

吉药控股股份有限公司

2017 年年度报告



吉药控股

2018-028

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、行业政策风险

2017 年医药行业依旧处于政策调整期，国家对医药行业日趋严格的审批和质量标准方面的管控，虽然有利于医药行业的长远可持续发展，但也极大地提高了医药企业的运营成本；药品审批门槛提高、审批难度加大、审批时间长也导致新药研发周期加长，不确定因素加大；国家全面推进药品质量一致性评价，将对药品全面质量管控提出更高的要求，如果不能始终满足国家监管部门的有关规定，重点产品不能按期通过一致性评价，公司可能在运营等方面受到较大影响。公司管理层将时刻关注行业政策变化，积极采取应对措施以控制和降低生产经营风险；同时公司将全力推进重点产品的药品一致性评价工作，按期完成相关工作。

2、商誉减值的风险

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》，在非同一控制下的企业合并中，购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差



额，应当确认为商誉。公司于 2014 年购买金宝药业 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。公司每年年度终了都做减值测试。如果标的资产未来经营状况恶化，将有可能出现商誉减值，从而对公司当期损益造成不利影响。

3、化工行业竞争加剧的风险

2017 年公司化工产品由于受到国际、国内经济形势的影响，产品价格波动较大，对公司的收入会产生一定影响。同行业公司竞争的影响，市场产品供应能力随之不断增长，市场竞争加剧，因此公司面临着因竞争加剧带来的盈利能力下降、应收账款增加等风险。公司将紧跟行业技术发展趋势，把握产品和技术方向，不断完善技术研发、创新体系，保持与现有客户长期、稳定的战略合作关系基础上，积极开拓国内市场，新产品的推广力度，及时推出满足客户需求的新产品，提高公司产品的市场竞争力。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 666,014,674 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 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 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	22
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节 公司治理.....	47
第十节 公司债券相关情况.....	52
第十一节 财务报告.....	53
第十二节 备查文件目录.....	149

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、吉药控股	指	吉药控股股份有限公司
股东大会	指	吉药控股股份有限公司股东大会
董事会	指	吉药控股股份有限公司董事会
监事会	指	吉药控股股份有限公司监事会
金宝药业	指	吉林金宝药业股份有限公司，吉药控股全资子公司
通化双龙	指	通化双龙硅材料科技有限公司，吉药控股全资子公司
万载双龙	指	江西双龙硅材料科技有限公司，吉药控股全资子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	吉药控股	股票代码	300108
公司的中文名称	吉药控股股份有限公司		
公司的中文简称	吉药控股股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Ji Yao Holding Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Ji Yao Holding		
公司的法定代表人	孙军		
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	吉林省梅河口市环城北路 6 号		
办公地址的邮政编码	135000		
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	吉林省梅河口市环城北路 6 号	吉林省梅河口市环城北路 6 号
电话	0435-3752903	0435-3752903
传真	0435-3751886	0435-3751886
电子信箱	zhangliang@thslhg.com	wangyan300108@163.com

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	700,439,094.96	746,504,134.36	-6.17%	678,400,229.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	202,464,046.01	186,361,271.12	8.64%	135,641,226.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	99,239,185.54	135,414,844.35	-26.71%	119,161,278.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	48,900,018.21	102,120,357.25	-52.12%	171,166,307.70
基本每股收益（元/股）	0.32	0.37	-13.51%	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.37	-13.51%	0.38
加权平均净资产收益率	10.86%	10.91%	-0.05%	6.16%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	3,154,645,192.98	2,554,766,738.21	23.48%	2,320,179,751.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,948,751,985.34	1,780,545,476.15	9.45%	1,636,585,183.33

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	130,787,186.46	203,835,357.21	191,671,075.82	174,145,475.47
归属于上市公司股东的净利润	33,199,448.47	41,063,655.00	26,337,996.03	101,862,946.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,666,238.62	32,759,280.21	22,276,516.03	32,537,150.68
经营活动产生的现金流量净额	-56,019,603.95	119,524,973.58	-566,176.09	-14,039,175.33

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



□ 是 √ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	844,794.46	5,293,222.26		
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）	128,338,751.41	58,397,435.00	21,516,567.00	企业发展资金 4,000,000.00，企业扶持资金 6,663,943.41，企业优惠政策-产业技术与开发 12,211,800.00，科技成果转化与扩散 1,150,000.00，医药健康产业扶持资金-医药制造业 16,000,000.00，医药健康产业扶持资金-其他资源勘探信息支出 5,722,800.00，扶持企业资金-医药制造业 77,662,300.00，财政扶持资金-其他资源勘探 4,146,400.00，企业扶持资金-递延收益 621,765.00，稳岗补贴 159,743.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的	596,819.25			非同一控制下企业合



投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				并 596,819.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,765,260.73	-2,134,621.53	-1,570,079.35	
减：所得税影响额	21,547,284.13	9,754,471.00	3,069,781.60	
少数股东权益影响额（税后）	2,242,959.79	855,137.96	396,758.06	
合计	103,224,860.47	50,946,426.77	16,479,947.99	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

公司于2014年重大资产重组收购金宝药业控股权后，进军中医药产业，主要业务以医药大健康产业为核心，将逐步形成医药工业、医药商业（含药品零售）、医药研发、医疗医养、医药产业投资等医药大健康产业集团企业，由于化工板块受行业影响加大，化工板块竞争优势逐步降低。

（一）医药板块

公司的控股子公司金宝药业成立于1998年，是吉林省首批通过国家新版GMP认证的企业之一，多年来一直致力于中西成药的生产、研发和销售，拥有较完善的销售渠道优势和产品优势。金宝药业严格控制产品质量，规范化生产，提高产品技术含量，逐步淘汰过剩产能和低附加值产品，尤其是金宝药业成为上市公司第一大主营业务后，研发和收购多个市场畅销产品和高附加值独家中药产品，与国内医药航母国药集团等大型医药企业逐步形成战略合作，重点实施产品质量赢得市场，多渠道打造产品形象和企业知名度，尤其在妇科类产品、心脑血管和风湿骨病类慢病产品、抗病毒类中药产品、儿科中药抗病毒类产品分类方面具有较强的竞争优势，在医药商业批发和医药零售终端逐步积累终端客户群，切实提高以高附加值的独家中药为重点，扩大产品终端控销，目前已经基本形成了通过医药商业覆盖分级诊疗后终端患者的产品消费需求。

1、主要业务

截至2017年末金宝药业拥有自主知识产权的批准文号80个，从事生产、销售药品品种达460多个；其中生产和销售的有41个品种被列入国家医保目录，34个品种被列入《国家基本药物目录》，39个品种被列入OTC品种目录（其中甲类品种28个，乙类品种11个）。治疗范围涵盖了呼吸系统、消化系统、内分泌系统、泌尿系统以及肿瘤、妇科疾病、风湿骨病等。现有主要生产和销售的产品有：止痛化癥胶囊（全国医保）、参茸鹿胎丸（蜜丸、全国独家批文、省医保）、参茸鹿胎丸（水蜜丸、全国独家批文、省医保）、乐达非热毒平颗粒（医保）、乐达非羚贝止咳糖浆（医保）、东方金宝坤宝丸（全国医保）、乐达非清热解毒颗粒（全国基药、医保）、东方金宝无糖六味地黄丸（浓缩丸、全国基药、医保）、脑塞通丸、小乐达非小儿清热止咳口服液（医保）、咽炎片等近百个控销产品和品规。

2、核心中药产品

（1）妇科肿瘤类：止痛化癥胶囊，功能主治：益气活血，散结止痛。用于气虚血瘀所致的月经不调、痛经、癥瘕，症见行经后错、经量少、有血块、经行小腹疼痛、腹有癥块；慢性盆腔炎见上述证候者；

（2）妇科宫寒不孕类（独家产品）：参茸鹿胎丸，功能主治：调经活血，温宫止带，逐瘀生新。用于月经不调，行经腹痛，四肢无力，子宫寒冷，赤白带下，久不受孕，骨蒸潮热，产后腹痛；

（3）中药心脑血管类：脑塞通丸，功能主治：活血化瘀、通经活络、益气养阴。用于脑血栓，脑梗血后遗症，肢体偏瘫，手足麻木，语言障碍等；

（4）中药改善性功能类：仙灵脾颗粒，功能主治：补肾强心，壮阳通痹。用于阳痿遗精，筋骨痿软，胸闷头晕，气短乏力，风湿痹痛等（也用于性机能减退的阳痿遗精，也可用于冠心病，更年期高血压，胸闷气短及风湿症）；

（5）中药呼吸系统类：羚贝止咳糖浆，功能主治：宣肺化痰，止咳平喘。用于小儿肺热咳嗽及痰湿咳嗽；

（6）中药抗病毒类：热毒平颗粒，功能主治：清热解毒。用于治疗流感，上呼吸道感染及各种发热疾病；

（7）中药补益类：六味地黄丸，功能主治：滋阴补肾，用于肾阴亏损，头晕耳鸣，腰膝酸软，骨蒸潮热，盗汗遗精，消渴。

（8）中药风湿骨痛（独家产品）：通络止痛药酒；舒筋活血，通经活络。用于痹症，症见：腰膝疼痛，肢体麻木。

3、主要业绩驱动因素

(1) 报告期内，金宝药业凭借其在中医药领域的技术研发优势和产品优势，通过营销渠道建设、营销队伍建设、营销模式转型，已经由医疗领域为主导转为分级药品销售、终端零售药店、社区医疗、诊所销售为主要方向，通过对终端品类的归拢不断提高终端产品的到达率和覆盖率。通过单品的合作、全品的合作不断与终端客户建立了长期的战略合作关系，终端销售比重不断加大。

(2) 报告期内，金宝药业建设的乐达非中药抗病毒药品生产基地取得GMP认证证书，本次通过GMP共认证共计33条生产线，其中：前处理和提取生产线20条，口服液合剂自动化生产线4条，口服液糖浆剂自动化生产线2条，颗粒剂自动化生产线3条，水蜜丸剂生产线2条，蜜丸生产线2条。乐达非中药抗病毒生产基地项目的完成，将为公司终端产品销售带来更大的机遇。

(3) 报告期内，金宝药业建设的“瑞士贝妥（地拉韦啉）生产线基地项目”正在加紧实施，该项目生产线主体工程已经全部建成，正在进行内部装修及净化，设备安装调试及生产线GMP认证正在稳步推进。用于艾滋病治疗的地拉韦啉分散片和甲磺酸地拉韦啉原料药已经开始进行人体生物等效试验，计划年内申报产品生产批件。

(4) 报告期内，金宝药业与梅河口新华医院、徐英华及其他医药产业投资基金签订投资协议，共同出资成立梅河口新华医院投资管理有限公司注册资本5亿元人民币，将在本区域建设三甲标准的医疗和养老结合的综合性医养结合项目。现在已经进行主体工程建设。

(5) 报告期内，由金宝药业产品为主导，开展医药商业的收并购工作，截至2017年度收购吉林利君康源药业有限公司（主要为药品终端销售）预计2018年度实现销售额不低于1亿元人民币，计划2018年逐步形成工业为主线形成10个以上全国分销销售的医药商业或终端零售企业，完善营销网络建设，继续以终端连锁药房和终端诊所OTC销售为主要方向。

(5) 报告期内，公司筹划收购天强制药控股权继续加码医药投资，加速公司在医药领域的医药工业布局。公司计划收购的天强制药拥有中西成药产品102个批准文号，主要产品结构符合公司未来的医药产业发展方向。

（二）化工板块

报告期内，公司化工板块运营稳定，销售产品逐步向好。

1、主要业务

通化双龙和万载双龙主要以高分散白炭黑系列产品的生产，生产的 HTV硅橡胶用高分散沉淀法白炭黑产品和高档涂料用系列高分散白炭黑（消光剂）产品国内市场占有率的排名靠前。公司为国内最早生产白炭黑的企业之一，也是国内定点国防化工用沉淀法白炭黑定点生产企业之一。

2、主要产品和核心技术

通化双龙和万载双龙化工产品主要用于硅橡胶、食品填充剂、绿色轮胎等行业，做为一种填充剂对产品起到填充及补强的作用。公司自主研发了中高档硅橡胶专用高分散白炭黑、消光剂系列高分散白炭黑、塑料薄膜开口剂用特种白炭黑等产品，拥有沉淀法白炭黑比表面积控制技术、PE 隔板用白炭黑的制备技术、三级风送产品粉碎技术、白炭黑表面处理技术、白炭黑的除铁技术、反应过程中的 PH值控制技术、消光剂扩孔技术、白炭黑生产过程的热综合利用技术、白炭黑生产的节能减排技术等多项核心技术。经国家级权威机构检测和专家鉴定，公司主要产品品质处于国内领先水平。公司质量管理体系通过了ISO9001认证；产品质量通过SGS检测，符合欧盟“ROHS指令2002/95/EC”标准及后续修正指令要求。目前生产的高分散白炭黑在市场中属于高端产品。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权投资	公司本期将化工业务资产划转至子公司通化双龙硅材料科技有限公司，增加长期股权投资 328,634,632.93 元；控股子公司吉林金宝药业本期对梅河口市金宝新华医院管理有限公司新增投资 96,800,000.00 元。

无形资产	较年初增加 42.66%，主要原因公司购买医药新品种产生的影响。
在建工程	较年初增加 171.76%，主要原因公司瑞思贝妥医药项目和硅橡胶项目产生的影响。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

1、药品研发优势

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

主要研发项目基本情况

序号	药（产）品研发项目名称	研发类型	注册类别	研发阶段	进展情况	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
1	地拉韦啉分散片	新药	3.1	临床中	人体生物等效试验	无	无
2	甲磺酸地拉韦啉原料药	新药	3.1	完成	待上报	无	无
3	止痛化癥胶囊（浓缩型）	工艺升级	9	资料已申报	审批中	无	无
4	小儿热毒平口服液	新药	8	已下临床批件	已审批准备临床	无	无
5	胃痛平糖浆	工艺升级	6	工艺审核	资料整理	无	无

2、产品优势

公司核心优势之一即是产品优势，金宝药业现生产和经营的产品剂型有：硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂（蜜丸、水丸、浓缩丸）、口服液（合剂、糖浆剂）、酒剂、煎膏剂、片剂等10大剂型；主要类别有：妇科类、心脑血管类、儿科类、补益类、抗病毒类、风湿骨痛类、消炎止咳类、感冒类产品线，尤其在妇科类、抗病毒类及风湿骨痛类在医疗和OTC终端产品线优势特别明显。

（1）报告期内，占公司主营收入10%以上的主要药品情况

主要药品名称	适应症或功能主治	发明专利起止期限	所属注册分类	是否属于中药保护品种
止痛化癥胶囊	益气活血，散结止痛。用于气虚血瘀所致的月经不调、痛经、症瘕，症见行经后错，经量少，有血块，经行小腹疼痛、腹有癥块；慢性盆腔炎见上述症候者。	（1）专利一起止日期：2009年6月10日起至2029年6月10日止 （2）专利二起止日期：2011年7月20日起至2031年7月20日止 （3）专利三起止日期：2011年10月25日起至2031年10月5日止	中药9类	否（已过14年保护期）
乐达非热毒平颗粒	清热解毒。用于治疗流感、上呼吸道感染及各种发热疾病。	专利一起止日期：2009年6月10日起至2029年6月10日	中药8类	否
通络止痛药酒	通络止痛药酒；舒筋活血，通经活络。		中药6类	否

	用于痹症，症见：腰膝疼痛，肢体麻木。			
--	--------------------	--	--	--

(2) 报告期内，申报临床申请的药（产）品情况

序号	呈交申报的药（产）品名称	审批事项	注册分类	适用症或功能主治
1	甲磺酸地拉韦啉（原料药）	已获得国家食品药品监督管理局临床试验批件	化学药品第 3.1 类	本品对人获得性免疫缺陷综合征（HIV）的预防和治疗；也可用于与其他药物联合使用对 HIV 的治疗。
2	甲地拉韦啉分散片	已获得国家食品药品监督管理局临床试验批件。	化学药品第 3.1 类	适应症或者功能主治：本品对人获得性免疫缺陷综合征（HIV）的预防和治疗；也可用于与其他药物联合使用对 HIV 的治疗。

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

无

(4) 报告期内，生物制品批签发数量及与去年同期的变动比例

无

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，依照公司经营战略和经营计划，各项工作顺利开展。在公司管理层的统一部署下，在全体员工的共同努力下，较好地完成了公司的各项经营指标。公司重视研发，继续加大研发的投入。报告期公司实现营业收入为700,439,094.96元，比去年同期减少6.17%；营业成本433,419,912.66元，比去年同期减少4.87%；营业利润为256,152,433.29元，比去年同期增长43.52%；利润总额为253,983,991.81元，比去年同期增加8.20%；归属于母公司股东的净利润202,464,046.01元，比上年同期增长8.64%；经营活动现金流量净额为48,900,018.21元，比上年同期减少52.16%；流动资产1,441,335,369.35元，较年初增加42.94%；净资产1,948,751,985.34元，较年初增加7.92%。公司2018年度努力挖掘生产潜力、降低材料及能源消耗；通过学习优秀企业好的做法，查找自身存在的不足，制定出优化方案，实现经济效益最大化；完善分级考核，节约费用开支，加强对各类费用的控制，降低经营管理成本；推行质量兴企，提高产品质量，优化管理流程，强化销售管理，力争使公司业绩稳步增长。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	700,439,094.96	100%	746,504,134.36	100%	-6.17%
分行业					
医药行业	507,158,474.39	72.41%	566,235,910.91	75.85%	-3.44%
化工行业	193,280,620.57	27.59%	180,268,223.45	24.15%	3.44%
分产品					
医药产品	507,158,474.39	72.41%	566,235,910.91	75.85%	-3.44%
化工产品	193,280,620.57	27.59%	180,268,223.45	24.15%	3.44%
分地区					
华北地区	253,814,597.59	36.24%	13,387,855.26	1.79%	0.24%
华东地区	148,618,103.99	21.22%	105,998,562.57	14.20%	0.92%
华南地区	125,924,217.16	17.98%	54,577,814.72	7.31%	1.96%
东北地区	96,348,456.23	13.76%	4,055,061.29	0.54%	0.43%
西南地区	66,247,867.61	9.46%	1,532,420.21	0.21%	-0.11%
西北地区	9,485,852.38	1.34%	716,509.40	0.10%	0.00%
北上广（医药）			82,578,587.18	11.06%	-1.56%
东部地区（医药）			77,305,108.30	10.36%	2.43%
其他地区（医药）			406,352,215.43	54.43%	-4.31%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	507,158,474.39	298,110,228.72	41.22%	-10.43%	-11.01%	0.38%
化工行业	193,280,620.57	135,309,683.94	29.99%	7.22%	12.19%	-3.56%
分产品						
医药行业	507,158,474.39	298,110,228.72	41.22%	-10.43%	-11.01%	0.38%
化工行业	193,280,620.57	135,309,683.94	29.99%	7.22%	12.19%	-3.56%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
化工行业	销售量	吨	33,228.08	32,642.82	1.79%
	生产量	吨	35,863.68	32,313.62	10.99%
	库存量	吨	5,312.02	2,676.62	98.46%
医药行业	销售量	盒	60,126,240	64,193,505	-6.34%
	生产量	盒	58,960,316	64,088,985	-8.00%
	库存量	盒	4,695,624	7,327,120	-35.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

化工行业：公司优化产品结构，为保证老客户对产品的需求，加大对产品的库存量，相应库存量同比增加。

医药行业：公司严格控制生产计划和采购库存，加速存货周转率，相应库存量同比减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药产品	原材料	265,292,961.73	88.99%	320,195,914.77	94.64%	-5.65%
医药产品	人工工资	6,689,609.30	2.24%	5,640,499.50	1.67%	0.57%
医药产品	燃料及动力	3,392,740.27	1.14%	1,094,562.02	0.32%	0.82%
医药产品	制造费用	22,734,917.42	7.63%	11,402,223.40	3.37%	4.26%
化工产品	原材料	126,535,704.90	71.81%	84,588,129.04	64.83%	6.98%
化工产品	人工工资	10,231,299.50	5.81%	9,032,245.35	6.92%	-1.11%
化工产品	电费	11,606,760.32	6.59%	10,080,854.28	7.73%	-1.14%
化工产品	折旧	21,313,350.68	12.10%	20,370,790.87	15.61%	-3.51%
化工产品	制造费用	6,519,424.66	3.70%	6,401,355.18	4.91%	-1.21%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

2017年09月04日经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了公司以自有资金出资人民币500万元，在吉林省通化市设立全资子公司“通化双龙硅材料科技有限公司”，同时对现有相关业务进行整合调整，主要是将母公司经营的化工业务剥离至独立的通化双龙硅材料科技有限公司进行承接和管理，从而更有利于内部责权的明确与管理，既不构成关联交易，也不构成重大资产重组。本次调整后，化工业务转移至通化双龙硅材料科技有限公司运营，公司将通过经营管理层的分管及内部制度的完善来实现对整合后的业务管理监督。（本次业务整合经2017年9月20日2017年第三次临时股东大会审议通过。）

截止2017年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：吉林金宝药业股份有限公司、江西双龙硅材料科技有限公司、通化双龙硅材料科技有限公司（新增）。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	293,847,462.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	天地民生医药有限公司	177,854,748.21	25.39%
2	云南泗环药业有限公司	33,040,321.37	4.72%
3	沈阳卫世医药有限公司	33,822,632.48	4.83%
4	广东弘联医药药材有限公司	28,650,521.37	4.09%
5	民生药业集团河南德尔康药业有限公司	20,479,239.32	2.92%
合计	--	293,847,462.74	41.95%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	213,253,849.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.62%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	天地民生医药有限公司	126,676,580.00	29.48%
2	亳州市东海药业有限公司	24,799,001.50	5.77%
3	安国市恒盛源中材有限公司	24,410,468.95	5.68%
4	浙江亚利大胶丸有限公司	17,659,825.00	4.11%
5	通化市擎龙建筑工程有限公司	19,707,974.36	4.58%
合计	--	213,253,849.81	49.62%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	34,206,879.22	25,780,484.10	32.69%	
管理费用	54,513,261.86	48,320,421.61	12.82%	
财务费用	31,794,121.35	22,381,868.98	42.05%	

4、研发投入

适用 不适用

研发投入报告期内，公司坚持自主创新的，加大投入力度，报告期投入研发费用20220062.06元，研发费用占公司营业收入

(合并)的2.89%，子公司金宝药业、江西双龙硅材料科技有限公司属于高新技术企业，子公司通化双龙硅材料科技有限公司不属于高新技术企业。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量 (人)	120	81	82
研发人员数量占比	14.60%	10.93%	10.61%
研发投入金额 (元)	20,220,062.06	16,937,980.15	15,394,734.81
研发投入占营业收入比例	2.89%	2.27%	2.27%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	755,237,554.99	677,811,953.55	11.42%
经营活动现金流出小计	706,337,536.78	575,691,596.30	22.69%
经营活动产生的现金流量净额	48,900,018.21	102,120,357.25	-52.12%
投资活动现金流入小计	4,524,509.87	14,213,040.00	-68.17%
投资活动现金流出小计	241,984,901.95	220,362,800.90	9.81%
投资活动产生的现金流量净额	-237,460,392.08	-206,149,760.90	15.19%
筹资活动现金流入小计	671,098,256.31	582,826,300.00	15.15%
筹资活动现金流出小计	280,272,446.46	604,349,390.71	-53.62%
筹资活动产生的现金流量净额	390,825,809.85	-21,523,090.71	1,827.87%
现金及现金等价物净增加额	202,265,435.98	-125,552,494.36	261.10%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额：公司严格控制生产计划和采购库存，加速存货周转率，购买材料增加金额较大，同时公司本

期获取的政府补助资金增加。

筹资活动产生的现金流量净额：公司本期融资租赁贷款较上期增加 1.68 亿元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要原因是公司本期为保证产品的市场需求，严格按照生产计划和采购库存增加采购量 1.12 亿。

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%		否
营业外收入	811,365.49	0.32%	非同一控制下企业合并	否
营业外支出	2,979,806.97	1.17%	车间报修期间产生的折旧费用	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	369,846,275.71	11.72%	167,580,839.73	6.56%	5.16%	
应收账款	457,093,577.48	14.49%	394,760,979.39	15.45%	-0.96%	
存货	426,313,755.00	13.51%	321,691,080.89	12.59%	0.92%	
固定资产	794,549,221.19	25.19%	802,227,027.33	31.40%	-6.21%	
在建工程	197,322,400.87	6.25%	72,608,410.73	2.84%	3.41%	
短期借款	301,093,000.00	9.54%	74,826,300.00	2.93%	6.61%	
长期借款	537,000,000.00	17.02%	584,000,000.00	22.86%	-5.84%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 货币资金：公司在招商银行通化分行定期存单质押 4000 万元，期限 1 年；



(2) 固定资产、在建工程、无形资产：公司上述资产用于银行抵押原值合计为6.7亿元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
吉林金宝药业股份有限	子公司	生产销售硬胶囊剂、片	135,000,000	2,233,335,292.95	1,192,865,205.34	507,158,474.39	233,185,981.68	190,378,919.71



公司		剂、颗粒剂、丸剂（蜜丸、水丸、浓缩丸）						
通化双龙硅材料科技有限公司	子公司	目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	5,000,000	377,480,519.68	338,920,449.41	25,734,102.12	8,623,039.74	5,285,825.48
江西双龙硅材料科技有限公司	子公司	基础化工原料蒸气生产、销售；金属结构管道、普通机械设备的制造、加工制作、安装和销售、机械设备及厂房租赁。	50,000,000	223,345,479.34	121,376,837.25	85,304,639.60	12,465,576.14	10,230,825.41

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

公司总部位于吉林省，医药行业发展迅速，医药板块方向已立足吉林，辐射全国，为更好适应公司长远发展和实施医药集团化战略规划的需要，将医药工业（包括中西成药、原料药、生物制药）、医药商业（批发服务）、医药终端连锁和医疗、医养产业作为公司发展的战略定位，依托长白山中药产业资源发展大健康产业为核心理念，通过收并购、控股，形成规模化的医药大健康产业集团为目标，全面贯彻党的十九大精神，贯彻学习国家关于医疗、医药体制改革的新要求，牢固树立和贯彻落实新的发展理念，全面落实董事会创新药物发展决策，深入落实人才培养计划，加速投资项目落地，必须确保将公司建设和打造成为国内知名、影响广泛、产品优质，消费者认可的“吉药集团”大品牌。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》有关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完善，相关的议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保障了全体股东特别是中小股东的合法权益。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	666,014,674
现金分红总额（元）（含税）	33,300,733.70
可分配利润（元）	202,464,046.01
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经中准会计事务所（特殊普通合伙）出具的中准审字[2018]2108 号审计报告，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2017 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润 202,464,046.01 元，提取法定盈余公积金 24,754,612.11 元，本年末累计未分配利润 537,784,881.06 元。公司拟以 2017 年 12 月 31 日总股本 666,014,674 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），合计派发现金股利 33,300,733.70 元（含税）。本年度不进行资本公积金转增股本，也不送红股。

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

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

2、2016年度利润分配情况：经中准会计事务所（特殊普通合伙）出具的《2016年度审计报告》，公司2016年实现净利润186,361,271.12元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按2016年度公司实现净利润186,361,271.12元的10%提取法定盈余公积金19,260,795.98元，截止2016年12月31日未分配利润391,876,180.86元。公司拟以2016年12月31日总股本636,014,674为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），送红股0股（含税），合计派发现金股利31,800,733.70元（含税）。不进行资本公积金转增股本，也不送红股。

3、2017年度利润分配情况：经中准会计事务所（特殊普通合伙）出具的中准审字[2018]2108号审计报告，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按2017年度公司实现归属于母公司所有者的净利润202,464,046.01元，提取法定盈余公积金24,754,612.11元，本年末累计未分配利润537,784,881.06元。公司拟以2017年12月31日总股本666,014,674股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），送红股0股（含税），合计派发现金股利33,300,733.70元（含税）。本年度不进行资本公积金转增股本，也不送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 普通股股东的净利 润	占合并报表中归属 于上市公司普通股 股东的净利润的比 率	以其他方式现金分 红的金额	以其他方式现金分 红的比例
2017年	33,300,733.70	202,464,046.01	16.45%	0.00	0.00%
2016年	31,800,733.70	186,361,271.12	17.06%	0.00	0.00%
2015年	42,400,978.30	135,641,226.86	31.26%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人卢忠奎	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月	2010年02月08日		截止目前，承诺人严格信守承诺，未出

			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。			现违反承诺的情况
	股东黄克凤	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。三十六个月锁定期满后，在卢忠奎任职董事、监事和高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过其所持公司股份的百分之二十五；在卢忠奎离职后半年内，不转让其	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



			所持有的公司股份。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更：

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对财务报表的列报项目及内容进行了调整。

本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目(名称和金额))

与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	公司董事会审批	见下表
将企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失计入资产处置收益，不在计入营业外收入	公司董事会审批	见下表

(1) 科目变更

变更前	变更后
营业外收入	其他收益
营业外收入	资产处置收益
营业外支出	资产处置收益
净利润	净利润
	(一) 持续经营净利润
	(二) 终止经营净利润

(2) 影响金额

本期影响金额:

变更前	影响金额	变更后	影响金额
营业外收入	-128,338,751.41	其他收益	128,338,751.41
营业外收入	-844,794.46	资产处置收益	844,794.46
净利润	-206,683,713.95	净利润	206,683,713.95
		(一) 持续经营净利润	206,683,713.95
		(二) 终止经营净利润	

上期影响金额:

变更前	影响金额	变更后	影响金额
营业外收入	-5,293,663.81	资产处置收益	5,293,663.81
营业外支出	-441.55	资产处置收益	441.55
净利润	-189,873,952.53	净利润	189,873,952.53
		(一) 持续经营净利润	189,873,952.53
		(二) 终止经营净利润	

2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2017年09月04日经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了公司以自有资金出资人民币500万元，在吉林省通化市设立全资子公司“通化双龙硅材料科技有限公司”，同时对现有相关业务进行整合调整，主要是将母公司经营的化工业务剥离至独立的通化双龙硅材料科技有限公司进行承接和管理，从而更有利于内部责权的明确与管理，既不构成关联交易，也不构成重大资产重组。本次调整后，化工业务转移至通化双龙硅材料科技有限公司运营，公司将通过经营管理层的分管及内部制度的完善来实现对整合后的业务管理监督。（本次业务整合经2017年9月20日2017年第三次临时股东大会审议通过。）

截止2017年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：吉林金宝药业股份有限公司、江西双龙硅材料科技有限公司、通化双龙硅材料科技有限公司（新增）。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘昆 常明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用



十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2017年08月01日公司召开第三届董事会第四次临时会议审议通过了《关于<通化双龙化工股份有限公司第一期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<通化双龙化工股份有限公司第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次激励对象名单进行了核实，同时律师事务所出具了法律意见书。

2、2017年8月1日至2017年8月10日在公司内部就本次股权激励计划激励对象名单（包含姓名和职务）进行了公示。2017年8月11日公司披露了《关于公司第一期限限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。截至2017年8月10日公示期满，公司监事会未收到任何异议。

3、2017年8月17日公司召开了2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于<通化双龙化工股份有限公司第一期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<通化双龙化工股份有限公司第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了关于第一期限限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告。

4、2017年11月13日公司召开了第四届董事会第三次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意确定2017年11月13日为授予日，向33名激励对象授予3,000万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对第一期限限制性股票激励计划授予事项发表了意见，同时律师事务所出具了法律意见书。

5、2017年11月22日公司披露了关于2017年第一期限限制性股票激励计划授予完成的公告。

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

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用



公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 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
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
吉林金宝药业股份有 限公司	2017 年 10 月 16 日	6,200	2017 年 10 月 16 日	6,200	连带责任保证	3 年	否	
吉林金宝药业股份有 限公司	2017 年 10 月 16 日	10,000	2017 年 10 月 16 日	10,000	连带责任保证	3 年	否	
吉林金宝药业股份有 限公司	2017 年 10 月 16 日	7,500	2017 年 10 月 16 日	7,500	连带责任保证	1 年	否	
吉林金宝药业股份有 限公司	2017 年 12 月 08 日	12,000	2017 年 12 月 08 日	12,000	连带责任保证	3 年	否	
吉林金宝药业股份有 限公司	2017 年 12 月 08 日	10,000	2017 年 12 月 08 日	10,000	连带责任保证	3 年	否	
吉林金宝药业股份有 限公司	2017 年 12 月 08 日	10,000	2017 年 12 月 08 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	
吉林金宝药业股份有 限公司	2017 年 12 月 08 日	8,000	2017 年 12 月 08 日	8,000	连带责任保证	1 年	否	
吉林金宝医药营销有 限公司	2017 年 12 月 08 日	5,000	2017 年 12 月 08 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	
吉林利君康源药业有 限公司	2017 年 12 月 08 日	2,000	2017 年 12 月 08 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			70,700	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			70,700	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
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			70,700	报告期内担保实际发生额				



(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	70,700	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

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司重视履行社会责任，在经营和业务发展的过程中，以增效、降耗、节能、减污为环境保护原则，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

(1) 报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平，充分尊重和维护所有股东和债权人特别是中小股东的合法权益。

(2) 公司严格按照相关法律法规的要求，真实、准确、完整地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，并不断提高信息披露质量，保障全体股东的合法权益。同时，通过公司网站、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

(3) 公司一直秉持“以人为本”的人才理念，具有较为完善的薪酬体系，针对不同岗位和层级采取不同的激励措施，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。



(4) 公司将诚实守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立合作共赢的战略合作伙伴关系，与之保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作。

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

十八、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。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	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	305,278,451	48.00%				-61,905,364	-61,905,364	243,373,087	36.54%
3、其他内资持股	305,278,451	48.00%				-61,905,364	-61,905,364	243,373,087	36.54%
其中：境内法人持股	44,456,554	6.99%				-44,456,554	-44,456,554	0	
境内自然人持股	260,821,897	41.01%				-17,448,810	-17,448,810	243,373,087	36.54%
二、无限售条件股份	330,736,223	52.00%				91,905,364	91,905,364	422,641,587	63.46%
1、人民币普通股	330,736,223	52.00%				91,905,364	91,905,364	422,641,587	63.46%
三、股份总数	636,014,674	100.00%				30,000,000	30,000,000	666,014,674	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2017年08月01日公司召开第三届董事会第四次临时会议审议通过了《关于<通化双龙化工股份有限公司第一期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<通化双龙化工股份有限公司第一期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次激励对象名单进行了核实，同时律师事务所出具了法律意见书。

2、2017年8月17日公司召开了2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于<通化双龙化工股份有限公司第一期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<通化双龙化工股份有限公司第一期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了关于第一期限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告。

3、2017年11月13日公司召开了第四届董事会第三次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意确定2017年11月13日为授予日，向33名激励对象授予3,000万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对第一期限制性股票激励计划授予事项发表了意见，同时律师事务所出具了法律意见书。

4、2017年11月22日公司披露了关于2017年第一期限制性股票激励计划授予完成的公告。

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

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	158,121,819	38,662,584		119,459,235	重大资产重组、首发解除限售	2017年9月22日
孙军	91,672,129		803,198	92,475,327	高管限售	2017年9月22日
梅河口金河德正创业投资中心（有限合伙）	34,005,736	34,005,736		0	重大资产重组解除限售	2017年9月22日
上海复思创业投资合伙企业（有限合伙）	10,450,818	10,450,818		0	重大资产重组解除限售	2017年9月22日
黄克凤	7,605,000	7,605,000		0	首发解除限售	2017年9月22日
王硕	277,869	277,869		0	重大资产重组解除限售	2017年9月22日
万奕	1,706,555	1,706,555		0	重大资产重组解除限售	2017年9月22日
股权激励对象（33名）	0		30,000,000	30,000,000	股权激励限售	2017年9月20日
合计	303,839,926	92,708,562	30,803,198	241,934,562	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	13,532	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	13,261	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
卢忠奎	境内自然人	23.92%	159,278,980		119,459,235	39,819,745	质押	148,910,000
孙军	境内自然人	13.93%	92,743,059		92,475,327	267,732	质押	86,990,000
吉林省现代农业 和新兴产业投资 基金有限公司	境内非国有法人	5.91%	39,344,260		0	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	4.96%	33,005,736		0	33,005,736	质押	26,000,000
上海国药股权投 资基金合伙企业 （有限合伙）	境内非国有法人	4.76%	31,670,491		0	31,670,491		
汇安基金—浦发	境内非国有法人	4.22%	28,114,270		0	28,114,270		



银行—江海证券有限公司			0		0		
方正东亚信托有限责任公司—方正东亚·恒升 27 号证券投资单一资金信托	境内非国有法人	4.19%	27,900,000		0	27,900,000	
叶晖	境内自然人	1.84%	12,273,000		0	12,273,000	
黄克凤	境内自然人	1.14%	7,605,000		0	7,605,000	
北京五泰润富投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.99%	6,617,500		0	6,617,500	质押 6,100,000

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）

不适用

上述股东关联关系或一致行动的说明

股东黄克凤为控股股东卢忠奎先生的配偶，孙军先生通过通过渤海信托·恒利丰 118 号集合资金信托计划（股东名称：方正东亚信托有限责任公司—方正东亚·恒升 27 号证券投资单一资金信托）以大宗交易的方式增持公司股票 27,900,000 股，最终孙军先生合计持股 120,643,059 股，占总股本比例为 18.12%。公司未知其余前 10 名股东之间是否存在相互关联关系，也未知是否属于一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
卢忠奎	39,819,745	人民币普通股	39,819,745
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
梅河口金河德正创业投资中心（有限合伙）	33,005,736	人民币普通股	33,005,736
上海国药股权投资基金合伙企业（有限合伙）	31,670,491	人民币普通股	31,670,491
汇安基金—浦发银行—江海证券有限公司	28,114,270	人民币普通股	28,114,270
方正东亚信托有限责任公司—方正东亚·恒升 27 号证券投资单一资金信托	27,900,000	人民币普通股	27,900,000
叶晖	12,273,000	人民币普通股	12,273,000
黄克凤	7,605,000	人民币普通股	7,605,000
北京五泰润富投资中心（有限合伙）	6,617,500	人民币普通股	6,617,500



上海复思创业投资合伙企业(有限合伙)	5,225,409	人民币普通股	5,225,409
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，孙军先生通过通过渤海信托·恒利丰 118 号集合资金信托计划（股东名称：方正东亚信托有限责任公司一方正东亚·恒升 27 号证券投资单一资金信托）以大宗交易的方式增持公司股票 27,900,000 股，最终孙军先生合计持股 120,643,059 股，占总股本比例为 18.12%。公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和其余前 10 名股东之间是否存在相互关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卢忠奎	中国	否
主要职业及职务	吉药控股股份有限公司董事	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

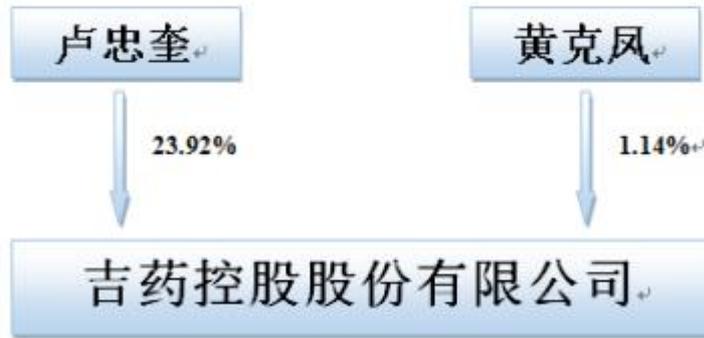
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卢忠奎	中国	否
主要职业及职务	吉药控股股份有限公司董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
孙军	董事长兼总经理	现任	男		2017年10月13日	2020年10月13日	91,672,129	1,070,930			92,743,059
卢忠奎	董事	现任	男		2017年10月13日	2020年10月13日	158,121,819	1,157,161			159,278,980
张亮	董事、董事会秘书、副总经理	现任	男		2017年10月13日	2020年10月13日	0	1,500,000			1,500,000
王德恒	董事、副总经理	现任	男		2017年10月13日	2020年10月13日	0	4,000,000			4,000,000
单亚明	独立董事	现任	男		2017年09月06日	2020年09月06日					
康少华	独立董事	现任	男		2017年09月06日	2020年09月06日					
陈国福	独立董事	现任	男		2017年09月06日	2020年09月06日					
单聪	监事会主席	现任	男		2017年09月06日	2020年09月06日					
张华	监事	现任	男		2017年09月06日	2020年09月06日					
赵大鹏	监事	现任	男		2017年09月06日	2020年09月06日					

张忠伟	财务总监	现任	男		2017年 10月13 日	2020年 10月13 日					
由克利	副总经理	现任	男		2017年 10月13 日	2020年 10月13 日	0	1,500,000			1,500,000
刘龙	副总经理	现任	男		2017年 10月13 日	2020年 10月13 日	0	2,000,000			2,000,000
辛大成	副总经理	现任	男		2017年 10月13 日	2020年 10月13 日	0	1,000,000			1,000,000
卢忠奎	董事长兼 总经理	任免	男		2014年 09月03 日	2017年 09月06 日					
朱春雨	独立董事	任免	男		2014年 09月03 日	2017年 09月06 日					
张忠伟	独立董事	任免	男		2014年 09月03 日	2017年 09月06 日					
那志壮	监事	任免	男		2014年 09月03 日	2017年 09月06 日					
魏和江	财务总监	任免	男		2013年 07月15 日	2017年 10月13 日	0	1,000,000			1,000,000
陈强	副总经理	任免	男		2014年 09月03 日	2017年 10月13 日	0	1,000,000			1,000,000
高焕武	副总经理	任免	男		2014年 09月15 日	2017年 10月13 日	0	1,000,000			1,000,000
合计	--	--	--	--	--	--	249,793,9 48	15,228,09 1	0		265,022,0 39

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

卢忠奎	董事长兼总经理	任期满离任	2020年10月13日	
朱春雨	独立董事	任期满离任	2017年09月06日	
张忠伟	独立董事	任期满离任	2017年09月06日	
那志壮	监事	任期满离任	2017年09月06日	
魏和江	财务总监	任期满离任	2017年10月13日	
陈强	副总经理	任期满离任	2017年10月13日	
高焕武	副总经理	任期满离任	2017年10月13日	

三、任职情况

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

1、现任董事主要工作经历：

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

卢忠奎先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1958年6月出生，中央党校学习毕业，大学本科，高级经济师，中共党员，通化市第三、四、五、六、七、八届人大代表，第十二届省人大代表，多次被评为二道江区劳动模范、优秀共产党员、通化市劳动模范、优秀青年企业家，曾任二道江区三道江村白灰厂厂长、三道江村党支部书记、二道江乡工业办主任、二道江区洗煤厂厂长和党支部书记，金马洗煤总经理，通化金马董事。现任吉药控股股份有限公司董事。

张亮先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1977年9月出生，中共党员，大专学历。曾就职于双龙集团财务部。现任吉药控股股份有限公司董事会秘书、副总经理。

王德恒先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1979年8月出生，中共党员，高级工程师，大学学历，在职研究生。2001年8月至2002年10月任金宝药业设备工程部科员、副部长、部长，2002年10月至2004年任总经理助理，2004年至2010年任董事会秘书、副总经理，2010年至2012年任副总经理、董事会秘书、营销中心总经理。2012年至今任吉林金宝药业股份有限公司董事、总经理，现吉林金宝药业股份有限公司法定代表人。吉林金宝医药营销有限公司董事长兼总经理、法定代表人，梅河口金宝新华医院管理有限公司董事长、法定代表人，吉药控股股份有限公司董事、副总经理。

单亚明先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1977年6月出生；中共党员；生物化学与分子生物学博士学位毕业；2005.12获得生物化学与分子生物学博士学位。2003.07-2010.06 历任吉林大学生命科学学院、助教、讲师、副教授；



2010.07—2011.06 University of Missouri in St.Louis, Postdoctoral research associate; 2011.07—2012.06 Washington University in St.Louis, Postdoctoral research associate; 2012.07—2014.09 吉林大学生命科学学院副教授; 2014.09至今 吉林大学生命科学学院教授, 博士研究生导师。2013年获得吉林省科学技术一等奖; 教育部科技成果完成者证书。

陈国福先生, 男、汉族、黑龙江人。中共党员、1950年11月出生、毕业于华东化工学院无机化工专业、高级工程师。曾任原国家化学工业部部长秘书, 部长办公室主任; 中国化学工程集团公司党委副书记; 青海省海西蒙古族藏族自治州人民政府副州长; 国家石油和化工局正局级干部; 中国石化集团物资装备公司党委副书记、副总经理。现任中国无机盐工业协会副会长兼秘书长、钾盐钾肥行业分会副会长兼秘书长。

康少华先生, 1972年4月出生。未拥有永久境外居留权; 中共党员; 1990至1994就读中央财经大学金融系本科。1999年至2001年就读默多克大学MBA1994年任职广发证券深圳蛇口营业部。1999年任职广发证券深圳分公司总经理助理。2007年任职于东莞东城营业部总经理。2015年至今任职东莞分公司总经理。

2、现任监事主要工作经历:

单聪先生, 中国国籍, 未拥有永久境外居留权, 1982年4月出生, 大学本科学历。曾任公司法律顾问, 现任本公司监事。

赵大鹏先生, 中国国籍, 未拥有永久境外居留权; 1968年出生, 中共党员; 硕士研究生导师, 执业中药师。(医学生物)高级工程师; 生物化学与分子生物学博士学位毕业; 2017年度长春工匠候选人。1987年在长春生物制品研究所有限责任公司参加工作。1993-1995年在长春公司甲肝疫苗室工作。1995-1996年在长春公司白细胞介素II室工作。1996-005年在长春公司生物技术研究室从事分子生物学研究工作。2006年至今在长春公司从事流感疫苗的生产、研究工作, 同事任本公司监事。

张华先生, 中国国籍, 未拥有永久境外居留权, 汉族, 1969年10月16日出生, 中共党员, 大学本科学历。历任梅河口市亚泰保健品公司业务科长, 1998年至今任吉林金宝药业股份有限公司固体制剂车间主任、生产技术部长, 2003年至2011年任金宝药业副总经理, 2011年至今任吉林金宝药业股份有限公司常务副总经理, 同时任本公司监事。

3、现任高级管理人员主要工作经历:

孙军先生, 董事长兼总经理, 有关情况详见本节“(三)、1现任董事主要工作经历”介绍。

张亮先生, 副总经理, 有关情况详见本节“(三)、1现任董事主要工作经历”介绍。

王德恒先生, 副总经理, 有关情况详见本节“(三)、1现任董事主要工作经历”介绍。

张忠伟先生, 男、汉族、1978年3月出生、中共党员、本科学历, 中国注册会计师。曾任中准会计师事务所(特殊普通合伙)高级项目经理, 吉林紫鑫药业股份有限公司董事、财务总监、总经济师, 通化双龙化工股份有限公司独立董事。现任本公司财务总监, 吉林森林工业股份有限公司独立董事。

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

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

刘龙先生, 男, 1980年4月24日出生, 大专学历, 毕业于吉林商业高等专科学校, 历任吉林万通药业集团梅河药业股份

有限公司出纳员、材料会计；吉林东亚宝来利来股份有限公司财务部部长、办公室主任；吉林金宝药业股份有限公司副总经理。现任吉药控股股份有限公司副总经理、吉林金宝药业股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
康少华	广发证券股份有限公司东莞分公司	广发证券股份有限公司东莞分公司总经理			是
单亚明	吉林大学	教师			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

一、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：按照公司董事会《薪酬与考核委员会议事规则》，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、经理及其他高级管理人员的述职及自我评价进行绩效评估，根据岗位绩效评价结果集薪酬分配政策，提出公司董事、经理及其他高级管理人员报酬相关议案并报公司董事会。董事会召开董事会会议审议通过，独立董事发表独立意见，再提交股东大会审议批准后执行。监事报酬由监事会提出并审议通过后提交股东大会批准后执行。

二、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事及高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。

三、报告期内因公司第三届董事会任期已经届满，公司独立董事张忠伟先生任满离任。2017年10月13日公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，董事会聘任张忠伟先生为公司财务总监。

四、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司现有董事、监事、高级管理人员共14人，任免5人，2017年实际支付200.94万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙军	董事长兼总经理	男		现任	24	否
卢忠奎	董事	男		现任	24	否
张亮	董事、董事会秘书、总经理	男		现任	15	否
王德恒	董事、副总经理	男		现任	10.2	否
张忠伟	财务总监	男		现任	30	否
单亚明	独立董事	男		现任	4	否

康少华	独立董事	男		现任	4	否
陈国福	独立董事	男		现任	4	否
单聪	监事会主席	男		现任	6	否
赵大鹏	监事	男		现任	4	否
张华	监事	男		现任	7.2	否
刘龙	副总经理	男		现任	7.2	否
由克利	副总经理	男		现任	15	否
辛大成	副总经理	男		现任	15	否
朱春雨	独立董事	男		任免	0	否
那志壮	监事	男		任免	3.84	否
魏和江	财务总监	男		任免	7.5	否
陈强	副总经理	男		任免	10	否
高焕武	副总经理	男		任免	10	否
合计	--	--	--	--	200.94	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
张亮	董事、董事会秘书、总经理					0		1,500,000	4.06	1,500,000
王德恒	董事、副总经理					0		4,000,000	4.06	4,000,000
由克利	副总经理					0		1,500,000	4.06	1,500,000
刘龙	副总经理					0		2,000,000	4.06	2,000,000
辛大成	副总经理					0		1,000,000	4.06	1,000,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	10,000,000	--	10,000,000
备注(如有)	无									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	18
主要子公司在职员工的数量（人）	804
在职员工的数量合计（人）	822
当期领取薪酬员工总人数（人）	822
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	554
销售人员	48
技术人员	77
财务人员	18
行政人员	125
合计	822
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	1
本科	124
大专	111
大专以下	586
合计	822

2、薪酬政策

无

3、培训计划

- 1、新入职员工的岗前培训。
- 2、每周五下午员工的生产技能及安全知识培训。
- 3、财务人员的财务知识、税务知识的学习。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1、股东与股东大会

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

2、关联交易

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

3、董事与董事会

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

4、监事与监事会

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

5、绩效评价与激励约束机制

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

6、信息披露与透明度

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

7、利益相关者

公司尊重和维护利益相关者的合法权利，协调平衡股东、员工、社会等各方利益。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	39.59%	2017 年 04 月 14 日	2017 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.86%	2017 年 08 月 17 日	2017 年 08 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	65.58%	2017 年 09 月 06 日	2017 年 09 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	39.75%	2017 年 09 月 20 日	2017 年 09 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	38.13%	2017 年 12 月 25 日	2017 年 12 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
康少华	13	13				否	5
陈国福	5	5				否	2
单亚明	5	5				否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明



不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，充分发挥专业知识，对公司重大事项出具了独立、公正的独立意见；在参加公司董事会及董事会专门委员会时，向公司提出了具有建设性意见和建议。公司对于独立董事提出的专业性、建设性建议均进行了合理性的采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略委员会

报告期内，公司战略委员会根据《董事会战略委员会工作条例》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。结合国家和地方出台的医疗健康政策和公司所处发展阶段，对公司经营状况和发展前景进行深入分析，充分考虑公司对外投资以及厂房升级扩建等事项的必要性和可行性，为公司战略发展提出宝贵的建议。

（二）薪酬与考核委员会

报告期内，公司薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作条例》的相关规定，对公司薪酬及绩效考核情况进行监督，审查董事及高级管理人员的薪酬情况，对考核和评价标准提出建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。

（三）审计委员会

报告期内，公司审计委员会根据《董事会审计委员会工作条例》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。

（四）提名委员会

报告期内，公司提名委员会根据《董事会提名委员会工作条例》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和高级管理人员的任职资格等相关事宜进行了认真的评审，认为公司董事、高级管理人员具有丰富的行业经验和管理经验，报告期内未出现导致董事和高级管理人员丧失任职资格的情况。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 重大缺陷的评价标准①董事、监事和高级管理人员在经营管理活动中舞弊；②对已经公告的财务报表进行重大差错更正；③外部审计机构发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。2) 重要缺陷的评价标准①未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；②未建立经营管理活动相关的反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性机制。3) 一般缺陷的评价标准不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认定为一般缺陷。</p>	<p>1) 重大缺陷的评价标准①公司重要业务事项、环节和高风险领域缺乏制度控制或制度体系失效，对公司经营造成重大影响；②公司经营活动严重违反国家法律法规；③媒体出现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；④公司核心管理人员和高级技术人员流失严重，造成经营活动难以正常进行。2) 重要缺陷的评价标准①公司重要业务事项、环节和高风险领域相关的制度控制或系统存在缺陷，对公司经营造成重要影响；②公司重大决策、重大事项、重要人事任免事项及大额资金支付业务决策程序不完善或不规范，导致公司出现重要损失；③公司违犯国家法律、法规或规范性文件，受到除责令停产停业、暂扣或吊销许可证及执照以外的行政处罚；④公司关键岗位业务人员流失严重3) 一般缺陷的评价标准。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认定为一般缺陷。</p>
定量标准	以本年度财务报表数据为基准，确定公司	重大缺陷：错报>=营业利润的 5%；重

	财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：重大缺陷：错报 \geq 营业利润的 5%；重要缺陷：营业利润的 2% \leq 错报 $<$ 营业利润的 5%；一般缺陷：错报 $<$ 营业利润的 2%。	要缺陷：营业利润的 2% \leq 错报 $<$ 营业利润的 5%；一般缺陷：错报 $<$ 营业利润的 2%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，吉药控股按照《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 23 日
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中准审字[2018]2108 号
注册会计师姓名	刘昆 常明

审计报告正文

审 计 报 告

中准审字[2018]2108号

吉药控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了吉药控股股份有限公司（以下简称吉药控股）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吉药控股2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于吉药控股，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认

1、事项描述

请参阅财务报表附注“三”、财务报表编制基础（二十五）/财务报表附注“五”、合并财务报表项目附注注释“31”。2017年度，吉药控股营业收入为700,439,094.96元，由于营业收入是吉药控股的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对，我们在审计过程中进行了如下应对：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性；

(2) 按照产品将本年销售数量、主营业务收入、主营业务成本、毛利率与上年进行对比分析，将其本期的销售数量、主营业务收入在各月份之间进行比较分析，对公司部分客户的工商资料进行查询；

(3) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则及吉药控股营业收入确认政策的要求；

(4) 选取部分客户实施积极式函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，对未回函的客户执行替代性审计程序，查验客户期后回款情况；

(5) 检查业务凭证，将销售出库单、货运单、销售发票以及对方验收单进行核对，评价相关收入确认真实性、准确性及完整性；

(6) 测试资产负债表日前后的营业收入记录，确定是否存在提前或延后确认营业收入的情况；

(7) 检查营业收入是否已按照《企业会计准则》的规定在财务报表中作出恰当的列报和披露。

四、其他信息

吉药控股管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2017年报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

吉药控股管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估吉药控股的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督吉药控股的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表审计意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对吉药控股持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致吉药控股不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就吉药控股中实体或业务活动中财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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：吉药控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	369,846,275.71	167,580,839.73
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	44,229,638.04	45,386,451.67
应收账款	457,093,577.48	394,760,979.39
预付款项	126,614,326.30	76,387,810.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	748,037.50	
应收股利		

其他应收款	14,097,004.11	2,575,355.56
买入返售金融资产		
存货	426,313,755.00	321,691,080.89
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,392,755.21	
流动资产合计	1,441,335,369.35	1,008,382,517.29
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	794,549,221.19	802,227,027.33
在建工程	197,322,400.87	72,608,410.73
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	173,245,972.43	121,442,652.93
开发支出		
商誉	286,061,692.34	286,061,692.34
长期待摊费用	541,212.00	574,785.00
递延所得税资产	8,318,588.63	6,930,478.21
其他非流动资产	243,270,736.17	246,539,174.38
非流动资产合计	1,713,309,823.63	1,546,384,220.92
资产总计	3,154,645,192.98	2,554,766,738.21
流动负债：		
短期借款	301,093,000.00	74,826,300.00
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	44,573,758.83	37,074,609.16
预收款项	8,237,046.23	6,651,269.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,162,785.74	561,446.94
应交税费	13,359,256.77	29,004,529.91
应付利息	1,032,259.80	728,014.78
应付股利		
其他应付款	132,163,162.14	2,379,076.31
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		
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	502,621,269.51	151,225,246.36
非流动负债：		
长期借款	537,000,000.00	584,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	154,629,789.48	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,746,128.75	3,367,893.75
递延所得税负债	8,896,019.90	10,364,593.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	703,271,938.13	597,732,486.76
负债合计	1,205,893,207.64	748,957,733.12



所有者权益：		
股本	666,014,674.00	636,014,674.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	788,527,661.02	699,184,464.14
减：库存股	121,800,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,224,769.26	53,470,157.15
一般风险准备		
未分配利润	537,784,881.06	391,876,180.86
归属于母公司所有者权益合计	1,948,751,985.34	1,780,545,476.15
少数股东权益		25,263,528.94
所有者权益合计	1,948,751,985.34	1,805,809,005.09
负债和所有者权益总计	3,154,645,192.98	2,554,766,738.21

法定代表人：孙军

主管会计工作负责人：张忠伟

会计机构负责人：刘龙

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	58,987,594.78	20,519,751.24
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		36,678,830.69
应收账款		33,741,740.72
预付款项	1,250,000.00	7,942,097.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,000,000.00	78,384,189.65
存货		30,450,315.64
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,390,107.84	
流动资产合计	80,627,702.62	207,716,925.04
非流动资产：		
可供出售金融资产		10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,512,529,871.09	1,142,895,247.16
投资性房地产		
固定资产	50,507.87	124,198,540.51
在建工程		569,062.04
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	29,032.50	4,218,689.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,324,384.16	1,468,323.58
其他非流动资产		4,886,238.00
非流动资产合计	1,513,933,795.62	1,288,236,100.51
资产总计	1,594,561,498.24	1,495,953,025.55
流动负债：		
短期借款		
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		13,253,864.43
预收款项		1,649,364.29
应付职工薪酬	2,105.43	12,581.42
应交税费	1,015,015.15	2,271,051.77
应付利息		

应付股利		
其他应付款	121,817,485.00	19,278,330.21
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	122,834,605.58	36,465,192.12
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	122,834,605.58	36,465,192.12
所有者权益：		
股本	666,014,674.00	636,014,674.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	795,044,464.14	699,184,464.14
减：库存股	121,800,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,670,946.65	20,672,967.36
未分配利润	107,796,807.87	103,615,727.93
所有者权益合计	1,471,726,892.66	1,459,487,833.43
负债和所有者权益总计	1,594,561,498.24	1,495,953,025.55

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	700,439,094.96	746,504,134.36
其中：营业收入	700,439,094.96	746,504,134.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	573,470,207.54	573,529,978.28
其中：营业成本	433,419,912.66	455,603,008.91
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		
税金及附加	12,236,969.83	11,500,059.06
销售费用	34,206,879.22	25,780,484.10
管理费用	54,513,261.86	48,320,421.61
财务费用	31,794,121.35	22,381,868.98
资产减值损失	7,299,062.62	9,944,135.62
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）		213,040.00
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	844,794.46	5,293,222.26
其他收益	128,338,751.41	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	256,152,433.29	178,480,418.34
加：营业外收入	811,365.49	58,617,903.88
减：营业外支出	2,979,806.97	2,355,090.41



四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	253,983,991.81	234,743,231.81
减：所得税费用	47,300,277.86	44,869,279.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	206,683,713.95	189,873,952.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	206,683,713.95	189,873,952.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	202,464,046.01	186,361,271.12
少数股东损益	4,219,667.94	3,512,681.41
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	206,683,713.95	189,873,952.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	202,464,046.01	186,361,271.12
归属于少数股东的综合收益总额	4,219,667.94	3,512,681.41



八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.32	0.37
（二）稀释每股收益	0.32	0.37

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

法定代表人：孙军

主管会计工作负责人：张忠伟

会计机构负责人：刘龙

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	84,211,311.33	112,145,609.63
减：营业成本	58,603,391.01	71,878,401.23
税金及附加	1,051,491.23	1,353,449.75
销售费用	5,433,923.28	9,978,957.14
管理费用	14,941,347.39	12,446,954.30
财务费用	199,760.10	2,043,669.58
资产减值损失		-193,983.08
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）	33,319,417.10	213,040.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	577,500.00	5,293,663.81
其他收益	4,500,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	42,378,315.42	20,144,864.52
加：营业外收入		12,617,678.79
减：营业外支出	2,068,091.40	2,222,269.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	40,310,224.02	30,540,274.14
减：所得税费用	330,431.09	4,255,273.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,979,792.93	26,285,000.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	39,979,792.93	26,285,000.61
（二）终止经营净利润（净亏损		



以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)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	39,979,792.93	26,285,000.61
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.060	-0.020
(二)稀释每股收益	0.060	-0.020

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	606,423,671.24	612,086,469.85
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	148,813,883.75	65,725,483.70
经营活动现金流入小计	755,237,554.99	677,811,953.55
购买商品、接受劳务支付的现金	492,177,165.07	380,339,285.48
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	37,319,263.32	35,020,266.94
支付的各项税费	119,428,913.36	122,800,707.05
支付其他与经营活动有关的现金	57,412,195.03	37,531,336.83
经营活动现金流出小计	706,337,536.78	575,691,596.30
经营活动产生的现金流量净额	48,900,018.21	102,120,357.25
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		213,040.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300,000.00	14,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,224,509.87	
投资活动现金流入小计	4,524,509.87	14,213,040.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	204,834,901.95	220,362,800.90
投资支付的现金	37,150,000.00	

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	241,984,901.95	220,362,800.90
投资活动产生的现金流量净额	-237,460,392.08	-206,149,760.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	121,800,000.00	
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	381,093,000.00	582,826,300.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	168,205,256.31	
筹资活动现金流入小计	671,098,256.31	582,826,300.00
偿还债务支付的现金	201,826,300.00	500,947,159.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,950,658.17	63,402,231.60
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	13,495,488.29	40,000,000.00
筹资活动现金流出小计	280,272,446.46	604,349,390.71
筹资活动产生的现金流量净额	390,825,809.85	-21,523,090.71
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	202,265,435.98	-125,552,494.36
加：期初现金及现金等价物余额	127,580,839.73	253,133,334.09
六、期末现金及现金等价物余额	329,846,275.71	127,580,839.73

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	62,657,976.47	127,339,633.01
收到的税费返还		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	7,979,722.40	32,511,296.31



经营活动现金流入小计	70,637,698.87	159,850,929.32
购买商品、接受劳务支付的现金	53,723,674.66	69,836,085.08
支付给职工以及为职工支付的现金	9,255,173.89	11,588,092.71
支付的各项税费	10,424,551.36	11,995,440.10
支付其他与经营活动有关的现金	55,426,996.48	12,638,440.92
经营活动现金流出小计	128,830,396.39	106,058,058.81
经营活动产生的现金流量净额	-58,192,697.52	53,792,870.51
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	33,319,417.10	213,040.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	33,319,417.10	14,213,040.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,956,969.00	5,636,130.31
投资支付的现金	41,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	906,429.65	
投资活动现金流出小计	43,863,398.65	5,636,130.31
投资活动产生的现金流量净额	-10,543,981.55	8,576,909.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	121,800,000.00	
取得借款收到的现金		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,205,256.31	
筹资活动现金流入小计	139,005,256.31	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,800,733.70	44,515,548.72
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	31,800,733.70	104,515,548.72

筹资活动产生的现金流量净额	107,204,522.61	-54,515,548.72
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	38,467,843.54	7,854,231.48
加：期初现金及现金等价物余额	20,519,751.24	12,665,519.76
六、期末现金及现金等价物余额	58,987,594.78	20,519,751.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	636,014,674.00				699,184,464.14				53,470,157.15		391,876,180.86	25,263,528.94	1,805,809,005.09
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	636,014,674.00				699,184,464.14				53,470,157.15		391,876,180.86	25,263,528.94	1,805,809,005.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000,000.00				89,343,196.88	121,800,000.00			24,754,612.11		145,908,700.20	-25,263,528.94	142,942,980.25
（一）综合收益总额											202,464,046.01	4,219,667.94	206,683,713.95
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00				89,343,196.88	121,800,000.00						-29,483,196.88	-31,940,000.00
1. 股东投入的普	30,000,000.00				85,283,196.88	121,800,000.00						-29,483,196.88	-36,000,000.00



普通股	0				196.88	,000.00					196.88	000.00
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					4,060,000.00							4,060,000.00
4. 其他												
(三) 利润分配								24,754,612.11		-56,555,345.81		-31,800,733.70
1. 提取盈余公积								24,754,612.11		-24,754,612.11		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-31,800,733.70		-31,800,733.70
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	666,014,674.00				788,527,661.02	121,800,000.00		78,224,769.26		537,784,881.06		1,948,751,985.34

上期金额

单位：元

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
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				19,260,795.98		124,699,496.84	3,512,681.41	147,472,974.23
（一）综合收益总额											186,361,271.12	3,512,681.41	189,873,952.53
（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									19,260,795.98		-61,661,774.28		-42,400,978.30
1. 提取盈余公积									19,260,795.98		-19,260,795.98		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-42,400,978.30		-42,400,978.30
4. 其他													

(四)所有者权益	212,00				-212,00								
内部结转	4,891.00				4,891.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	212,00				-212,00								
	4,891.00				4,891.00								
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			53,470,157.15		391,876,180.86	25,263,528.94		1,805,809,005.09

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	636,014,674.00				699,184,464.14				20,672,967.36	103,615,727.93	1,459,487,833.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	636,014,674.00				699,184,464.14				20,672,967.36	103,615,727.93	1,459,487,833.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,000,000.00				95,860,000.00	121,800,000.00			3,997,979.29	4,181,079.94	12,239,059.23



(一) 综合收益总额										39,979,792.93	39,979,792.93
(二) 所有者投入和减少资本	30,000,000.00				95,860,000.00	121,800,000.00					4,060,000.00
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00				91,800,000.00	121,800,000.00					
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					4,060,000.00						4,060,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配									3,997,979.29	-35,798,712.99	-31,800,733.70
1. 提取盈余公积									3,997,979.29	-3,997,979.29	
2. 对所有者(或股东)的分配										-31,800,733.70	-31,800,733.70
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	666,014,674.00				795,044,464.14	121,800,000.00			24,670,946.65	107,796,807.87	1,471,726,892.66

上期金额

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	424,009,783.00				911,189,355.14				18,044,467.30	122,360,205.68	1,475,603,811.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	424,009,783.00				911,189,355.14				18,044,467.30	122,360,205.68	1,475,603,811.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	212,004,891.00				-212,004,891.00				2,628,500.06	-18,744,477.75	-16,115,977.69
（一）综合收益总额										26,285,000.61	26,285,000.61
（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									2,628,500.06	-45,029,478.36	-42,400,978.30
1. 提取盈余公积									2,628,500.06	-2,628,500.06	
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,400,978.30	-42,400,978.30
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				20,672,967.36	103,615,727.93	1,459,487,833.43

三、公司基本情况

1、公司前期概况

吉药控股股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）（原通化双龙化工股份有限公司）系于2007年12月16日根据股东决议及发起人协议以截止2007年11月30日净资产为基础，在通化双龙化工有限公司的基础上整体变更设立的。公司于2010年8月2日获得中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1032号文件核准，并于2010年8月25日在深圳证券交易所上市，股票代码300108。统一社会信用代码91220501244584110P。公司于2017年10月16日更名为“吉药控股股份有限公司”。所属行业为医药制造业。截止2017年12月31日注册资本为人民币666,014,674.00元。

2、公司经营范围

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

3、本公司的实际控制人为卢忠奎、黄克凤夫妇。本财务报表经公司董事会于2018年4月23日批准报出。

合并财务报表范围

截止2017年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

- 1、吉林金宝药业股份有限公司
- 2、江西双龙硅材料科技有限公司（原名万载县双龙化工有限公司）
- 3、通化双龙硅材料科技有限公司

详情参见第十一节、财务报告：九：在其他主体中的权益

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司自我评估自报告期末起12个月具备持续经营能力

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

具体会计政策和会计估计提示：

1、重要会计政策变更：

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对财务报表的列报项目及内容进行了调整。

本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目(名称和金额))
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	公司董事会审批	见下表
将企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失计入资产处置收益，不在计入营业外收入	公司董事会审批	见下表

(1) 科目变更

变更前	变更后
营业外收入	其他收益
营业外收入	资产处置收益
营业外支出	资产处置收益
净利润	净利润
	(一) 持续经营净利润
	(二) 终止经营净利润

(2) 影响金额

本期影响金额:

变更前	影响金额	变更后	影响金额
营业外收入	-128,338,751.41	其他收益	128,338,751.41
营业外收入	-844,794.46	资产处置收益	844,794.46
净利润	-206,683,713.95	净利润	206,683,713.95
		(一) 持续经营净利润	206,683,713.95
		(二) 终止经营净利润	

上期影响金额:

变更前	影响金额	变更后	影响金额
营业外收入	-5,293,663.81	资产处置收益	5,293,663.81
营业外支出	-441.55	资产处置收益	441.55
净利润	-189,873,952.53	净利润	189,873,952.53
		(一) 持续经营净利润	189,873,952.53
		(二) 终止经营净利润	

2、重要会计估计变更

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、自制半成品、低值易耗品、包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1)、低值易耗品采用一次转销法。
- (2)、包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

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

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

（3）无形资产使用寿命的复核：

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

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

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

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

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

设定提存计划

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

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

(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，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损

失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

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、清偿负债同时进行时，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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

详情参见第十一节、财务报告“五”：重要会计政策及会计估计

（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%
城市维护建设税		5%
企业所得税		母公司及子公司通化双龙硅材料科技有限公司执行的企业所得税税率为 25%，子公司吉林金宝药业股份有限公司及子公司江西双龙硅材料科技有限公司为高新技术企业，执行的企业所得税税率为 15%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

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

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

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

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	81,067.55	129,819.87
银行存款	369,765,208.16	167,451,019.86
合 计	369,846,275.71	167,580,839.73

其他说明

（1）货币资金期末余额较年初余额增加120.70%，主要原因是本期增加短期借款及售后租回所致。

（2）截至2017年12月31日，本公司以人民币4,000万元银行定期存单为质押，取得（招商银行通化分行）人民币4,000万元短期借款，期限为一年。

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	43,201,791.40	43,775,230.97
商业承兑票据	1,027,846.64	1,611,220.70
合 计	44,229,638.04	45,386,451.67

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项 目	期末已质押金额
-----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	86,758,044.96	
合 计	86,758,044.96	

(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	489,896,359.32	100.00%	32,802,781.84	6.70%	457,093,577.48	421,259,185.61	100.00%	26,498,206.22	6.29%	394,760,979.39
合计	489,896,359.32	100.00%	32,802,781.84	6.70%	457,093,577.48	421,259,185.61	100.00%	26,498,206.22	6.29%	394,760,979.39

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	389,930,929.91	23,395,855.79	6.00%
1至2年	80,628,954.37	6,450,316.35	8.00%
2至3年	13,644,024.71	1,637,282.96	12.00%
3至4年	5,182,418.49	1,036,483.70	20.00%
4至5年	454,377.62	227,188.82	50.00%
5年以上	55,654.22	55,654.22	100.00%
合计	489,896,359.32	32,802,781.84	6.70%

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 6,304,575.62 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：

本期无核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

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
天地民生医药集团有限公司	销售货款	55,034,232.20	一年以内	11.23%	3,302,053.93
沈阳卫世医药有限公司	销售货款	20,992,480.00	一年以内	4.29%	1,259,548.80
成都荷花池药业有限责任公司	销售货款	17,380,200.00	一至二年	3.55%	1,125,642.00
河北金天燕霄医药有限公司	销售货款	16,774,031.00	一年以内	3.42%	1,006,441.86
广东弘联医药药材有限公司	销售货款	16,105,728.25	一年以内	3.29%	966,343.70
合 计		126,286,671.45		25.78%	7,660,030.29

(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：无

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	123,991,029.09	97.93%	71,725,654.96	93.90%
1 至 2 年	1,579,364.51	1.25%	3,145,047.07	4.12%
2 至 3 年	546,737.00	0.43%	1,024,546.50	1.34%
3 年以上	497,195.70	0.39%	492,561.52	0.64%
合 计	126,614,326.30	--	76,387,810.05	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为1,000,000.00元，主要为预付账款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
天地民生医药有限公司	48,117,930.27	37.41%
亳州市东海药业有限公司	17,580,183.40	13.67%
安国市益仁商贸有限公司	15,405,842.40	11.98%
安国市恒盛源中药材有限公司	15,114,087.70	11.75%
圣百凌中药饮片（安徽）有限公司	8,886,300.00	6.91%
合 计	105,104,343.77	81.72%

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
定期存款	748,037.50	
合 计	748,037.50	

(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：无

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	15,461,16.03	100.00%	1,364,111.92	8.82%	14,097,004.11	2,944,980.48	100.00%	369,624.92	12.55%	2,575,355.56
合计	15,461,16.03	100.00%	1,364,111.92	8.82%	14,097,004.11	2,944,980.48	100.00%	369,624.92	12.55%	2,575,355.56

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	13,206,599.97	792,396.00	6.00%
1 至 2 年	1,241,742.34	99,339.39	8.00%
2 至 3 年	122,575.60	14,709.07	12.00%
3 至 4 年	469,537.00	93,907.40	20.00%
4 至 5 年	113,802.12	56,901.06	50.00%
5 年以上	306,859.00	306,859.00	100.00%
合 计	15,461,116.03	1,364,111.92	8.82%

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
保证金	8,000,000.00	1,034,474.03
押金	30,000.00	30,000.00



借款	1,295,666.67	859,521.57
其他	6,135,449.36	1,020,984.88
合 计	15,461,116.03	2,944,980.48

(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
单位名称	款项性质		账龄		
中民投健康产业融资租赁有限公司	保证金	5,000,000.00	一年以内	32.34%	300,000.00
平安国际融资租赁有限公司	保证金	3,000,000.00	一年以内	19.40%	180,000.00
宋淑英	借款	1,215,666.67	一年以内	7.86%	72,940.00
杭州四叶草文化创意有限公司	往来	1,000,000.00	一年以内	6.47%	60,000.00
代缴个人所得税	往来	534,261.86	一年以内	3.46%	32,055.71
合 计	--	10,749,928.53	--	69.53%	644,995.71

(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：

其他应收款期末余额较年初增加425.00%，增加原因本期支付售后租回保证金所致。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	314,663,222.70		314,663,222.70	231,412,425.65		231,412,425.65
周转材料	637,398.02		637,398.02	529,975.71		529,975.71
自制半成品	52,150,347.08		52,150,347.08	45,930,458.63		45,930,458.63
产成品	58,862,787.20		58,862,787.20	43,818,220.90		43,818,220.90
合 计	426,313,755.00		426,313,755.00	321,691,080.89		321,691,080.89

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

(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：无

11、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：无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无

13、其他流动资产

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
增值税进项税额留抵	1,327,489.49	
预缴所得税	1,065,265.72	
合 计	2,392,755.21	

其他说明：无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
按成本计量	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
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：无

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：无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(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：无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------



位		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明：无

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：无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	682,267,343.81	303,095,045.06	13,806,886.25	12,699,779.89	1,011,869,055.01
2.本期增加金额	23,359,806.92	19,512,158.17	1,285,986.13	1,156,172.94	45,314,124.16
(1) 购置	1,494,701.93	12,601,063.92	1,226,990.45	960,239.68	16,282,995.98
(2) 在建工程 转入	21,865,104.99	6,911,094.25			28,776,199.24
(3) 企业合并 增加			58,995.68	195,933.26	254,928.94

3.本期减少金额		5,643,237.89	537,606.00		6,180,843.89
(1) 处置或报废		5,643,237.89	537,606.00		6,180,843.89
4.期末余额	705,627,150.73	316,963,965.34	14,555,266.38	13,855,952.83	1,051,002,335.28
二、累计折旧					
1.期初余额	61,903,982.32	132,382,011.76	8,355,247.78	7,000,785.82	209,642,027.68
2.本期增加金额	23,429,662.14	26,096,765.93	1,419,930.27	1,063,862.51	52,010,220.85
(1) 计提	23,429,662.14	26,096,765.93	1,419,930.27	1,063,862.51	52,010,220.85
3.本期减少金额		4,688,408.74	510,725.70		5,199,134.44
(1) 处置或报废		4,688,408.74	510,725.70		5,199,134.44
4.期末余额	85,333,644.46	153,790,368.95	9,264,452.35	8,064,648.33	256,453,114.09
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	620,293,506.27	163,173,596.39	5,290,814.03	5,791,304.50	794,549,221.19
2.期初账面价值	620,363,361.49	170,713,033.30	5,451,638.47	5,698,994.07	802,227,027.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项 目	期末账面价值
-----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
食堂	16,849,384.12	手续正在办理中
锅炉房	2,708,767.20	手续正在办理中
水泵房	849,150.25	手续正在办理中
小板框房	214,545.04	手续正在办理中
消防水泵房	15,129.65	手续正在办理中
前门卫值班室	56,034.24	手续正在办理中
水处理系统厂房	149,324.88	手续正在办理中
三期钢结构仓库	6,567,500.76	手续正在办理中

其他说明：无

固定资产期末余额中无账面价值高于可回收金额的情况，未计提固定资产减值准备。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瑞思贝托药品生产基地	137,525,540.40		137,525,540.40	56,785,737.47		56,785,737.47
瑞思贝托药品生产基地 公共支出	23,263,665.79		23,263,665.79	14,153,332.40		14,153,332.40
车棚				186,911.30		186,911.30
钢结构				270,270.27		270,270.27
自动上料系统	111,880.47		111,880.47	111,880.47		111,880.47
硅橡胶项目	23,860,190.00		23,860,190.00			



硅酸钠窑炉脱硫脱硝	468,219.46		468,219.46			
研发中心设备	36,495.72		36,495.72			
大河引水工程	21,980.23		21,980.23			
一号线改造	1,869,498.88		1,869,498.88			
工厂声屏障工程	24,324.45		24,324.45			
办公楼	6,739,454.90		6,739,454.90			
生产车间改造-制罐工程	152,077.67		152,077.67	990,524.39		990,524.39
电力申请专线工程	3,245,576.90		3,245,576.90			
钢材库改造	3,496.00		3,496.00			
排水系统				87,262.43		87,262.43
配电工程技改				22,492.00		22,492.00
合计	197,322,400.87		197,322,400.87	72,608,410.73		72,608,410.73

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
瑞思贝托药品生产基地	260,447,625.00	56,785,737.47	80,739,802.93			137,525,540.40	52.80%	52.80%				金融机构贷款
瑞思贝托药品生产基地 公共支出	86,815,875.00	14,153,332.40	9,110,333.39			23,263,665.79	26.80%	26.80%	11,765,502.22	8,603,147.23	0.94%	金融机构贷款
招待所	14,500,000.00		14,414,829.32	14,414,829.32			99.41%	100%				其他
制罐工程	9,500,000.00	990,524.39	7,193,683.17	8,032,129.89		152,077.67	86.15%	86.15%				其他
生产车间改造（挡土	1,650,000.00		1,549,475.75	1,549,475.75			93.91%	100%				其他

墙)												
水洗车 间技改 (大板 框压滤 机)	1,200,00 0.00		1,125,10 7.99	1,125,10 7.99			93.76%	100%				其他
电力申 请专线 工程	5,000,00 0.00	22,492.0 0	3,223,08 4.90			3,245,57 6.90	64.91%	64.91%				其他
场区地 面修建	500,000. 00		498,961. 17	498,961. 17			99.79%	100%				其他
锅炉车 间改造	210,000. 00		205,000. 00	205,000. 00			97.62%	100%				其他
除尘器 基础工 程	350,000. 00		335,486. 43	335,486. 43			95.85%	100%				其他
生产车 间改造- 水处理	150,000. 00		140,170. 94	140,170. 94			93.45%	100%				其他
排水管 改造	250,000. 00	87,262.4 3	144,990. 29	232,252. 72			92.90%	100%				其他
水洗车 间技改	200,000. 00		193,664. 17	193,664. 17			96.85%	100%				其他
钢材库	250,000. 00		3,496.00			3,496.00	1.40%	1.40%				其他
车棚	1,500,00 0.00	186,911. 30	898,000. 00	1,084,91 1.30			72.33%	80%				其他
钢结构	300,000. 00	270,270. 27		270,270. 27			90.09%	90%				其他
打浆机	820,000. 00		693,939. 29	693,939. 29			84.63%	90%				其他
自动上 料系统	130,000. 00	111,880. 47				111,880. 47	86.06%	80.00%				其他
硅橡胶 项目	55,653,0 00.00		23,860,1 90.00			23,860,1 90.00	42.87%	55.00%				其他
硅酸钠 窑炉脱 硫脱硝	1,400,00 0.00		468,219. 46			468,219. 46	33.44%	50.00%				其他
研发中	900,000.		36,495.7			36,495.7	4.06%	15.00%				其他



心设备	00		2			2						
大河引水工程	2,000,000.00		21,980.23			21,980.23	1.10%	72.00%				其他
一号线改造	4,250,000.00		1,869,498.88			1,869,498.88	43.99%	65.00%				其他
工厂声屏障工程	180,000.00		24,324.45			24,324.45	13.51%	13.51%				其他
办公楼	410,000.00		6,739,454.90			6,739,454.90	1.64%	1.64%				其他
合计	858,156,500.00	72,608,410.73	153,490,189.38	28,776,199.24		197,322,400.87	--	--	11,765,502.22	8,603,147.23	0.94%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项 目	本期计提金额	计提原因
-----	--------	------

其他说明：无

在建工程期末余额中无账面价值高于可回收金额的情况，未计提在建工程减值准备。

21、工程物资

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

其他说明：无

22、固定资产清理

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

其他说明：无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是 否

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	97,571,151.58	50,856,819.65		461,756.64	148,889,727.87
2.本期增加金 额		64,150,943.35		130,943.89	64,281,887.24
(1) 购置		64,150,943.35		118,963.89	64,269,907.24
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加				11,980.00	11,980.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	97,571,151.58	115,007,763.00		592,700.53	213,171,615.11
二、累计摊销					
1.期初余额	10,840,567.18	16,294,880.04		311,627.72	27,447,074.94
2.本期增加金 额	2,365,423.72	10,048,165.66		64,978.36	12,478,567.74
(1) 计提	2,365,423.72	10,048,165.66		64,978.36	12,478,567.74
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,205,990.90	26,343,045.70		376,606.08	39,925,642.68
三、减值准备					



1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	84,365,160.68	88,664,717.30		216,094.45	173,245,972.43
2.期初账面价值	86,730,584.40	34,561,939.61		150,128.92	121,442,652.93

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：无

无形资产期末余额中无账面价值高于可回收金额的情况，未计提无形资产减值准备。

26、开发支出

单位：元

项 目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
-----	------	--------	--------	------

其他说明：无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下合	273,492,385.71			273,492,385.71



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：无

经测试本期商誉未发生减值。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
廉租房租金	117,000.00		23,400.00		93,600.00
土地租赁费	457,785.00		10,173.00		447,612.00
合计	574,785.00		33,573.00		541,212.00

其他说明：无

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	35,901,665.01	6,466,885.24	26,867,831.15	4,972,117.82
停产设备折旧	2,524,160.76	424,784.08	7,442,579.73	1,116,386.96
递延收益	2,746,128.75	411,919.31	3,367,893.72	841,973.43
限制性股权激励	4,060,000.00	1,015,000.00		
合计	45,231,954.52	8,318,588.63	37,678,304.60	6,930,478.21

(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	59,306,799.33	8,896,019.90	69,097,286.73	10,364,593.01
合 计	59,306,799.33	8,896,019.90	69,097,286.73	10,364,593.01

(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		8,318,588.63		6,930,478.21
递延所得税负债		8,896,019.90		10,364,593.01

(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：无

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	158,290,436.17	16,423,158.89
预付土地款	15,400,000.00	15,400,000.00
中成药生产基地工程款		81,025,715.49
新药技术款项	69,580,300.00	133,690,300.00
合 计	243,270,736.17	246,539,174.38

其他说明：无

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
抵押借款	190,000,000.00	
信用借款	111,093,000.00	34,826,300.00
担保借款		40,000,000.00
合 计	301,093,000.00	74,826,300.00

短期借款分类的说明：无

(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：无

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：无

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 0 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项 目	期末余额	期初余额



一年以内	35,409,400.71	29,111,335.71
一至二年	3,240,824.17	6,023,214.98
二至三年	4,747,836.70	417,849.66
三年以上	1,175,697.25	1,522,208.81
合 计	44,573,758.83	37,074,609.16

(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
成都蒲江天地植源中药材种植有限公司	1,505,261.60	未结算材料款
安国市金祁药业有限责任公司	940,527.00	未结算材料款
绍兴中亚胶囊有限公司	928,675.55	未结算材料款
江西建河硅业有限公司	368,672.50	未结算材料款
青州市光大窑炉技术咨询服务有限公司	312,996.87	未结算工程款
合 计	4,056,133.52	--

其他说明：无

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）	4,547,768.16	3,768,615.81
1 至 2 年（含 2 年）	1,273,752.62	2,358,797.45
2 至 3 年（含 3 年）	2,051,566.45	186,000.00
3 年以上	363,959.00	337,856.00
合 计	8,237,046.23	6,651,269.26

(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：无

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	561,446.94	32,712,895.75	31,116,422.72	2,157,919.97
二、离职后福利-设定提存计划		4,671,277.96	4,666,412.19	4,865.77
四、一年内到期的其他福利		40,056.76	40,056.76	
合 计	561,446.94	37,424,230.47	35,822,891.67	2,162,785.74

(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	548,865.52	28,736,027.04	27,211,249.38	2,073,643.18
2、职工福利费		823,230.93	783,948.93	39,282.00
3、社会保险费		2,291,289.43	2,291,289.43	
其中：医疗保险费		1,727,492.81	1,727,492.81	
工伤保险费		390,535.24	390,535.24	
生育保险费		173,261.38	173,261.38	
4、住房公积金		646,259.00	646,259.00	
5、工会经费和职工教育经费	12,581.42	216,089.35	183,675.98	44,994.79
合 计	561,446.94	32,712,895.75	31,116,422.72	2,157,919.97

(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		4,527,793.94	4,523,092.74	4,701.20
2、失业保险费		143,484.02	143,319.45	164.57



合 计		4,671,277.96	4,666,412.19	4,865.77
-----	--	--------------	--------------	----------

其他说明：无

38、应交税费

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
增值税	2,027,018.15	3,537,473.14
个人所得税	8,978.21	-19,413.07
所得税	10,096,102.86	24,117,241.54
印花税	254,850.53	61,912.96
土地使用税	101,103.30	101,103.30
房产税	53,896.65	321,410.93
教育费附加	210,474.07	228,833.04
地方教育费附加	140,315.97	152,555.38
城市维护建设税	466,517.03	503,412.69
合 计	13,359,256.77	29,004,529.91

其他说明：无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	1,032,259.80	728,014.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：无

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
个人往来款	72,714.64	23,740.00
工程规划费		442,644.00
工程安装费		180,977.00
其他费用		431,715.31
租金		1,300,000.00
借款	954,400.00	
往来	8,330,420.00	
限制性股权激励回购义务	121,800,000.00	
其他	1,005,627.50	
合计	132,163,162.14	2,379,076.31

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：无		

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：无		

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：无		

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明: 无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	281,000,000.00	324,000,000.00
信用借款	256,000,000.00	260,000,000.00
合计	537,000,000.00	584,000,000.00

长期借款分类的说明: 无

其他说明, 包括利率区间: 无

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)

(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: 无



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
应付融资租赁款	154,629,789.48	
合计	154,629,789.48	

其他说明：无

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：无

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：无

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,367,893.75		621,765.00	2,746,128.75	政府扶持资金
合计	3,367,893.75		621,765.00	2,746,128.75	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业扶持资金	3,367,893.75		621,765.00				2,746,128.75	与资产相关
合计	3,367,893.75		621,765.00				2,746,128.75	--

其他说明：

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

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	636,014,674.00				30,000,000.00	30,000,000.00	666,014,674.00

其他说明：

根据公司2017年度第一次临时股东大会决议及公司第三届董事会第四次临时会议和第三届监事会第二次临时会议决



议，公司确定向33名激励对象授予3,000万股限制性股票，该限制性股票已于2017年11月22日完成授予，相关工商变更于2017年12月28日完成。

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：无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	699,184,464.14	91,800,000.00	6,516,803.12	784,467,661.02
其他资本公积		4,060,000.00		4,060,000.00
合计	699,184,464.14	95,860,000.00	6,516,803.12	788,527,661.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 参见第十一节、财务报告；七、合并财务报表注释：53：股本。本公司本期资本公积增加数为限制性股权激励所致：资本溢价是发行限制性股票形成，其他资本公积是本年度应计入的限制性股权激励费用。

(2) 本期资本公积资本溢价减少数是收购子公司吉林金宝药业股份有限公司少数股东权益形成。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励回购义务		121,800,000.00		121,800,000.00
合计		121,800,000.00		121,800,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

参见第十一节、财务报告；七、合并财务报表注释：53：股本。本公司本期库存股增加数为限制性股权激励回购义务所致：根据《通化双龙化工股份有限公司第一期限限制性股票激励计划（草案）》的有关规定：公司未满足业绩考核目标时，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销。

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：无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,470,157.15	24,754,612.11		78,224,769.26
合计	53,470,157.15	24,754,612.11		78,224,769.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	391,876,180.86	267,176,684.02
调整后期初未分配利润	391,876,180.86	267,176,684.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,464,046.01	186,361,271.12
减：提取法定盈余公积	24,754,612.11	19,260,795.98
应付普通股股利	31,800,733.70	
转作股本的普通股股利		42,400,978.30
期末未分配利润	537,784,881.06	391,876,180.86

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 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。



- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	698,735,727.53	432,790,004.80	745,376,637.38	454,987,239.96
其他业务	1,703,367.43	629,907.86	1,127,496.98	615,768.95
合计	700,439,094.96	433,419,912.66	746,504,134.36	455,603,008.91

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	2,634,005.02	4,911,479.12
教育费附加	1,993,907.62	3,696,490.10
资源税	0.00	0.00
房产税	5,687,207.99	1,747,246.98
土地使用税	1,268,751.82	838,144.51
车船使用税	23,767.62	5,351.52
印花税	629,329.76	301,346.83
合计	12,236,969.83	11,500,059.06

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	16,249,365.32	17,280,366.09
职工薪酬	1,734,010.66	995,320.82
邮电费		56,577.00
差旅费	799,183.37	1,375,576.30
宣传费	10,258,953.49	1,285,073.62



租金	1,300,000.00	1,480,981.91
办公费	106,176.21	404,111.10
其他	3,759,190.17	2,902,477.26
合计	34,206,879.22	25,780,484.10

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,463,624.27	7,442,480.54
差旅费	686,510.89	567,886.38
办公费	878,177.39	831,687.72
车辆使用费	142,169.06	184,339.69
业务招待费	393,147.87	310,729.57
税费		1,061,554.62
研究与开发费	9,990,758.37	12,651,813.17
折旧与摊销	18,813,869.38	16,464,577.50
劳动保险费	4,241,516.46	4,988,986.71
中介机构费	1,424,528.27	1,037,735.82
物料消耗	401,555.38	132,691.30
取暖费	869,638.88	332,398.08
信息披露费	460,609.34	133,717.74
股权激励费	4,060,000.00	
其他	3,687,156.30	2,179,822.77
合计	54,513,261.86	48,320,421.61

其他说明：无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,602,667.11	21,289,510.52
减：利息收入	1,349,413.87	1,598,384.25
汇兑损益		
手续费等其他费用	540,868.11	2,690,742.71



合计	31,794,121.35	22,381,868.98
----	---------------	---------------

其他说明：无

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	7,299,062.62	9,944,135.62
合计	7,299,062.62	9,944,135.62

其他说明：无

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		213,040.00
合计		213,040.00

其他说明：无

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	844,794.46	5,293,663.81
其中：处置固定资产利得	844,794.46	5,293,663.81
处置无形资产利得		
非流动资产处置损失合计		441.55
其中：固定资产处置损失		441.55
无形资产处置损失		
合计	844,794.46	5,293,222.26

**70、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业发展资金	4,000,000.00	
企业扶持资金	6,663,943.41	
企业优惠政策-产业技术与研究开发	12,211,800.00	
科技成果转化与扩散	1,150,000.00	
医药健康产业扶持资金-医药制造业	16,000,000.00	
医药健康产业扶持资金-其他资源勘探信息支出	5,722,800.00	
扶持企业资金-医药制造业	77,662,300.00	
财政扶持资金-其他资源勘探	4,146,400.00	
企业扶持资金-递延收益	621,765.00	
稳岗补贴	159,743.00	
合计	128,338,751.41	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		58,397,435.00	
合同补偿金		150,000.00	
非同一控制下企业合并	596,819.25		596,819.25
其他	214,546.24	70,468.88	214,546.24
合计	811,365.49	58,617,903.88	811,365.49

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
贷款贴息	政府	补助		否	否		800,000.00	与收益相关
清洁生产审核补助	政府	补助		否	否		70,000.00	与收益相关
产品研发经费	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		7,650,000.00	与收益相关

			的补助					
递延收益转入	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		621,765.00	与收益相关
财政补贴	政府	补助		否	否		48,955,670.00	与收益相关
科技创新资金	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
								与收益相关
合计	--	--	--	--	--		58,397,435.00	--

其他说明：

公司于2017年8月份与子公司吉林利君康源药业有限公司及其前股东签订股权转让协议，以3,000,000.00元购买其100%股权。购买日，公司支付投资款低于吉林利君康源药业有限公司净资产账面价值596,819.25元，计入营业外收入。

72、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
停工损失	2,524,160.76	2,222,269.17	2,524,160.76
公益性捐赠支出	207,500.00	118,521.33	207,500.00
罚款及滞纳金	79,015.00		79,015.00
其他	169,131.21	14,299.91	169,131.21
合计	2,979,806.97	2,355,090.41	2,979,806.97

其他说明：无

73、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	50,156,961.39	48,556,564.98
递延所得税费用	-2,856,683.53	-3,687,285.70
合计	47,300,277.86	44,869,279.28

(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	253,983,991.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,495,997.95
子公司适用不同税率的影响	-17,351,127.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,012,091.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,856,683.53
所得税费用	47,300,277.86

其他说明：无

74、其他综合收益

详见附注。

75、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
政府补助	127,716,986.41	57,775,670.00
利息收入	501,866.78	1,598,375.90
收到保证金及保证金返还	4,700,000.00	2,786,862.15
其他	15,895,030.56	3,564,575.65
合计	148,813,883.75	65,725,483.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	7,747,035.58	32,263,291.08
往来款	49,665,159.45	5,268,045.75
合计	57,412,195.03	37,531,336.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司取得现金	4,224,509.87	
合计	4,224,509.87	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(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
售后租回融资款	151,000,000.00	
票据贴现	17,205,256.31	
合计	168,205,256.31	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
为短期借款质押的存单		40,000,000.00
偿还借款	500,000.00	
支付融资租赁租金	3,095,488.29	
售后租回服务费	1,900,000.00	
售后租回保证金	8,000,000.00	
合计	13,495,488.29	40,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

76、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	206,683,713.95	189,873,952.53



加：资产减值准备	7,299,062.62	9,944,135.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,957,627.15	41,734,127.10
无形资产摊销	12,477,738.24	8,295,985.20
长期待摊费用摊销	33,573.00	33,573.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-844,794.46	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-5,293,222.26
财务费用（收益以“-”号填列）	32,602,667.11	21,289,510.52
投资损失（收益以“-”号填列）		-213,040.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,388,110.42	-2,584,928.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,468,573.11	-1,102,356.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-104,622,674.11	20,315,733.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-137,608,848.11	-167,343,736.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,624,544.40	-12,829,376.16
其他	-596,819.25	
经营活动产生的现金流量净额	48,900,018.21	102,120,357.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	329,846,275.71	127,580,839.73
减：现金的期初余额	127,580,839.73	253,133,334.09
现金及现金等价物净增加额	202,265,435.98	-125,552,494.36

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	329,846,275.71	127,580,839.73
其中：库存现金	81,067.55	129,819.87
可随时用于支付的银行存款	329,765,208.16	127,451,019.86
三、期末现金及现金等价物余额	329,846,275.71	127,580,839.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	40,000,000.00	40,000,000.00

其他说明：无

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,000,000.00	
固定资产	451,509,571.77	
无形资产	57,491,706.18	
在建工程	160,789,206.19	
合计	709,790,484.14	--

其他说明：

使用权受限固定资产、在建工程、无形资产是为本公司短期借款及长期借款占用的抵押资产。

使用权受限的货币资金是为本公司短期借款质押的定期存单。



79、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：无

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

□ 适用 √ 不适用

80、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：

81、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：无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元



	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(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：无

(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：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：无

3、反向购买

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

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	
吉林金宝药业股份有限公司	吉林省梅河口市	吉林省梅河口市	硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、丸剂生产销售	100.00%		购买
通化双龙硅材料科技有限公司	吉林省通化市	吉林省通化市	硅材料科技研发、生产及销售；精细化工产品（不含危险品）生产、销售；进出口贸易；货物运输、仓储（不含危险品）	100.00%		设立
江西双龙硅材料科技有限公司	江西省宜春市万载县	江西省宜春市万载县	基础化工原料蒸气生产、销售；金属结构管道、普通机械设备的制造、加工制作、安装和销售、机	100.00%		设立



			械设备及厂房租 赁			
--	--	--	--------------	--	--	--

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：

(1) 根据公司第三届董事会第四次临时会议和第三届监事会第二次临时会议审议通过《关于收购控股子公司少数股东权益暨关联交易的议案》，公司已于2017年12月完成收购子公司工商信息变更。截止2017年12月31日，公司持有子公司吉林金宝药业股份有限公司100%股权。

(2) 根据公司第三届董事会第二十二次会议决议，以自有资金出资人民币500万元设立全资子公司“通化双龙硅材料科技有限公司”，该子公司于2017年09月07日完成工商注册，承接原通化双龙化工股份有限公司经营业务。

(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：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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卢忠奎、黄克凤夫妇。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节、财务报告：九：在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
通化双龙集团有限公司	同受实际控制人控制
通化双龙集团房地产开发有限公司	同受实际控制人控制



通化双龙集团建材有限公司	同受实际控制人控制
孙小涵	本公司股东之女

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
通化双龙集团建材有限公司	销售商品	102,564.11	51,282.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	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：无

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：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
孙小涵	房产	1,300,000.00	1,300,000.00

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：无

(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****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

截至本财务报表签发日(2018年4月23日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至本财务报表签发日(2018年4月23日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。



3、其他

截至本财务报表签发日(2018年4月23日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的其他事项。

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司2018年4月23日第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司2017年年度利润分配预案的议案》，拟以总股本666,014,674.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），送红股0股（含税），合计派发现金股利33,300,733.70元（含税）。剩余未分配利润结转以后年度分配。

截至本财务报表签发日(2018年4月23日)，本公司除上述事项外，无其他影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因



2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：无

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：无

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						36,044,829.79	100.00%	2,303,089.07	6.39%	33,741,740.72
合计						36,044,829.79	100.00%	2,303,089.07	6.39%	33,741,740.72

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

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

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	19,000,000.00	100.00%			19,000,000.00	78,427,344.71	100.00%	43,155.06	0.06%	78,384,189.65
合计	19,000,000.00	100.00%			19,000,000.00	78,427,344.71	100.00%	43,155.06	0.06%	78,384,189.65

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	19,000,000.00		
合计	19,000,000.00		

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：无

单位：元

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

其他应收款核销说明：无

(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	19,000,000.00	78,168,467.49
借款		258,877.22
合计	19,000,000.00	78,427,344.71

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
通化双龙硅材料科技有限公司	往来款	19,000,000.00	一年以内	100.00%	
合计	--	19,000,000.00	--		

(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：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,512,529,871.09		1,512,529,871.09	1,142,895,247.16		1,142,895,247.16
合计	1,512,529,871.09		1,512,529,871.09	1,142,895,247.16		1,142,895,247.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林金宝药业股份有限公司	1,055,223,747.16	36,000,000.00		1,091,223,747.16		
通化双龙硅材料科技有限公司		333,634,623.93		333,634,623.93		
江西双龙硅材料科技有限公司	87,671,500.00			87,671,500.00		
合计	1,142,895,247.16	369,634,623.93		1,512,529,871.09		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明：无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	83,756,653.21	58,542,466.15	111,936,305.61	71,831,615.28



其他业务	454,658.12	60,924.86	209,304.02	46,785.95
合计	84,211,311.33	58,603,391.01	112,145,609.63	71,878,401.23

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	33,319,417.10	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		213,040.00
合计	33,319,417.10	213,040.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	844,794.46	
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）	128,338,751.41	企业发展资金 4,000,000.00，企业扶持资金 6,663,943.41，企业优惠政策-产业技术研究与开发 12,211,800.00，科技成果转化与扩散 1,150,000.00，医药健康产业扶持资金-医药制造业 16,000,000.00，医药健康产业扶持资金-其他资源勘探信息支出 5,722,800.00，扶持企业资金-医药制造业 77,662,300.00，财政扶持资金-其他资源勘探 4,146,400.00，企业扶持资金-递延收益 621,765.00，稳岗补贴 159,743.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	596,819.25	非同一控制下企业合并 596,819.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,765,260.73	
减：所得税影响额	21,547,284.13	
少数股东权益影响额	2,242,959.79	
合计	103,224,860.47	--

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	10.86%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.32%	0.16	0.16

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2017年度报告原文件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。