

通化金马药业集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张玉富、主管会计工作负责人于军及会计机构负责人(会计主管人员)耿兰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能面临行业政策变化风险、生产要素成本上涨的风险、研发风险、新冠肺炎疫情影响等，详细内容已在本报告第四节“经营情况讨论与分析（十）、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....2
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 公司业务概要.....8
第四节 经营情况讨论与分析.....10
第五节 重要事项.....18
第六节 股份变动及股东情况.....27
第七节 优先股相关情况.....31
第八节 可转换公司债券相关情况.....32
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....33
第十节 公司债相关情况.....35
第十一节 财务报告.....36
第十二节 备查文件目录.....167

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、通化金马	指	通化金马药业集团股份有限公司
董事会	指	通化金马药业集团股份有限公司董事会
监事会	指	通化金马药业集团股份有限公司监事会
股东大会	指	通化金马药业集团股份有限公司股东大会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《通化金马药业集团股份有限公司章程》
北京晋商、第一大股东、控股股东	指	北京晋商联盟投资管理有限公司
圣泰生物	指	哈尔滨圣泰生物制药有限公司
永康制药	指	成都永康制药有限公司
源首生物	指	安阳市源首生物药业有限责任公司
晋商陆号	指	苏州晋商联盟陆号投资中心（有限合伙）
晋商柒号	指	苏州晋商联盟柒号投资中心（有限合伙）
鸡矿医院	指	鸡西鸡矿医院有限公司
双矿医院	指	双鸭山双矿医院有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	通化金马	股票代码	000766
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	通化金马药业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	通化金马		
公司的外文名称（如有）	TONGHUA GOLDEN-HORSE PHARMACEUTICAL INDUSTRY CO,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TONGHUA GOLDEN-HORSE		
公司的法定代表人	张玉富		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾伟林	刘红光
联系地址	吉林省通化市二道江区金马路 999 号	吉林省通化市二道江区金马路 999 号
电话	0435-3910232	0435-3910232
传真	0435-3910232	0435-3910232
电子信箱	thjmjt@163.com	thjmjt@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	448,598,085.55	916,746,044.69	-51.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-73,443,877.55	118,262,852.88	-162.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-95,452,067.31	97,649,765.97	-197.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,018,356.57	40,201,133.91	-87.52%
基本每股收益（元/股）	-0.08	0.12	-166.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.08	0.12	-166.67%
加权平均净资产收益率	-2.83%	2.48%	-5.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,397,154,628.89	4,698,048,449.36	14.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,557,487,039.94	2,630,930,917.49	-2.79%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	26,740,907.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	141,491.19	
减：所得税影响额	4,874,209.24	

合计	22,008,189.76	--

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

（一）报告期内公司主要业务、产品及用途

本公司所处行业为医药制造业，主要从事医药产品的研发、生产与销售。公司及子公司产品涵盖抗肿瘤、微生物、心脑血管、清热解毒、消化系统、骨骼肌肉系统、妇科系统、神经系统等多个领域。母公司的主导产品主要包括复方嗜酸乳杆菌片、风湿祛痛胶囊、消癌平注射液、芩石利咽口服液等。子公司圣泰生物经营的品种主要集中在骨多肽类、脑保护剂化学药、心脑血管中成药、清热解毒类以及儿童呼吸系统中成药等五类药品领域，在同类产品零售市场建立了一定的市场地位，主要产品为骨瓜提取物制剂、小牛血去蛋白提取物制剂、血栓通注射液、清开灵片及小儿热速清颗粒。子公司永康制药生产的药品种类主要系中成药，用于治疗腺体增生、炎性疾病、骨外伤及软组织损伤等相关疾病，主要产品包括小金丸、天然麝香小金丸、消咳喘胶囊、九味羌活颗粒、元胡止痛分散片、温胃舒片等。子公司源首生物主导产品蜡样芽孢杆菌活菌胶囊、蜡样芽孢杆菌活菌片为治疗用生物活菌微生态制剂，主要用于治疗肠炎、腹泻、婴幼儿腹泻及肠功能紊乱。

（二）报告期内公司主要经营模式

1、采购模式

本公司原材料采购采取“以产定购”的模式，根据生产计划、库存情况及原材料市场情况进行采购。

2、生产模式

本公司的产品生产采取“以销定产”的模式，严格按照国家GMP规定组织生产。每年初，生产部门根据各销售部门制订的年度销售计划并结合库存周转及实际生产情况制定年度生产计划；在此基础上，生产部门每月根据各销售部门汇总的各销售大区下月销售计划并结合库存数量等制订下月各周的生产计划组织生产；在执行生产计划过程中若出现特殊情况，通过上报审批可以适当调整生产计划。在生产过程中，技术部负责具体产品的生产流程管理；质量保证部对关键生产环节的中间产品、半成品的质量进行检验监控，以保证不合格中间品不流入下一道工序；质量控制部对产成品按国家药品标准进行质量检验，以确保出厂产品的质量。

3、销售模式

公司根据医药行业政策的发展变化,坚持“以变应变”的变革理念,改变以往以生产基地产品线划分的多个销售事业部。统一组建临床销售事业部和行销销售事业部，根据各省区市场具体情况，以KA销售事业部作为临床和行销两大销售事业部的补充。激活组织、激活队员、激活产品、激活市场。

①、“条状管理”改为“块状管理”：改变原多个销售事业部的销售组织结构变为全国共分为二个销售战区，每个销售战区负责10-12个分公司的销售组织结构。

②、打破传统产品及市场区域管理：打破原以生产基地产品销售历史延承下来的产品和省区销售的划分，根据各省区医药市场规模和以往公司产品销售基础，内外两方面多个维度评估成立分公司，分公司负责其管辖区域内集团所有品种的销售和管理，分公司负责人公开竞聘上岗。

（三）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，随着我国经济稳步发展、政府持续加大医疗投入、人口基数大且老龄化加快、居民人均消费支出增长、健康意识提升以及国家医保体系逐步完善、医保覆盖深度和广度提升，促进了药品的消费。受药品管理政策调整和新冠疫情的影响，虽然公司通过改变销售政策、增强销售能力、提高内部管理效率、加强营销队伍专业化建设、提升全员凝聚力等方式积极应对环境变化，但是，公司产品销售量受到一定影响，公司营业收入和净利润有所下降。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期收购鸡西鸡矿医院有限公司等六家医院 15%股权所致
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、产品优势。公司药品剂型比较齐全，涵盖抗肿瘤、微生物、心脑血管、清热解毒、消化系统、骨骼肌肉系统、妇科领域、神经系统等多个领域。公司母公司生产的嗜酸乳杆菌片，能够有效调节肠道菌群，改善人体机能。生产的风湿祛痛胶囊是风湿骨病用药中虫类药的代表，在国内风湿骨病中成药用药中排名居于前位，对风湿性关节炎具有良好的抗炎、镇痛作用。全资子公司圣泰生物经营的品种主要集中在骨多肽类、脑保护剂化学药、心脑血管中成药、清热解毒类以及儿童呼吸系统中成药等五类药品领域，在同类产品零售市场建立了一定的市场地位，主要产品为骨瓜提取物制剂、小牛血去蛋白提取物制剂、血栓通注射液、清开灵片及小儿热速清颗粒。全资子公司永康制药核心产品小金丸采用超微粉碎技术，溶散时间短，发挥药效快，具备较高的市场知名度。全资子公司源首生物主导产品蜡样芽孢杆菌活菌胶囊、蜡样芽孢杆菌活菌片为治疗用生物活菌微生态制剂。蜡样芽孢杆菌活菌胶囊在国内为独家剂型，较目前上市的其他微生态制剂具有效期长、运输和储存成本低的特点，从而提高产品在市场上的竞争能力。

2、技术优势。公司本部、全资下属子公司圣泰生物、源首生物先后被评为“国家高新技术企业”。同时，公司非常重视专利技术的开发和获得，通过专利保护构建核心产品知识产权保护体系，确保公司产品的市场优势。公司及子公司共有53项发明专利，54项实用新型专利,2项外观设计专利。已被受理发明专利14项，已被受理实用新型专利1项。

3、产业布局优势。公司目前形成了本部、圣泰生物、永康制药和源首生物等组成的业务单元集群。同时，收购了拥有处于临床Ⅲ期的阿尔兹海默治疗新药研发公司长春华洋,参股了以肿瘤和神经系统疾病为主要治疗领域的单抗研发公司上海诗健和化药CRO企业民康百草。在巩固提升了原有中成药制造优势基础上，公司进一步完善了化学药、生物药和创新药的研发生产体系。报告期公司成功摘牌获取鸡西鸡矿医院有限公司等6家医院15%股权，及拟采用支付现金的方式购买鸡矿医院、双矿医院各85%股权，积极拓展公司在医疗健康产业的布局，促进公司完善产业结构、加快产业升级，实现公司的持续、健康、快速成长。

4、团队优势。公司拥有一支经验丰富、多学科背景、高凝聚力的专家型管理团队。管理层不仅具有长期丰富的行业积累及专业技能，同时具有较强的市场敏锐度、先进的企业管理和实践经验、清晰的战略规划和发展思路。公司在多年生产经营中，根据现代企业制度的要求并结合公司实际情况，建立了一套行之有效的管理机制，分工明确、权责分明，保证了较高的决策效率和执行能力。在采购、生产、销售、质控、研发、财务等方面制定了一系列的管理制度，且不断优化完善，实现各部门之间高效配合、快速响应市场变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，新型冠状病毒肺炎疫情爆发，对医药行业运营的市场环境产生较大影响。制药企业除少数涉及新冠疫情防控产品供不应求外，大部分医药产品受医院患者大幅减少、药品零售网点经营受限等因素的影响，出现不同幅度的下降。同时，医药行业监管趋严，政策法规多变，市场竞争格局加剧。面对一系列不利因素，公司董事会积极应对，采取多种措施加快各子公司安全复工、复产；并根据疫情发展情况和医药政策变化情况，及时调整营销政策，优化市场布局及产品结构；公司内部紧紧围绕精益管理、降本增效，提高劳动生产率，加强资金管理，强化质量控制，加快科研开发，努力降低疫情及药品政策调整带来的冲击。同时，根据公司制定的“整顿、改革、发展”的工作方针，调整经营思路，围绕构筑综合医疗+综合医药制造架构，主动化解积弊，大胆改革，不断夯实公司未来发展的基础，努力拓展大健康产业领域。

1、主要经营情况：受国家医药相关政策变化及新冠肺炎疫情的影响，导致公司产品市场销售下降。报告期实现营业收入448,598,085.55元，比上年同期减少51.07%；归属于上市公司股东的净利润-73,443,877.55元，比上年同期减少162.10%。

2、市场营销方面：报告期内，公司根据医药行业政策的发展变化，坚持“以变应变”的变革理念，改变以往以生产基地产品线划分的多个销售事业部。统一组建临床销售事业部和行销销售事业部，根据各省区市场具体情况，以KA销售事业部作为临床和行销两大销售事业部的补充。激活组织、激活队员、激活产品、激活市场。

3、生产与质量方面：公司始终践行“质量第一”的药品生产理念，实施全过程质量管理，将药品质量落实到从物料采购、生产、检验、储存、运输等各个环节，强化风险过程控制，保持 GMP 常态化管理；公司持续进行 GMP 培训，全面推行质量风险管理的理念，通过生产过程中间监控、设备设施优化等手段，不断强化 GMP 管理；在国内疫情防控期间，根据公司市场营销需求，在满足国家关于防控疫情工作安排和人员安全的前提下，合理安排各车间生产作业；在药品原辅材料，尤其是中药材市场价格上升的不利因素下，公司采购部门在保证产品质量，符合GMP要求的同时，以选择质优为标准，通过招标比价等多种方式，利用上市公司规模效应，提高议价能力，竭力降低采购成本，保证公司安全、环保、高质量地完成生产任务。

4、科研开发方面：报告期内，公司在新药研发、中药二次开发及中药质量标准研究与提升、生产工艺验证、技术创新管理体系建设、科研项目申报等方面开展了大量有效工作，不断提升公司科技创新能力及水平。公司继续推进化药1.1类新药琥珀八氢氨吖啶片III期临床试验，截至报告期已入组病例460余例。

5、产业整合方面：为拓宽公司的业务领域，向医疗产业下游延伸，寻求和完善公司长远发展产业布局，拓展大健康产业领域，提升综合竞争力，报告期公司成功摘牌获取鸡西鸡矿医院有限公司等6家医院15%股权。公司继续进行拟向苏州工业园区德信义利投资中心（有限合伙）、北京圣泽洲投资控股有限公司支付现金购买其合计持有的鸡西鸡矿医院有限公司85%股权、双鸭山双矿医院有限公司85%股权的重大资产重组事项。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	448,598,085.55	916,746,044.69	-51.07%	受国家政策和疫情影响销售收入较上年同期下降所致
营业成本	83,405,371.13	137,146,656.74	-39.19%	系本期销售收入减少所致

销售费用	327,929,927.00	554,024,995.67	-40.81%	系本期销售收入减少所致
管理费用	59,110,769.87	65,851,243.84	-10.24%	
财务费用	52,200,837.87	15,053,649.85	246.77%	系本期贷款较上年同期增加所致
所得税费用	380,870.37	28,081,597.21	-98.64%	本期利润较上年同期下降所致
研发投入	23,186,795.80	22,405,528.79	3.49%	
经营活动产生的现金流量净额	5,018,356.57	40,201,133.91	-87.52%	受国家政策和疫情影响销售收入较上年同期下降所致
投资活动产生的现金流量净额	-454,556,359.32	-162,512,330.62	-179.71%	系本期支付购买六家医院 15%股权所致
筹资活动产生的现金流量净额	662,068,952.17	14,937,800.47	4,332.17%	系本期贷款较上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	212,530,949.42	-107,373,396.24	297.94%	系本期贷款较上年同期增加所致
归属于上市公司股东的净利润	-73,443,877.55	118,262,852.88	-162.10%	受国家政策和疫情影响销售收入较上年同期下降所致
货币资金	581,886,642.60	217,320,292.38	167.76%	本期贷款较上年同期增加，尚未使用资金增加所致
应收款项融资	12,196,792.52	19,985,239.45	-38.97%	本期收到的承兑汇票较去年同期下降所致
其他权益工具投资	1,924,241,839.87	743,581,892.96	158.78%	本期收购六家医院 15%股权所致
商誉	3,666,624.77	2,058,227,711.21	-99.82%	2019 年底计提商誉减值准备，本期收购黑龙江策展医药有限公司 100%股权所致
短期借款	180,000,000.00	130,000,000.00	38.46%	本期新增贷款所致
长期借款	1,957,083,080.93	238,813,008.19	719.50%	本期新增贷款所致
长期应付款	77,577,777.05	40,832,456.98	89.99%	系本期收到拆迁款所致
税金及附加	3,913,965.41	9,876,529.93	-60.37%	系本期销售收入减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	448,598,085.55	100%	916,746,044.69	100%	-51.07%
分行业					
医药行业	448,598,085.55	100.00%	916,746,044.69	100.00%	-51.07%
分产品					

中成药	149,513,482.10	33.33%	303,853,766.39	33.14%	-50.79%
化学药	296,466,472.88	66.09%	602,274,165.53	65.70%	-50.78%
原料药	1,986,230.12	0.44%	2,419,475.51	0.26%	-17.91%
其他	631,900.45	0.14%	8,198,637.26	0.89%	-92.29%
分地区					
东北地区	39,923,530.69	8.90%	132,783,850.00	14.48%	-69.93%
华北地区	62,639,828.12	13.96%	156,688,083.87	17.09%	-60.02%
华东地区	151,713,920.59	33.82%	254,256,574.36	27.73%	-40.33%
华南地区	66,776,363.20	14.89%	115,628,442.62	12.61%	-42.25%
华中地区	39,450,177.61	8.79%	95,842,433.96	10.45%	-58.84%
西北地区	20,045,524.37	4.47%	41,373,484.89	4.51%	-51.55%
西南地区	68,048,740.97	15.17%	120,173,174.99	13.11%	-43.37%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	448,598,085.55	83,405,371.13	81.41%	-51.07%	-39.19%	-3.63%
分产品						
中成药	149,513,482.10	56,957,220.84	61.90%	-50.79%	-34.59%	-9.44%
化学药	296,466,472.88	24,480,734.17	91.74%	-50.78%	-49.10%	-0.27%
分地区						
东北地区	39,923,530.69	10,042,736.25	74.85%	-69.93%	-39.05%	-12.75%
华北地区	62,639,828.12	9,596,718.98	84.68%	-60.02%	-42.57%	-4.66%
华东地区	151,713,920.59	20,110,223.38	86.74%	-40.33%	-44.12%	0.90%
华南地区	66,776,363.20	11,402,790.30	82.92%	-42.25%	-31.01%	-2.78%
华中地区	39,450,177.61	11,199,783.59	71.61%	-58.84%	-32.54%	-11.07%
西北地区	20,045,524.37	4,610,927.96	77.00%	-51.55%	-24.68%	-8.21%
西南地区	68,048,740.97	16,442,190.66	75.84%	-43.37%	-42.76%	-0.26%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，受国家医药相关政策变化及新冠肺炎疫情的影响，导致公司产品市场销售下降。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	18,642,880.53	25.35%	持有的股权分红	是
资产减值	-4,333,116.25	5.89%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	549,337.77	0.75%	内部罚款收入	否
营业外支出	407,846.58	0.55%	各项损失等	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	581,886,642.60	10.78%	217,320,292.38	3.58%	7.20%	
应收账款	636,067,495.15	11.79%	674,697,769.14	11.12%	0.67%	
存货	448,911,113.26	8.32%	462,859,447.41	7.63%	0.69%	
长期股权投资	80,905,276.82	1.50%	74,905,231.02	1.23%	0.27%	
固定资产	759,793,718.66	14.08%	800,106,678.25	13.18%	0.90%	
在建工程	263,463,710.05	4.88%	244,786,953.48	4.03%	0.85%	
短期借款	180,000,000.00	3.34%	130,000,000.00	2.14%	1.20%	
长期借款	1,954,063,080.93	36.21%	238,813,008.19	3.93%	32.28%	本期银行贷款增加所致

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	90,873,186.99	工程保证金及定期存款
固定资产	395,666,736.89	房屋及建筑物抵押贷款
无形资产	61,481,840.45	土地使用权抵押贷款
其他权益工具投资	52,368,750.00	股权质押贷款
合计	600,390,514.33	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
527,224,138.51	130,508,596.78	303.98%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
黑龙江策展医药有限公司（原名：黑龙江瑞康大鸿医药有限公司）	药品批发	收购	20,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	药品批发	完成收购		-790,039.06	否	2020 年 01 月 02 日	巨潮资讯网
鸡矿医院、双矿医院、振兴医院、七煤医院、鹤矿医院、鹤康肿瘤医院	医疗	收购	485,515,125.00	15.00%	自有资金	无	长期	医疗	完成收购			否	2020 年 02 月 15 日	巨潮资讯网
合计	--	--	505,51	--	--	--	--	--	--	0.00	-790,03	--	--	--

			5,125.00								9.06			

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
圣泰生物三期建设项目	自建	是	医药	6,024,160.11	224,314,966.73	募集资金及自有资金	92.77%			不适用	2015 年 11 月 20 日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	6,024,160.11	224,314,966.73	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	子公司	片剂、胶囊剂、颗粒剂、小容量注射剂、冻干粉针剂、口服溶液剂（含生化提取）、口服液、中药提取、中药材前处理（药品生产许可证有效期至 2020 年 12 月 31 日），对外提供检验服务，医药技术开发、转让、咨询服务，商务服务（国家禁止的项目除外）。	100,000,000.00	2,931,059,443.14	943,204,922.42	172,978,846.61	-4,239,949.57	-2,816,552.14

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
黑龙江策展医药有限公司	收购	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

哈尔滨圣泰生物制药有限公司经营范围是生产大容量注射剂、小容量注射剂（含抗肿瘤药）、冻干粉针剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服溶液剂、口服液、原料药（七叶皂苷钠、羟喜树碱、穿琥宁、维库溴铵）、中药提取，对外提供检验服务，医药技术开发、转让、咨询服务，商务服务。该公司注册资本10,000万元，我公司直接持有10,000万股，占该公司总股本的100%。圣泰生物具有结构合理、功能多样的产品系列，产品适应症广泛。圣泰生物经营的品种主要集中在骨多肽类、脑保护

剂化学药、心脑血管中成药、清热解毒类以及儿童呼吸系统中成药等五类药品领域，在同类产品零售市场建立了一定的市场地位。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策变化风险： 随着医疗卫生体制改革的进一步深入，国家对药品生产销售领域的监管愈加严格，新修订的《药品管理法》，对制药企业的监管重点将渗透到药品生产生命周期的各个环节，对药品生产企业的研发工艺、质量控制等方面提出了更高的要求；两票制、带量采购、招标竞价、医保政策调整等政策的实施，导致医院终端用药量下降，公司产品销售价格受到限制，产品市场开拓的难度将进一步增加。公司将密切关注行业政策变化，主动应对可能发生的政策风险，积极调整经营模式和营销策略，强化医院终端的覆盖，增加市场份额，同时控制成本和费用，积极适应市场经营变化。

2、生产要素成本上涨的风险：为进一步促进医药行业的规范健康发展，国家对药品生产标准、质量检验、产品流通提出了更加严格的标准和要求，带来上游的原料成本上涨、原料供应短缺风险。同时，原辅材料、人力资源、物流成本等生产要素成本的增长，导致企业生产和运行成本存在上升的风险。公司将重新规划生产资源配置，全面推行精益生产，提升生产效率。

3、研发风险：由于医药行业新品研发周期性长，投入大，不确定性强，公司会面临研发不成功或研发效果不及预期的风险。为了降低此类风险，公司采取自主、合作研发及并购研发机构相结合的模式，全力推进新产品的研制和审批进度。

4、新冠肺炎疫情风险：2020年初新冠肺炎疫情爆发，疫情期间生产、物流配送、市场销售、产品研发工作受到一定程度限制。尽管目前国内的疫情已逐步好转，但对公司全年生产和经营造成一定影响。面对疫情各种影响，公司在确保员工安全、健康的前提下，积极、有序恢复公司各项生产经营工作，在支持国家抗疫工作的同时，力争完成年度工作目标。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.81%	2020 年 04 月 15 日	2020 年 04 月 16 日	巨潮资讯网
2019 年年度股东大会	年度股东大会	50.58%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及公司实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

报告期内，公司控股股东北京晋商多次与债权人接触，主动要求偿还债务。但在与债权人恒丰银行就债务化解方案进行协商谈判过程中，因涉及债务的违约金、罚息的处理意见方面未能达成一致，导致诉讼的发生，进而对北京晋商持有本公司的121,838,805股股份采取了财产保全措施。北京晋商将继续积极推动与恒丰银行债务化解的谈判、沟通工作，尽快达成一致意见，北京晋商不会因本次财产保全措施影响其上市公司的控股股东地位，也不会因此影响上市公司正常生产经营活动。详见2020年5月21日，公司在巨潮资讯网披露的《关于控股股东股份被司法冻结的公告》（公告编号：2020-40）。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、2019年8月1日，公司第九届董事会2019年第九次临时会议审议通过了《关于接受财务资助暨关联交易的议案》，实际控制人张玉富先生拟向公司提供2000万元无息财务资助，期限为6个月。2020年4月份，公司已经偿还张玉富财务资助款2,000万元。

2、2019年11月7日，公司第九届董事会2019年第十四次临时会议、第九届监事会议第二十一次会议审议通过了《关于<通化金马药业集团股份有限公司重大资产购买暨关联交易预案>及其摘要的议案》等，公司拟向苏州工业园区德信义利投资中心（有限合伙）、北京圣泽洲投资控股有限公司支付现金购买其合计持有的鸡西鸡矿医院有限公司85%股权、双鸭山双矿医院有限公司85%股权。在本次董事会审议并通过后，公司将根据本次交易涉及的审计、评估等工作结果进一步补充完善，形成《通化金马药业集团股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》及其摘要，并另行提交公司董事会、股东大会审议。报告期，公司根据相关规定，自2020年1月23日开始，每月披露了《关于重大资产重组事项进展的公告》。

3、2018年9月11日，公司召开第九届董事会2018年第十三次临时会议，审议通过了《关于收购北大世佳科技开发有限公司60%股权暨关联交易的议案》，公司拟以自有资金2,872.194万元收购晋商联盟控股股份有限公司（以下简称晋商联盟）持有的北大世佳科技开发有限公司（以下简称北大世佳）60%股权。2019年3月，公司向晋商联盟支付了收购北大世佳60%股权的第一期股权转让款2,584.9746万元。2019年8月，公司实际控制人变更后，新的决策层本着对企业负责、对股东负责的原则，对公司未来发展重点方向和具体实施策略进行了细化论证，结合国家行业政策特点和市场营销的变化需要，决定与晋商联盟（此时晋商联盟与公司已经解除间接控股关系）进行协商，取消该项交易活动。2020年6月8日，双方共同签署了《解除〈股权转让协议〉之协议书》。2020年7月17日，公司召开第十届董事会2020年第一次临时会议，审议通过了《关于终止收购北大世佳科技开发有限公司60%股权暨关联交易的议案》，《解除〈股权转让协议〉之协议书》开始生效执行。具体内容详见2020年7月20日公司在巨潮资讯网披露的《关于终止收购北大世佳科技开发有限公司60%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2020-46）等。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于接受财务资助暨关联交易的公告》等。	2019 年 08 月 02 日	巨潮资讯网

《通化金马药业集团股份有限公司重大资产购买暨关联交易预案》等。	2019 年 11 月 08 日	巨潮资讯网
《关于终止收购北大世佳科技开发有限公司 60%股权暨关联交易的公告》等。	2020 年 07 月 20 日	巨潮资讯网

十四、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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

2017年10月19日，公司第九届董事会第三次会议审议通过了《关于全资子公司开展售后回租融资租赁业务并由公司提供担保的议案》，圣泰生物以部分生产设备与诚泰融资租赁（上海）有限公司（以下简称“诚泰融资”）开展售后回租融资租赁业务，融资额度人民币6,000万元，期限36个月，并由公司提供连带责任担保。在租赁期间，圣泰生物将上述租赁物出售给诚泰融资，并回租使用，租赁合同期内圣泰生物按约定向诚泰融资分期支付租金，合同履行完毕后圣泰生物以留购价格人民币100.00元回购此融资租赁资产所有权。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（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	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	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
苏州恒义天成投资管理中心（有限合伙）	2016 年 07 月 14 日	15,200	2016 年 07 月 12 日	15,200	连带责任保证	84 个月	否	否
苏州恒义天成投资管理中心（有限合伙）	2017 年 04 月 20 日	4,800	2017 年 04 月 20 日	4,800	连带责任保证	75 个月	否	否
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2017 年 10 月 20 日	6,000	2017 年 11 月 03 日	6,000	连带责任保证	36 个月	否	否
苏州恒义天成投资管理中心（有限合伙）	2018 年 04 月 28 日	2,400	2018 年 05 月 28 日	2,400	连带责任保证	62 个月	否	否
成都永康制药有限公司	2018 年 10 月 17 日	6,000	2018 年 10 月 22 日	6,000	连带责任保证	48 个月	否	否
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2018 年 12 月 04 日	12,000	2018 年 12 月 06 日	10,000	连带责任保证	36 个月	否	否
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2019 年 04 月 10 日	8,000	2019 年 04 月 19 日	5,000	连带责任保证	12 个月	是	否
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2019 年 04 月 10 日	8,000	2019 年 04 月 22 日	3,000	连带责任保证	12 个月	是	否
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2019 年 09 月 12 日	160,000	2019 年 09 月 20 日	160,000	连带责任保证	36 个月	否	否
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2020 年 02 月 22 日	20,000	2020 年 02 月 26 日	2,350	连带责任保证	12 个月	否	否
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2020 年 02 月 22 日	20,000	2020 年 03 月 03 日	2,650	连带责任保证	12 个月	否	否
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2020 年 02 月 22 日	20,000	2020 年 04 月 10 日	5,000	连带责任保证	12 个月	否	否
哈尔滨圣泰生物	2020 年 02	20,000	2020 年 04 月 14	3,000	连带责任保	12 个月	否	否

制药有限公司	月 22 日		日		证			
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		120,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		13,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		334,400		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		217,400		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		120,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		13,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		334,400		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		217,400		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				85.01%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				7,200				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				7,200				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（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、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	0	90	0

合计	0	90	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

4、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。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
通化金马药业集团股份有限公司	水污染物：COD、氨氮、PH	间歇性排放	1	污水站	COD 年平均出水浓度 20mg/L，氨氮年平均出水浓度 0.178mg/L	《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-2008）	COD 排放量：1.29 吨，氨氮排放量:0.011 吨	COD:5.0t/a；氨氮：0.4t/a	无
通化金马药业集团股份有限公司	大气污染物：二氧化硫、氮氧化物、烟粉尘	间歇性排放	1	锅炉房 45 米烟筒	二氧化硫浓度：27 mg/m³，氮氧化物浓度：191mg/m³，烟尘:22mg/m³	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	二氧化硫排放量：4.87 氮氧化物排放量:11.04 吨，粉尘排放量:10.11 吨	氮氧化物：25t/a;二氧化硫:33t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司于2013年在二道江桦树建设新厂，并于2014年5月通过吉林省环保厅的环境污染事故应急预案的备案，2015年初通过吉林省环保局的验收。2016年公司投资820万元新建一座1000t/a污水处理站，2018年8月份完成污水站环保自主验收工作并正式投入使用，2020年上半年污水站运行稳定，废水排放优于《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-2008）中1级排放标准。2018年公司投资480万对锅炉进行烟尘排放治理提标改造，2018年11月完成锅炉提标改造环保自主验收工作并正式投入使用。2020年上半年锅炉烟气处理系统运行稳定，烟气排放优于《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）。2020年上半年公司各项环保设施运行正常，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

1、污水方面

公司作为吉林省国控污水排放重点监控源企业，严格按照《国家重点监控企业自行监测及信息公布办法》开展自行监测

及每月手工监测工作，并及时在自行监测信息公布平台上公布。2020年上半年污水站日常实行在线实时监测及每月一次手工监测相结合，水质达标率100%，无超标情况发生。2020年上半年累计处理污水64441吨水，达标后外排浑江。2020年上半年COD平均出水浓度20mg/L，氨氮年平均出水浓度0.178mg/L。2020年上半年COD减排消减量是128吨，氨氮减排消减量是0.118吨。

2、锅炉烟气

企业自建锅炉房，内置3台10t/h锅炉，2020年上半年废气排放量约为8122万标m3/a，烟气中主要污染物为二氧化硫、氮氧化物、烟粉尘，锅炉经提标改造后安装国内最先进的湿静电高压除尘技术，脱硫采用氢氧化钠进行脱硫，脱硝采用先进的脱硝试剂固态合成氨。经该系统处理后的烟气脱硫效率达到90%、除尘效率达到99.5%、脱硝效率达到50%，2020年上半年烟气手工监测结果：二氧化硫浓度27mg/m³，氮氧化物浓度191mg/m³.烟粉尘浓度22mg/m³，处理效果优于《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)中表1的排放标准。达标后的烟气由45m高烟囱外排对大气环境影响较小。

3、噪声

公司的噪声主要来自于生产设备、鼓、引风机、泵类等机械设备，噪声值在75-100dB（A）之间。公司在设计时就选购了低噪音设备，设隔离操作间，墙壁安装吸声材料，设备底部加减振垫，风机口安装消声器，并在厂内及厂界处绿化，对厂界的噪声做了定期监测，厂界噪声监测结果符合GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声标准》中Ⅱ类标准。从监测结果来看，公司未对周边环境造成噪音污染。

4、固废物

公司的固体废物主要为滤渣、废药品、中药提取产生的药渣、杂质、锅炉炉渣、生活垃圾。滤渣及废药品委托有资质的危险废物处理单位进行处理；中药渣送到托有资质的处理单位进行处理，杂质及生活垃圾产生量全部交由二道江区环卫处合规处置；锅炉产生的炉渣与砖厂签订合同作为制砖原料出售。滤渣、废药品储存在防渗漏的容器；中药渣临时堆放至做防渗处理的场地。各种废物均得到有效处理与处置。

5、VOCs治理

随着《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019）的发布，为满足日益严苛的VOCs排放要求，2020年公司投入1800余万元对厂区进行VOCs治理，主要建设内容包括：一是对2200M²改造的原料药车间产生的挥发性有机气体安装收集、回收、处理设施及设备。二是对固废库、危险品（危废）库进行封闭扩大改造，安装挥发性气体收集和处理设备。三是增加污水站挥发性气体和食堂油烟处理设施设备。目前正进行相关设备设施招标及设备进场等工作。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司现有的建设（新、改、扩）项目均编制了环境影响评价报告，并已报地方环保局审批，通过了环保验收。

突发环境事件应急预案

公司于2014年5月通过吉林省环保厅的环境污染事故应急预案的备案。

环境自行监测方案

公司配置了环境污染物监测设备，配备了专职日常检测分析与实验队伍，对污染物的排放进行及时监测及分析，确保环保设备设施稳定运行，污染物排放浓度符合相关环保要求。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期，公司暂未开展精准扶贫工作。未来，公司计划继续按照地方扶贫机构的安排，从企业和乡村实际出发，积极开展各项扶贫工作。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、为拓宽公司的业务领域，向医疗产业下游延伸，寻求和完善公司长远发展产业布局、提升综合竞争力。报告期公司成功摘牌获取鸡西鸡矿医院有限公司等6家医院15%股权。详见2020年2月15日、2月29日公司在指定媒体披露的《第九届董事会2020年第一次临时会议决议公告》、《关于拟公开摘牌获取鸡西鸡矿医院有限公司等6家医院15%股权的公告》及《关于公开摘牌获取鸡西鸡矿医院有限公司等6家医院15%股权的进展公告》等公告。

2、公司第九届董事会2020年第三次临时会议、第九届监事会第二十三次会议、2020年第一次临时股东大会决议分别审议通过了《关于部分募集资金项目结项、终止并永久性补充流动资金的议案》，根据2015年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书募集资金投资项目建设情况，结合公司实际经营需要，同意对“支付中介机构费用”项目进行结项，终止“上市公司研发中心建设”项目，并将上述募集资金投资项目的剩余资金5950万元及其银行理财收益及利息（具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）全部用于永久补充流动资金。详见2020年3月31日、4月16日公司在指定媒体披露的《第九届董事会2020年第三次临时会议决议公告》、《第九届监事会第二十三次会议决议公告》、《关于部分募集资金项目结项、终止并永久性补充流动资金的公告》及《2020年第一次临时股东大会决议公告》等公告。

十八、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	259,470,262	26.85%				28,725	28,725	259,498,987	26.85%
3、其他内资持股	259,470,262	26.85%				28,725	28,725	259,498,987	26.85%
其中：境内法人持股	259,470,262	26.85%						259,470,262	26.85%
境内自然人持股						28,725	28,725	28,725	0.00%
二、无限售条件股份	707,024,445	73.15%				-28,725	-28,725	706,995,720	73.15%
1、人民币普通股	707,024,445	73.15%				-28,725	-28,725	706,995,720	73.15%
三、股份总数	966,494,707	100.00%						966,494,707	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

荆宇先生在任职公司高级管理人员前已持有公司38300股股份。2020年4月15日，公司聘任其为公司高级管理人员后，中国登记结算有限责任公司深圳分公司按照相关法规，对其所持公司股份予以锁定和解除锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
荆宇	0	0	28,725	28,725	高管锁定股	根据相关规定，公司董事、监事和高级管理人员所持股份按 25%计算其本年度可转让股份法定额度。
苏州晋商联盟陆号投资中心（有限合伙）	28,559,201	0	0	28,559,201	重大资产重组发行新股限售	截至 2019 年 2 月 26 日，其持有的 28,559,201 股限售股限售期已届满，限售股解除限售时间待定。
苏州晋商联盟柒号投资中心（有限合伙）	18,737,517	0	0	18,737,517	重大资产重组发行新股限售	截至 2019 年 2 月 26 日，其持有的 18,737,517 股限售股限售期已届满，限售股解除限售时间待定。
北京晋商联盟投资管理有限公司	212,173,544	0	0	212,173,544	非公开发行股份限售及重大资产重组发行新股限售	截至 2019 年 2 月 26 日，其持有的 212,173,544 股限售股限售期已届满，限售股解除限售时间待定。
合计	259,470,262	0	28,725	259,498,987	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	45,880	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

北京晋商联盟投资管理有限公司	境内非国有法人	24.98%	241,464,944		212,173,544	29,291,400	质押	241,064,944
							冻结	241,464,944
于兰军	境内自然人	19.66%	190,000,000			190,000,000	质押	70,000,000
苏州晋商联盟陆号投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.95%	28,559,201		28,559,201		质押	28,245,747
							冻结	20,270,000
通化市永信投资有限责任公司	国有法人	2.07%	20,000,000			20,000,000	质押	10,000,000
苏州晋商联盟柒号投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.94%	18,737,517		18,737,517		质押	18,730,000
							冻结	18,730,000
苏州仁和汇智投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.41%	13,638,300	-16,803,100		13,638,300		
上海木恺贸易有限公司	境内非国有法人	1.32%	12,777,704	8,739,404		12,777,704		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.12%	10,777,871	7,246,535		10,777,871		
刘忠敏	境内自然人	0.75%	7,236,900	7,236,900		7,236,900		
武慧	境内自然人	0.74%	7,149,100	14,000		7,149,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京晋商联盟投资管理有限公司、苏州晋商联盟陆号投资中心（有限合伙）、苏州晋商联盟柒号投资中心（有限合伙）为一致行动人。除此在外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
于兰军	190,000,000	人民币普通股	190,000,000
北京晋商联盟投资管理有限公司	29,291,400	人民币普通股	29,291,400
通化市永信投资有限责任公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
苏州仁和汇智投资中心（有限合伙）	13,638,300	人民币普通股	13,638,300
上海木恺贸易有限公司	12,777,704	人民币普通股	12,777,704

香港中央结算有限公司	10,777,871	人民币普通股	10,777,871
刘忠敏	7,236,900	人民币普通股	7,236,900
武慧	7,149,100	人民币普通股	7,149,100
史玉利	6,866,106	人民币普通股	6,866,106
李淑华	6,856,502	人民币普通股	6,856,502
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	北京晋商联盟投资管理有限公司、苏州晋商联盟陆号投资中心（有限合伙）、苏州晋商联盟柒号投资中心（有限合伙）为一致行动人。除此在外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东通化市永信投资有限责任公司信用证券账户持有公司股票 10,000,000 股，普通账户持有本公司股票 10,000,000 股，合计持有本公司股票 20,000,000 股。股东上海木恺贸易有限公司信用证券账户持有公司股票 12,777,704 股，普通账户持有本公司股票 0 股，合计持有本公司股票 12,777,704 股。		

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

□ 是 √ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张玉富	董事长	现任							
战红君	董事	现任							
王欢	董事	现任							
魏英杰	董事	现任							
吴佳妮	董事	现任							
周强	董事	现任							
吕桂霞	独立董事	现任							
赵微	独立董事	现任							
陈启斌	独立董事	现任							
许长有	监事会主席	现任							
殷秋婷	监事	现任							
郭金笛	监事	现任							
张玉富	总经理	现任							
贾伟林	董事会秘书、副总经理	现任							
余啸郎	副总经理	现任							
于军	副总经理、财务总监	现任							
荆宇	副总经理	现任		38,300		38,300			
姬彦锋	董事	离任							
姬彦锋	副总经理	离任							
战红君	总经理	离任							
于军	董事	离任							
郝娜	独立董事	离任							
刘立成	董事	离任							
张海龙	副总经理	离任							

李海	监事	离任							
高竹顺	监事	离任							
合计	--	--	0	38,300	0	38,300	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姬彦锋	董事、副总经理	任期满离任	2020 年 04 月 15 日	任期届满离任
战红君	总经理	任期满离任	2020 年 04 月 15 日	任期届满离任
于军	董事	任期满离任	2020 年 04 月 15 日	任期届满离任
郝娜	独立董事	任期满离任	2020 年 04 月 15 日	任期届满离任
刘立成	董事	任期满离任	2020 年 04 月 15 日	任期届满离任
张海龙	副总经理	任期满离任	2020 年 04 月 15 日	任期届满离任
李海	监事	任期满离任	2020 年 04 月 15 日	任期届满离任
高竹顺	监事	任期满离任	2020 年 04 月 15 日	任期届满离任
张玉富	董事	被选举	2020 年 04 月 15 日	董事会换届选举
战红君	董事	被选举	2020 年 04 月 15 日	董事会换届选举
王欢	董事	被选举	2020 年 04 月 15 日	董事会换届选举
魏英杰	董事	被选举	2020 年 04 月 15 日	董事会换届选举
吴佳妮	董事	被选举	2020 年 04 月 15 日	董事会换届选举
周强	董事	被选举	2020 年 04 月 15 日	董事会换届选举
吕桂霞	独立董事	被选举	2020 年 04 月 15 日	董事会换届选举
赵微	独立董事	被选举	2020 年 04 月 15 日	董事会换届选举
陈启斌	独立董事	被选举	2020 年 04 月 15 日	董事会换届选举
许长有	监事	被选举	2020 年 04 月 15 日	监事会换届选举
殷秋婷	监事	被选举	2020 年 04 月 15 日	监事会换届选举
郭金笛	监事	被选举	2020 年 04 月 15 日	监事会换届选举
张玉富	总经理	聘任	2020 年 04 月 15 日	聘任
荆宇	副总经理	聘任	2020 年 04 月 15 日	聘任
贾伟林	董事会秘书、副总经理	聘任	2020 年 04 月 15 日	聘任
于军	副总经理、财务总监	聘任	2020 年 04 月 15 日	聘任
余啸郎	副总经理	聘任	2020 年 04 月 15 日	聘任

第十节 公司债相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：通化金马药业集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	581,886,642.60	282,544,160.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	636,067,495.15	739,509,887.32
应收款项融资	12,196,792.52	49,277,942.22
预付款项	37,146,758.73	33,996,239.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	174,117,102.32	157,875,712.42
其中：应收利息	15,561.64	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	448,911,113.26	409,280,237.76

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,660,214.16	14,939,917.06
流动资产合计	1,903,986,118.74	1,687,424,096.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	80,905,276.82	77,710,164.69
其他权益工具投资	1,924,241,839.87	1,438,726,714.87
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	759,793,718.66	776,405,210.99
在建工程	263,463,710.05	257,513,677.74
生产性生物资产	12,187,652.18	11,628,467.85
油气资产		
使用权资产		
无形资产	263,410,291.10	269,694,281.28
开发支出	133,886,990.36	132,148,283.56
商誉	3,666,624.77	1,907,373.00
长期待摊费用	2,516,825.65	3,556,738.69
递延所得税资产	32,671,177.09	30,244,505.28
其他非流动资产	16,424,403.60	11,088,934.69
非流动资产合计	3,493,168,510.15	3,010,624,352.64
资产总计	5,397,154,628.89	4,698,048,449.36
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	130,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	107,627,882.41	173,254,816.58
预收款项		20,951,457.77
合同负债	15,365,239.09	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	19,790,288.71	16,721,633.40
应交税费	8,998,256.89	42,719,850.07
其他应付款	266,167,091.49	239,891,269.66
其中：应付利息		9,914,812.69
应付股利	3,591,660.93	3,591,660.93
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	86,793,090.55	281,495,625.51
其他流动负债		
流动负债合计	684,741,849.14	905,034,652.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,954,063,080.93	983,211,736.24
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	77,577,777.05	51,911,496.40
长期应付职工薪酬		
预计负债		15,855.20
递延收益	78,369,404.52	81,290,005.36
递延所得税负债	10,346,553.72	10,600,444.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,120,356,816.22	1,127,029,537.63
负债合计	2,805,098,665.36	2,032,064,190.62
所有者权益：		

股本	966,494,707.00	966,494,707.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,642,429,372.40	3,642,429,372.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	108,648,108.59	108,648,108.59
一般风险准备		
未分配利润	-2,160,085,148.05	-2,086,641,270.50
归属于母公司所有者权益合计	2,557,487,039.94	2,630,930,917.49
少数股东权益	34,568,923.59	35,053,341.25
所有者权益合计	2,592,055,963.53	2,665,984,258.74
负债和所有者权益总计	5,397,154,628.89	4,698,048,449.36

法定代表人：张玉富　　主管会计工作负责人：于军　　会计机构负责人：耿兰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	419,686,353.15	150,219,230.03
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	258,533,261.85	238,642,018.44
应收款项融资	5,844,813.38	29,892,885.89
预付款项	10,882,136.48	16,781,529.58
其他应收款	222,014,214.40	187,166,065.55
其中：应收利息		
应收股利		
存货	294,884,610.62	281,443,373.35
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,211,845,389.88	904,145,102.84
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,518,785,300.54	2,515,654,142.55
其他权益工具投资	1,924,241,839.87	1,438,726,714.87
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	387,245,568.62	397,437,249.39
在建工程	11,519,330.46	4,984,304.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	156,525,255.21	159,425,301.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	702,500.00	1,032,500.00
递延所得税资产	4,578,539.79	3,875,742.99
其他非流动资产	15,154,712.91	8,741,532.37
非流动资产合计	5,018,753,047.40	4,529,877,487.99
资产总计	6,230,598,437.28	5,434,022,590.83
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	70,844,600.46	93,438,963.52
预收款项		8,829,242.62
合同负债	6,287,187.28	
应付职工薪酬	3,891,800.13	976,760.53
应交税费	1,796,862.74	7,058,428.55

其他应付款	1,559,892,714.10	768,718,809.73
其中：应付利息		
应付股利	3,591,660.93	3,591,660.93
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	39,499,021.03	191,702,153.21
其他流动负债		
流动负债合计	1,682,212,185.74	1,070,724,358.16
非流动负债：		
长期借款	238,133,080.93	54,151,736.24
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,956,677.05	5,911,496.40
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,384,000.07	22,927,166.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	262,473,758.05	82,990,399.37
负债合计	1,944,685,943.79	1,153,714,757.53
所有者权益：		
股本	966,494,707.00	966,494,707.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,623,576,528.33	3,623,576,528.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	94,472,826.66	94,472,826.66
未分配利润	-398,631,568.50	-404,236,228.69
所有者权益合计	4,285,912,493.49	4,280,307,833.30
负债和所有者权益总计	6,230,598,437.28	5,434,022,590.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	448,598,085.55	916,746,044.69
其中：营业收入	448,598,085.55	916,746,044.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	548,008,960.28	796,261,196.25
其中：营业成本	83,405,371.13	137,146,656.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,913,965.41	9,876,529.93
销售费用	327,929,927.00	554,024,995.67
管理费用	59,110,769.87	65,851,243.84
研发费用	21,448,089.00	14,308,120.22
财务费用	52,200,837.87	15,053,649.85
其中：利息费用	62,162,124.27	18,910,278.03
利息收入	10,447,000.56	553,284.87
加：其他收益	26,740,907.81	22,338,728.92
投资收益（损失以“－”号填列）	18,642,880.53	20,779,934.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,328,713.39	-16,964,200.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,333,116.25	-333,543.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,953.73
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-73,688,916.03	146,303,814.87
加：营业外收入	549,337.77	20,584.91
减：营业外支出	407,846.58	466,817.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-73,547,424.84	145,857,582.68
减：所得税费用	380,870.37	28,081,597.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-73,928,295.21	117,775,985.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-73,928,295.21	117,775,985.47
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-73,443,877.55	118,262,852.88
2.少数股东损益	-484,417.66	-486,867.41
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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-73,928,295.21	117,775,985.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-73,443,877.55	118,262,852.88
归属于少数股东的综合收益总额	-484,417.66	-486,867.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.08	0.12
（二）稀释每股收益	-0.08	0.12

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张玉富　　主管会计工作负责人：于军　　会计机构负责人：耿兰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	154,449,145.89	168,085,771.26
减：营业成本	36,854,180.30	41,084,087.85
税金及附加	691,124.48	2,147,363.21
销售费用	100,134,637.31	89,988,832.25
管理费用	30,159,668.81	33,301,300.13
研发费用	7,113,201.83	4,295,020.41
财务费用	45,601,080.88	9,344,492.88

其中：利息费用	53,542,891.26	9,005,203.05
利息收入	8,311,877.77	156,145.72
加：其他收益	8,111,216.66	878,807.25
投资收益（损失以“－”号填列）	68,291,157.99	119,690,000.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,685,312.03	-10,981,854.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,612,314.90	97,511,628.48
加：营业外收入	136,989.14	
减：营业外支出	142,122.90	42,231.21
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,607,181.14	97,469,397.27
减：所得税费用	2,520.95	312,253.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,604,660.19	97,157,144.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	5,604,660.19	97,157,144.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	5,604,660.19	97,157,144.23
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.10
（二）稀释每股收益	0.01	0.10

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	567,640,229.05	1,010,607,831.84
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	59,851,624.62	68,665,069.50
经营活动现金流入小计	627,491,853.67	1,079,272,901.34
购买商品、接受劳务支付的现金	89,120,523.28	150,847,274.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	73,438,026.38	77,126,504.65
支付的各项税费	71,566,834.03	153,062,983.53
支付其他与经营活动有关的现金	388,348,113.41	658,035,004.32
经营活动现金流出小计	622,473,497.10	1,039,071,767.43
经营活动产生的现金流量净额	5,018,356.57	40,201,133.91
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	22,883,058.82	23,255,620.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,621,100.00	2,000.00
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	5,904,579.58	403,090,238.08
投资活动现金流入小计	58,408,738.40	426,347,858.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,635,524.62	28,078,620.29
投资支付的现金	7,440,000.00	65,849,746.00
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	10,490,327.10	

支付其他与投资活动有关的现金	489,399,246.00	494,931,822.96
投资活动现金流出小计	512,965,097.72	588,860,189.25
投资活动产生的现金流量净额	-454,556,359.32	-162,512,330.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,140,850,000.00	203,457,702.17
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,140,850,000.00	203,457,702.17
偿还债务支付的现金	152,049,655.31	147,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,317,112.50	23,074,701.68
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	257,414,280.02	18,445,200.02
筹资活动现金流出小计	478,781,047.83	188,519,901.70
筹资活动产生的现金流量净额	662,068,952.17	14,937,800.47
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	212,530,949.42	-107,373,396.24
加：期初现金及现金等价物余额	278,482,506.19	314,632,034.63
六、期末现金及现金等价物余额	491,013,455.61	207,258,638.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	143,550,894.76	157,684,637.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	861,641,488.82	82,307,343.81
经营活动现金流入小计	1,005,192,383.58	239,991,980.93
购买商品、接受劳务支付的现金	33,429,883.11	31,122,482.96
支付给职工以及为职工支付的现金	18,051,135.43	26,284,248.22

支付的各项税费	12,613,717.20	32,868,388.65
支付其他与经营活动有关的现金	157,766,797.20	231,230,880.65
经营活动现金流出小计	221,861,532.94	321,506,000.48
经营活动产生的现金流量净额	783,330,850.64	-81,514,019.55
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	22,600,000.00	22,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	22,600,000.00	22,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,585,831.26	3,291,809.86
投资支付的现金	7,440,000.00	25,849,746.00
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	489,399,246.00	93,931,822.96
投资活动现金流出小计	499,425,077.26	123,073,378.82
投资活动产生的现金流量净额	-476,825,077.26	-100,473,378.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	198,750,000.00	98,457,702.17
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	198,750,000.00	98,457,702.17
偿还债务支付的现金	14,759,655.31	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,266,247.95	14,258,262.75
支付其他与筹资活动有关的现金	246,574,280.00	7,605,200.00
筹资活动现金流出小计	322,600,183.26	36,863,462.75
筹资活动产生的现金流量净额	-123,850,183.26	61,594,239.42
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	182,655,590.12	-120,393,158.95
加：期初现金及现金等价物余额	147,030,763.03	162,831,093.64

六、期末现金及现金等价物余额	329,686,353.15	42,437,934.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	966,494,707.00				3,642,429,372.40				108,648,108.59		-2,086,641,270.50		2,630,930,917.49	35,053,341.25	2,665,984,258.74
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	966,494,707.00				3,642,429,372.40				108,648,108.59		-2,086,641,270.50		2,630,930,917.49	35,053,341.25	2,665,984,258.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-73,443,877.55		-73,443,877.55	-484,417.66	-73,928,295.21
（一）综合收益总额											-73,443,877.55		-73,443,877.55	-484,417.66	-73,928,295.21
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入															

资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	966,494,707.00				3,642,429,372.40				108,648,108.59		-2,160,085,148.05		2,557,487,039.94	34,568,923.59	2,592,055,963.53

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	966,494,707.00				3,642,429,372.40				108,648,108.59		-5,914,865.61		4,711,657,322.38	36,099,068.73	4,747,756,391.11
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	966,494,707.00				3,642,429,372.40				108,648,108.59		-5,914,865.61		4,711,657,322.38	36,099,068.73	4,747,756,391.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											118,262,852.88		118,262,852.88	-486,867.41	117,775,985.47
（一）综合收益总额											118,262,852.88		118,262,852.88	-486,867.41	117,775,985.47
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益															

的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	966,494,707.00				3,642,429,372.40				108,648,108.59		112,347,987.27		4,829,920,175.26	35,612,201.32	4,865,532,376.58

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	966,494,707.00				3,623,576,528.33				94,472,826.66	-404,236,228.69		4,280,307,833.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	966,494,707.00				3,623,576,528.33				94,472,826.66	-404,236,228.69		4,280,307,833.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										5,604,660.19		5,604,660.19
（一）综合收益总额										5,604,660.19		5,604,660.19
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												

3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	966,494,707.00				3,623,576,528.33				94,472,826.66	-398,631,568.50		4,285,912,493.49

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	966,494,707.00				3,623,576,528.33				94,472,826.66	-439,141,583.23		4,245,402,478.76
加:会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	966,494,707.00				3,623,576,528.33				94,472,826.66	-439,141,583.23		4,245,402,478.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										97,157,144.23		97,157,144.23
（一）综合收益总额										97,157,144.23		97,157,144.23
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												

5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	966,494,707.00				3,623,576,528.33				94,472,826.66	-341,984,439.00		4,342,559,622.99

三、公司基本情况

通化金马药业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系1993年2月经吉林省经济体制改革委员会以吉改批[1993]第12号文批准，由通化市生物化学制药厂、通化市特产集团总公司、通化市制药厂，共同发起以定向募集方式组建的股份有限公司，总股本为8,628万股。

经中国证监会[证监发字1997]125号、126号文件批准，深圳证券交易所深证发[1997]151号（上市通知书）审核批准，本公司向社会公开发行4,000万元人民币普通股（A股）于1997年4月30日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码为000766。

根据本公司1999年度股东大会决议，并经吉林省经济贸易委员会、吉林省经济体制改革委员会、吉林省工商行政管理局以吉经贸企联字（1999）第518号文件批准，本公司名称由原“通化金马药业股份有限公司”变更为“通化金马药业集团股份有限公司”，并于2001年1月12日完成工商变更登记。

2012年12月1日本公司第一大股东通化市永信投资有限责任公司（以下简称永信投资）与北京常青藤联创投资管理有限公司（以下简称常青藤创联）签署了《关于通化金马药业集团股份有限公司之股份转让协议》，根据2013年4月17日国有资产监督管理委员会《关于通化市永信投资有限责任公司协议转让所持通化金马药业集团股份有限公司部分股份有关问题的批复》文件（国资产权【2013】145号），永信投资同意将持有的本公司股权中80,000,000股权转让给常青藤联创。

2013年5月15日，本公司收到永信投资转来的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券过户登记确认书（编号：1305140001），永信投资将持有的本公司的80,000,000股股份已于2013 年5月15日过户给常青藤联创。至此永信投资转让本公司股份的相关手续已全部完成，常青藤联创（目前已更名为北京晋商联盟投资管理有限公司）持有本公80,000,000股，占总股本的17.82%，已成为本公司第一大股东，永信投资将持有本公司21,436,034股股份，占通化金马总股本的4.77%,为本公司的第二大股东。

截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数96,649.47万股，注册资本为96,649.47万元，公司的统一社会信用代码号为：91220501244575134M。所属行业为医药制造业。注册地：吉林省通化市二道江区金马路999号，总部地址：吉林省通化市二道江区金马路999号。本公司主要经营活动为：合剂、颗粒剂、硬胶囊剂、片剂、小容量注射剂、口服溶液剂、糖浆剂、栓剂、丸剂（浓缩丸、糊丸）；中药材的种植、研究；中药饮片、药品、保健品的研发、销售；医疗器械的研究、开发；医疗项目投资；进出口贸易。（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）。本公司的母公司为通化金马药业集团股份有限公司,本公司的实际控制人为北京晋商联盟投资管理有限公司。

本财务报表业经公司全体董事于2020年8月19日批准报出。

截止2020年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
通化神源药业有限公司

哈尔滨圣泰生物制药有限公司
北京泰盟生物科技有限公司
长春华洋高科技有限公司
江苏神尔洋高科技有限公司（长春华洋高科技有限公司及本公司共同控制的子公司）
通化融沣投资有限公司
拉萨雍康药材有限公司
苏州恒义天成投资管理中心（有限合伙）（哈尔滨圣泰生物制药有限公司纳入合并财务报表子公司）
成都永康制药有限公司（苏州恒义天成投资管理中心（有限合伙）的全资子公司）
重庆泰盟医药有限公司（哈尔滨圣泰生物制药有限公司全资子公司）
通化融熙投资有限公司（哈尔滨圣泰生物制药有限公司全资子公司）
达孜县智泰投资中心（有限合伙）（哈尔滨圣泰生物制药有限公司纳入合并财务报表子公司）
四川永康绿苑动物养殖有限公司（成都永康制药有限公司全资子公司）
四川九寨沟中致绿苑养殖有限公司（成都永康制药有限公司控股子公司）
江西丰马医药有限公司
安阳市源首生物药业有限责任公司（哈尔滨圣泰生物制药有限公司全资子公司）
哈尔滨圣泰汉麻科技有限公司（哈尔滨圣泰生物制药有限公司全资子公司）
黑龙江圣泰汉麻科技有限公司（哈尔滨圣泰生物制药有限公司全资子公司）
黑龙江策展医药有限公司（哈尔滨圣泰生物制药有限公司全资子公司）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自资产负债表日起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本节“12应收款项坏账准备”、“24固定资产”、“30无形资产”、“32长期待摊费用”、“39收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司自公历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

1、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

2、非同一控制下的合并

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，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本节“22长期股权投资”。

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

自2019年1 月 1 日起适用的会计政策：

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

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；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

自2019年1 月 1 日起适用的会计政策：

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（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

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本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

本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（涉涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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的公允价值确定方法

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）减值测试方法

自2019年1月1日起适用的会计政策：

（1）金融工具减值处理基础及其确定方法

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值进行不同的会计处理：

①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；于资产负债表日，若公司判断金融工具只有较低信用风险，则公司直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；

③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

（2）预期信用损失的会计处理

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2019年1月1日前适用的会计政策

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，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为公允价值下降幅度超过30%的。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌跌于其成本超过6个月以上尚未回暖的。

（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、应收票据

自2019年1 月 1 日起适用的会计政策：

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对上述应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

项目	组合依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄为信用风险特征

对于信用风险较小的银行承兑汇票，本公司通常不计提损失准备。

12、应收账款

应收账款

项目	组合依据
应收账款组合1	对非本公司合并报表范围内应收账款以账龄作为信用风险特征
应收账款组合2	以纳入本公司合并报表范围内的公司之间的应收账款为信用风险特征

对于应收账款组合2本公司通常不计提损失准备。

13、应收款项融资

应收款项融资

项目	组合依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄为信用风险特征

对于信用风险较小的银行承兑汇票，本公司通常不计提损失准备。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款项（除应收账款、应收票据、应收款项融资外）的减值损失计量，比照本节“10金融工具中金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

其中对于其他应收款，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对上述应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	组合依据
其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	应收股利
其他应收款组合3	对非本公司合并报表范围内其他应收款以账龄作为信用风险特征
其他应收款组合4	以纳入本公司合并报表范围内的公司之间的其他应收款为信用风险特征

对于其他应收款组合4本公司通常不计提损失准备。

组合中的预计信用损失比例：

对于以账龄作为信用风险特征的应收款项，本公司基于所有合理信息，包括历史与前瞻性信息，预计信用损失的计提比例估计如下

账龄	预计信用损失率(%)
1年以内（含1年）	6
1－2年	8
2－3年	12
3－4年	20
4—5年	50
5年以上	100

2019年1月1日前适用的会计政策

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提

（1）单项金额重大的判断依据或金额标准：

本公司单项金额重大的应收款项为期末余额在1,000万元以上的应收款项

（2）单项金额重大应收款项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减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
合并范围内关联方应收款项	子公司全部视同合并范围内关联方
非合并范围内应收款项	除子公司以外的其他公司为合并范围之外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
合并范围内关联方应收款项	不计提坏账准备
非合并范围内应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	6
1－2年	8	8

2－3年	12	12
3－4年	20	20
4—5年	50	50
5年以上	100	100
计提坏账准备的说明	对于期末单项金额非重大、采用与经单独测试后未减值的非关联方的应收款项，按应收款项账龄余额的百分比分析计提坏账准备，期末与期初坏账准备余额之差计入资产减值损失。	
其他计提法说明	期末对于合并报表范围内的公司及关联方的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如无客观证据表明其发生减值的，则对关联方的应收款项按账龄分析法计提坏账准备；对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。	

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	得到有效证据表明应当单独计提坏账准备时
坏账准备的计提方法	按照实际余额100%计提坏账准备

15、存货

1、存货分类

本公司存货分类为：库存商品、原材料、包装物、在产品、自制半成品、消耗性生物资产等。

2、存货发出的计价方法

本公司存货发出时按照加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据：

产成品、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，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

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。

本期期末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

本公司存货采取永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的转销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法

（2）包装物采用一次转销法

16、合同资产

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

同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（五）10、金融工具。

17、合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销;但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即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。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

本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。

本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。

本公司与联营企业、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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

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本公司；（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	20-45	5%	2.11-4.75%

机器设备	年限平均法	10-14	5%	6.79-9.50%
运输设备	年限平均法	6-12	5%	7.92-15.83%
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5%	9.50-31.67%

无。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

1、成本计量方法

生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；自行繁殖或养殖的消耗性生物资产（育肥畜）的成本包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出；自行繁殖的生产性生物资产（产畜）的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出（达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出产品、提供劳务或出租）；计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

2、折旧确认方法

对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。本集团生产性生物资产为产畜，采用年限平均法计提折旧，预计净残值为零，预计使用寿命为10年。

在年度终了对产畜的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

3、减值处理

每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

对于消耗性生物资产，在出售时，按照其账面价值结转成本，结转成本的方法为加权平均法；生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定；生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

无。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，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。

（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。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项　目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50年	年限平均法	按土地使用权证约定日期
林地使用权	50年	年限平均法	按林地使用权证约定日期
非专利技术	5年、10年、20年	年限平均法	按非专利技术证书使用年限约定日期
办公软件	2-5年	年限平均法	按照预计使用年限

每年终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

（2）内部研究开发支出会计政策

1、划分为本公司研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

本公司内部研究开发项目开发阶段系指公司多肽药品技术获取国家药品监督管理局核发临床批件后开始进行临床实验、获取生产批件前的阶段。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

（1）外购的已获得临床批件的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

（2）委托外部机构研发的多肽类生产技术或配方，自研发开始至取得临床批件期间发生的支出计入当期损益；获得临床批件后发生的临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

（3）委托外部机构研发的非多肽类生产技术或配方，自研发开始至获取生产批件期间发生的支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

32、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

33、合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

暂无。

35、租赁负债

无。

36、预计负债

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

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

无。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

40、政府补助

1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据相关政府补助文件、政府纪要、拨款凭证等，本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助为与资产相关的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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

对于政府文件等未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

（1）对于综合性项目的政府补助，本公司将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

（2）对于其他类政府补助，本公司将认定为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

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

对于其他类政府补助，本公司于实际收到款项时，按照到账的实际金额计量。

3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

无。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

（1）本公司的母公司；

（2）本公司的子公司；

（3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；

（4）对本公司实施共同控制的投资方；

（5）对本公司施加重大影响的投资方；

（6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

（7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

（8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

（9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

（10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号）	第十届董事会第二次会议	
《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号）	第十届董事会第二次会议	
《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号）	第十届董事会第二次会议	
《企业会计准则第 12 号—债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号）	第十届董事会第二次会议	

无。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	282,544,160.18	282,544,160.18	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	739,509,887.32	739,509,887.32	
应收款项融资	49,277,942.22	49,277,942.22	
预付款项	33,996,239.76	33,996,239.76	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	157,875,712.42	157,875,712.42	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	409,280,237.76	409,280,237.76	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,939,917.06	14,939,917.06	
流动资产合计	1,687,424,096.72	1,687,424,096.72	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	77,710,164.69	77,710,164.69	
其他权益工具投资	1,438,726,714.87	1,438,726,714.87	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	776,405,210.99	776,405,210.99	
在建工程	257,513,677.74	257,513,677.74	
生产性生物资产	11,628,467.85	11,628,467.85	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	269,694,281.28	269,694,281.28	
开发支出	132,148,283.56	132,148,283.56	
商誉	1,907,373.00	1,907,373.00	
长期待摊费用	3,556,738.69	3,556,738.69	
递延所得税资产	30,244,505.28	30,244,505.28	
其他非流动资产	11,088,934.69	11,088,934.69	
非流动资产合计	3,010,624,352.64	3,010,624,352.64	

资产总计	4,698,048,449.36	4,698,048,449.36	
流动负债：			
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	173,254,816.58	173,254,816.58	
预收款项	20,951,457.77		-20,951,457.77
合同负债		20,951,457.77	20,951,457.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	16,721,633.40	16,721,633.40	
应交税费	42,719,850.07	42,719,850.07	
其他应付款	239,891,269.66	239,891,269.66	
其中：应付利息	9,914,812.69	9,914,812.69	
应付股利	3,591,660.93	3,591,660.93	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	281,495,625.51	281,495,625.51	
其他流动负债			
流动负债合计	905,034,652.99	905,034,652.99	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	983,211,736.24	983,211,736.24	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	51,911,496.40	51,911,496.40	
长期应付职工薪酬			
预计负债	15,855.20	15,855.20	
递延收益	81,290,005.36	81,290,005.36	
递延所得税负债	10,600,444.43	10,600,444.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,127,029,537.63	1,127,029,537.63	
负债合计	2,032,064,190.62	2,032,064,190.62	
所有者权益：			
股本	966,494,707.00	966,494,707.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,642,429,372.40	3,642,429,372.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	108,648,108.59	108,648,108.59	
一般风险准备			
未分配利润	-2,086,641,270.50	-2,086,641,270.50	
归属于母公司所有者权益合计	2,630,930,917.49	2,630,930,917.49	
少数股东权益	35,053,341.25	35,053,341.25	
所有者权益合计	2,665,984,258.74	2,665,984,258.74	
负债和所有者权益总计	4,698,048,449.36	4,698,048,449.36	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	150,219,230.03	150,219,230.03	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	238,642,018.44	238,642,018.44	

应收款项融资	29,892,885.89	29,892,885.89	
预付款项	16,781,529.58	16,781,529.58	
其他应收款	187,166,065.55	187,166,065.55	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	281,443,373.35	281,443,373.35	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	904,145,102.84	904,145,102.84	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,515,654,142.55	2,515,654,142.55	
其他权益工具投资	1,438,726,714.87	1,438,726,714.87	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	397,437,249.39	397,437,249.39	
在建工程	4,984,304.49	4,984,304.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	159,425,301.33	159,425,301.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,032,500.00	1,032,500.00	
递延所得税资产	3,875,742.99	3,875,742.99	
其他非流动资产	8,741,532.37	8,741,532.37	
非流动资产合计	4,529,877,487.99	4,529,877,487.99	
资产总计	5,434,022,590.83	5,434,022,590.83	
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	93,438,963.52	93,438,963.52	
预收款项	8,829,242.62		-8,829,242.62
合同负债		8,829,242.62	8,829,242.62
应付职工薪酬	976,760.53	976,760.53	
应交税费	7,058,428.55	7,058,428.55	
其他应付款	768,718,809.73	768,718,809.73	
其中：应付利息			
应付股利	3,591,660.93	3,591,660.93	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	191,702,153.21	191,702,153.21	
其他流动负债			
流动负债合计	1,070,724,358.16	1,070,724,358.16	
非流动负债：			
长期借款	54,151,736.24	54,151,736.24	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,911,496.40	5,911,496.40	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,927,166.73	22,927,166.73	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	82,990,399.37	82,990,399.37	
负债合计	1,153,714,757.53	1,153,714,757.53	
所有者权益：			
股本	966,494,707.00	966,494,707.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,623,576,528.33	3,623,576,528.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	94,472,826.66	94,472,826.66	
未分配利润	-404,236,228.69	-404,236,228.69	
所有者权益合计	4,280,307,833.30	4,280,307,833.30	
负债和所有者权益总计	5,434,022,590.83	5,434,022,590.83	

调整情况说明

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、13%、11%、10%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
通化金马药业集团股份有限公司	15%
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	15%
成都永康制药有限公司	15%

安阳市源首生物药业有限责任公司	15%

2、税收优惠

1、本公司通化金马药业集团股份有限公司于2019年度由吉林省财政厅、吉林省科技厅、国家税务总局吉林省税务局联合认定为高新技术企业，根据企业所得税法第28条规定，享受优惠所得税率15%。2019年9月2日，本公司通过高新技术企业评定，领取高新技术企业证书，证书编号为GR201922000420，2019-2021年度享受国家高新技术企业所得税税收优惠，执行企业所得税税率为15%。

2、本公司子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司于2011年度由黑龙江省财政厅、黑龙江省科技厅、黑龙江省国税局、黑龙江省地税局联合认定为高新技术企业，根据企业所得税法第28条规定，享受优惠所得税率15%。2017年8月28日，哈尔滨圣泰生物制药有限公司通过高新技术企业复评，证书编号为GR201723000161，2017-2019年度享受国家高新技术企业所得税税收优惠，执行企业所得税税率为15%。

3、根据温江区国家税务局税务事项通知书温国税西开减免（2015）0024号，本公司孙公司成都永康制药有限公司可继续享受西部大开发所得税优惠政策，减按15.00%的税率缴纳企业所得税。

4、根据（增值税暂行条例）第16条规定，农业生产者销售农业产品免征增值税，本公司孙孙公司四川永康绿苑动物养殖有限公司及四川九寨沟中致绿苑养殖有限公司享受免征增值税优惠。

5、本公司孙公司安阳市源首生物药业有限公司于2015年度由河南省财政厅、河南省科技厅、河南省国税局、河南省地税局联合认定为高新技术企业，根据企业所得税法第28条规定，享受优惠所得税率15%。2018年11月16日，本公司通过高新技术企业评定，领取高新技术企业证书，证书编号为GR201541000290，2018-2020年度享受国家高新技术企业所得税税收优惠，执行企业所得税税率为15%。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	181,919.56	337,136.54
银行存款	490,827,862.47	278,046,275.65
其他货币资金	90,876,860.57	4,160,747.99
合计	581,886,642.60	282,544,160.18

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：		
项目	期末余额	期初余额
工程保证金	873,186.99	4,061,653.99
定期存款	90,000,000.00	-
合计	90,873,186.99	4,061,653.99

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

单位： 元

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

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无。

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

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

应收票据核销说明：

无。

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	207,199,112.46	26.33%	94,992,957.82	45.85%	112,206,154.64	208,246,360.24	23.74%	82,076,601.42	39.41%	126,169,758.82
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	579,717,454.44	73.67%	55,856,113.93	9.64%	523,861,340.51	669,071,661.14	76.26%	55,731,532.64	8.33%	613,340,128.50
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	579,717,454.44	73.67%	55,856,113.93	9.64%	523,861,340.51	669,071,661.14	76.26%	55,731,532.64	8.33%	613,340,128.50
合计	786,916,566.90	100.00%	150,849,071.75	19.17%	636,067,495.15	877,318,021.38	100.00%	137,808,134.06	15.71%	739,509,887.32

按单项计提坏账准备：94992957.82

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
骨瓜、骨肽系列	166,344,312.81	75,590,218.85	45.00%	分产品单项计提
小牛血系列	40,854,799.65	19,402,738.97	47.00%	分产品单项计提
合计	207,199,112.46	94,992,957.82	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：55,856,113.92

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	379,127,404.80	22,945,122.94	6.00%
1 至 2 年	108,851,785.10	8,700,284.57	8.00%
2 至 3 年	58,967,797.19	7,339,969.98	12.00%
3 至 4 年	16,387,810.68	3,763,879.92	24.00%
4 至 5 年	6,382,226.21	3,225,926.64	62.00%
5 年以上	10,000,430.45	9,880,929.87	100.00%
合计	579,717,454.44	55,856,113.92	--

确定该组合依据的说明：

单项计提坏账依据：本公司的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司主要品种小牛血去蛋白提取物系列产品被列入国家重点监控合理用药药品目录；骨瓜提取物系列产品被调整出《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》；骨肽注射液被纳入《国家重点监控药物目录》，受其影响，本期按该类产品的预期信用损失率计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	449,141,644.76
1 至 2 年	190,017,582.19
2 至 3 年	103,626,917.68
3 年以上	44,130,422.27
3 至 4 年	27,458,450.55
4 至 5 年	6,671,541.27
5 年以上	10,000,430.45
合计	786,916,566.90

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	137,808,134.06	12,967,966.84			72,970.85	150,849,071.75
合计	137,808,134.06	12,967,966.84			72,970.85	150,849,071.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	32,957,323.39	4.19%	7,505,636.45
第二名	26,103,689.95	3.32%	17,478,507.97
第三名	22,895,559.81	2.91%	871,947.30
第四名	21,662,461.60	2.75%	8,240,190.46
第五名	17,064,000.00	2.17%	1,023,840.00
合计	120,683,034.75	15.34%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,196,792.52	49,277,942.22
合计	12,196,792.52	49,277,942.22

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

本公司持有的银行承兑汇票，在日常资金管理中有部分用于背书、贴现，管理上述银行承兑汇票的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，本公司将这部分应收票据归类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并在“应收款项融资”项目中列示。

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,322,211.11	65.48%	16,480,185.75	48.48%
1 至 2 年	2,480,891.81	6.68%	3,524,681.54	10.37%
2 至 3 年	10,343,609.70	27.85%	13,991,326.36	41.16%
3 年以上	46.11	0.00%	46.11	0.00%
合计	37,146,758.73	--	33,996,239.76	--

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：

期末不存在账龄超过一年以上且金额重大的预付款项。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款余额比例
第一名	9,008,160.00	24.25%
第二名	2,232,753.20	6.01%
第三名	2,189,000.00	5.89%

第四名	1,500,000.00	4.04%
第五名	1,270,250.50	3.42%
合计	16,200,163.70	43.61%

其他说明：

预付款项期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项；无预付其他关联方单位款项。

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	15,561.64	
其他应收款	174,101,540.68	157,875,712.42
合计	174,117,102.32	157,875,712.42

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	15,561.64	
合计	15,561.64	

2）重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无。

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	311,275,913.17	292,682,358.95
合计	311,275,913.17	292,682,358.95

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	5,981,311.98	13,773,806.41	115,051,528.14	134,806,646.53
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-3,939,636.89	6,254,612.06	45,771.38	2,360,746.55
其他变动	6,979.41			6,979.41
2020 年 6 月 30 日余额	2,048,654.50	20,028,418.47	115,097,299.52	137,174,372.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	69,763,408.36
1 至 2 年	58,068,788.36
2 至 3 年	35,825,453.05
3 年以上	147,618,263.40
3 至 4 年	12,327,205.19
4 至 5 年	20,193,758.69
5 年以上	115,097,299.52
合计	311,275,913.17

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	134,806,646.53	2,360,746.55			6,979.41	137,174,372.49
合计	134,806,646.53	2,360,746.55			6,979.41	137,174,372.49

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无。

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

无。

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	35,528,483.47	5 年以上	11.41%	35,528,483.47
第二名	往来款	25,849,746.00	1-2 年	8.30%	2,067,979.68
第三名	往来款	22,004,844.48	1-3 年	7.07%	2,204,781.34
第四名	往来款	17,890,898.46	5 年以上	5.75%	17,890,898.46
第五名	往来款	8,000,000.00	1-3 年	2.57%	800,000.00
合计	--	109,273,972.41	--	35.10%	58,492,142.95

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无。

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	33,981,441.62		33,981,441.62	40,988,470.21		40,988,470.21
在产品	68,302,149.64	759,980.45	67,542,169.19	54,325,638.03	759,980.45	53,565,657.58

库存商品	101,126,928.24	8,165,019.45	92,961,908.79	65,207,639.68	3,831,903.20	61,375,736.48
周转材料	7,800,051.54		7,800,051.54	7,937,810.64		7,937,810.64
消耗性生物资产	231,916,736.20		231,916,736.20	231,916,736.20		231,916,736.20
自制半成品	14,708,805.92		14,708,805.92	13,495,826.65		13,495,826.65
合计	457,836,113.16	8,924,999.90	448,911,113.26	413,872,121.41	4,591,883.65	409,280,237.76

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	759,980.45					759,980.45
库存商品	3,831,903.20	4,333,116.25				8,165,019.45
自制半成品						
合计	4,591,883.65	4,333,116.25				8,924,999.90

无。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

无。

11、持有待售资产

单位： 元

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

其他说明：

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

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

其他说明：

无。

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
购买的理财产品	900,000.00	6,799,960.00
已交税费形成多交税费金额	12,673,011.08	8,139,957.06
未抵扣进项税	87,203.08	
合计	13,660,214.16	14,939,917.06

其他说明：

无。

14、债权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额	期初余额

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

15、其他债权投资

单位： 元

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

重要的其他债权投资

单位： 元

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

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

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

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

无。

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
通化市都得利小额贷款股份	17,711,442.72			826,318.24			1,000,000.00			17,537,760.96	

有限公司											
通化市金星食品有限公司											1,729,882.54
资阳康胜养殖有限公司	7,920,022.14			63,954.14						7,983,976.28	
通化旺达房地产有限公司											94,000.00
上海诗健生物科技有限公司	22,826,820.23			-1,406,679.16						21,420,141.07	
北京民康百草医药科技有限公司	29,251,879.60	7,440,000.00		-2,728,481.09						33,963,398.51	
小计	77,710,164.69	7,440,000.00		-3,244,887.87			1,000,000.00			80,905,276.82	1,823,882.54
合计	77,710,164.69	7,440,000.00		-3,244,887.87			1,000,000.00			80,905,276.82	1,823,882.54

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长春农村商业银行股份有限公司	139,650,000.00	139,650,000.00
苏州工业园区德信义利投资中心（有限合伙）	1,289,076,714.87	1,289,076,714.87
苏州铭泽天宇投资中心（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
鸡西鸡矿医院有限公司	176,345,835.00	
双鸭山双矿医院有限公司	144,514,305.00	
鹤岗鹤矿医院有限公司	79,739,475.00	
七台河七煤医院有限公司	75,139,800.00	
鹤岗鹤康肿瘤医院有限公司	9,775,710.00	
鹤岗鹤煤振兴医院有限公司	0.00	
合计	1,924,241,839.87	1,438,726,714.87

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
长春农村商业银行股份有限公司	21,600,000.00	191,827,500.00				本公司持有该项投资既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且持有的目的并非为短期出售

其他说明：

根据长春农村商业银行股份有限公司召开的2019年度股东大会决议，审议通过了2019年度利润分配方案，按照每股0.18元（含税）的比例，向该行截止2019年末登记在册的股东进行现金分红，本期本公司确认投资收益2,160万元。

2016年11月29日，本公司与北京晋商联盟投资管理有限公司、浙江财通资本投资有限公司、华融天泽投资有限公司、一村资本有限公司、长城证券股份有限公司（代表“稠城深圳一号定向资产管理计划”）及芜湖歌斐资产管理有限公司（代表其发起设立的一支或多支创世金马并购私募系列投资基金）签订了《苏州工业园区德信义利投资中心（有限合伙）之合伙协议》及其补充协议，协议中约定本公司为劣后级有限合伙人，合伙企业募集资金规模不超过22亿，用以收购黑龙江联合产权交易所挂牌的鸡西矿业集团鸡矿医院有限公司等6家医院（含各分院）85%股权；

2020年2月20日，本公司与鸡西矿业（集团）有限责任公司、双鸭山矿业集团有限公司、鹤岗矿业集团有限责任公司、七台河矿业精煤（集团）有限责任公司签订股权转让协议，分别收购鸡西矿业（集团）有限责任公司持有的鸡西鸡矿医院有限公司15%股权，双鸭山矿业集团有限公司持有的双鸭山双矿医院有限公司15%股权，鹤岗矿业集团有限责任公司分别持有的鹤岗鹤矿医院有限公司15%股权、鹤岗鹤康肿瘤医院有限公司15%股权、鹤岗鹤煤振兴医院有限公司15%的股权，七台河矿业精煤（集团）有限责任公司持有的七台河七煤医院有限公司15%股权。

股权转让款通过黑龙江联合产权交易所有限责任公司支付，并与2020年2月25日完成股权过户市场监督管理局登记变更。

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

无。

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	741,550,663.86	758,162,156.19
固定资产清理	18,243,054.80	18,243,054.80
合计	759,793,718.66	776,405,210.99

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	554,268,630.52	383,260,160.92	23,557,313.44	45,637,162.11	1,006,723,266.99
2.本期增加金额	15,533.98	8,168,000.92		135,446.30	8,318,981.20
（1）购置		978,000.92		135,446.30	1,113,447.22
（2）在建工程转入	15,533.98	7,190,000.00			7,205,533.98
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		152,508.50	144,956.79	33,800.00	331,265.29
（1）处置或报废		152,508.50	144,956.79	33,800.00	331,265.29
4.期末余额	554,284,164.50	391,275,653.34	23,412,356.65	45,738,808.41	1,014,710,982.90
二、累计折旧					

1.期初余额	85,992,799.94	127,195,142.35	16,150,475.65	19,222,692.86	248,561,110.80
2.本期增加金额	7,209,281.12	15,215,395.35	724,754.67	1,725,777.10	24,875,208.24
（1）计提	7,209,281.12	15,215,395.35	724,754.67	1,725,777.10	24,875,208.24
3.本期减少金额		132,431.62	111,458.38	32,110.00	276,000.00
（1）处置或报废		132,431.62	111,458.38	32,110.00	276,000.00
4.期末余额	93,202,081.06	142,278,106.08	16,763,771.94	20,916,359.96	273,160,319.04
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	461,082,083.44	248,997,547.26	6,648,584.71	24,822,448.45	741,550,663.86
2.期初账面价值	468,275,830.58	256,065,018.57	7,406,837.79	26,414,469.25	758,162,156.19

（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

房屋建筑物	7,670,205.25

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

无。

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
通化神源旧厂区搬迁	18,243,054.80	18,243,054.80
合计	18,243,054.80	18,243,054.80

其他说明

本公司的全资子公司通化神源药业有限公司原厂址已划归政府规划中，由政府对本公司进行补偿，具体工作尚在进行中。

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	263,463,710.05	257,513,677.74
合计	263,463,710.05	257,513,677.74

（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
哈尔滨圣泰三期建设项目	224,314,966.73		224,314,966.73	218,290,806.62		218,290,806.62
哈尔滨圣泰四期建设项目	26,940,640.86		26,940,640.86	28,344,310.63		28,344,310.63
桦树技改工程	11,519,330.46		11,519,330.46	4,984,304.49		4,984,304.49
CBD 提取车间	688,772.00		688,772.00	5,894,256.00		5,894,256.00
合计	263,463,710.05		263,463,710.05	257,513,677.74		257,513,677.74

（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
哈尔滨圣泰三期建设项目		218,290,806.62	6,024,160.11			224,314,966.73						募股资金
哈尔滨圣泰四期建设项目		28,344,310.63			1,403,669.77	26,940,640.86						其他
桦树技改工程		4,984,304.49	6,535,025.97			11,519,330.46						其他
CBD 提取车间		5,894,256.00	1,984,516.00	7,190,000.00		688,772.00						其他
合计		257,513,677.74	14,543,702.08	7,190,000.00	1,403,669.77	263,463,710.05	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

无。

（4）工程物资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

无。

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	种植业	畜牧养殖业		林业	水产业	合计
		未成熟生产性生物资产	成熟性生产性生物资产			
一、账面原值						
1.期初余额		6,467,853.17	6,379,749.85			12,847,603.02
2.本期增加金额		1,957,260.75	1,315,155.90			3,272,416.65
(1)外购						
(2)自行培育		1,957,260.75	1,315,155.90			3,272,416.65
3.本期减少金额		2,302,353.40	65,900.72			2,368,254.12
(1)处置						
(2)其他		2,302,353.40	65,900.72			2,368,254.12
4.期末余额		6,122,760.52	7,629,005.03			13,751,765.55
二、累计折旧						
1.期初余额			1,219,135.17			1,219,135.17
2.本期增加金额			371,036.91			371,036.91
(1)计提			371,036.91			371,036.91
3.本期减少金额			26,058.71			26,058.71
(1)处置			1,712.05			1,712.05
(2)其他			24,346.66			24,346.66
4.期末余额			1,564,113.37			1,564,113.37
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值		6,122,760.52	6,064,891.66			12,187,652.18
2.期初账面价值		6,467,853.17	5,160,614.68			11,628,467.85

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

无。

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	林地使用权	办公软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	96,010,582.33		152,222,777.39	178,136,321.50	1,244,735.51	427,614,416.73

2.本期增加金额					24,980.00	24,980.00
（1）购置					24,980.00	24,980.00
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	96,010,582.33		152,222,777.39	178,136,321.50	1,269,715.51	427,639,396.73
二、累计摊销						
1.期初余额	24,284,203.33		55,039,062.83	60,566,350.67	986,318.62	140,875,935.45
2.本期增加金额	901,903.10		3,554,413.19	1,781,363.26	71,290.63	6,308,970.18
（1）计提	901,903.10		3,554,413.19	1,781,363.26	71,290.63	6,308,970.18
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	25,186,106.43		58,593,476.02	62,347,713.93	1,057,609.25	147,184,905.63
三、减值准备						
1.期初余额			17,044,200.00			17,044,200.00
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			17,044,200.00			17,044,200.00
四、账面价值						

1.期末账面价值	70,824,475.90		76,585,101.37	115,788,607.57	212,106.26	263,410,291.10
2.期初账面价值	71,726,379.00		80,139,514.56	117,569,970.83	258,416.89	269,694,281.28

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。

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
琥珀八氢氨吖啶片	132,148,283.56	1,738,706.80						133,886,990.36
合计	132,148,283.56	1,738,706.80						133,886,990.36

其他说明

无。

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	1,763,698,101.67					1,763,698,101.67
成都永康制药有限公司	234,428,311.37					234,428,311.37
拉萨雍康药材有限公司	4,153,192.59					4,153,192.59
安阳市源首生物	60,094,125.17					60,094,125.17

药业有限责任公司						
江西丰马医药有限公司	7,173.00					7,173.00
黑龙江策展医药有限公司		1,759,251.77				1,759,251.77
合计	2,062,380,903.80	1,759,251.77				2,064,140,155.57

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	1,763,698,101.67					1,763,698,101.67
成都永康制药有限公司	234,428,311.37					234,428,311.37
拉萨雍康药材有限公司	4,153,192.59					4,153,192.59
安阳市源首生物药业有限责任公司	58,193,925.17					58,193,925.17
合计	2,060,473,530.80					2,060,473,530.80

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明

无。

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
咨询服务费	2,070,235.80		896,037.72		1,174,198.08
装修及改造费	1,486,502.89		143,875.32		1,342,627.57
合计	3,556,738.69		1,039,913.04		2,516,825.65

其他说明

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,924,999.90	1,338,749.99	4,591,883.65	688,782.55
递延收益差异	37,223,750.00	5,583,562.50	39,644,550.00	5,946,682.50
其他	2,591,273.74	388,691.06	2,802,325.14	420,348.77
长期股权投资减值准备	1,823,882.54	273,582.38	1,823,882.54	273,582.38
应收账款、其他应收款坏账准备	164,004,009.41	25,086,591.16	147,430,613.70	22,915,109.08
合计	214,567,915.59	32,671,177.09	196,293,255.03	30,244,505.28

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	72,375,975.15	10,346,553.72	74,151,985.62	10,600,444.43
合计	72,375,975.15	10,346,553.72	74,151,985.62	10,600,444.43

（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		32,671,177.09		30,244,505.28
递延所得税负债		10,346,553.72		10,600,444.43

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	124,019,434.83	125,184,166.89
可抵扣亏损	202,319,645.56	143,850,418.75
合计	326,339,080.39	269,034,585.64

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	10,388,103.23	11,263,032.95	
2022	20,147,364.58	20,147,364.58	
2023	23,756,258.87	23,756,258.87	
2024	88,683,762.35	88,683,762.35	
2025	59,344,156.53		
合计	202,319,645.56	143,850,418.75	--

其他说明：

无。

31、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	15,611,053.81		15,611,053.81	11,088,934.69		11,088,934.69
预付款项	813,349.79		813,349.79			
合计	16,424,403.60		16,424,403.60	11,088,934.69		11,088,934.69

其他说明：

无。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	80,000,000.00
合计	180,000,000.00	130,000,000.00

短期借款分类的说明：

（1）本公司子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司于2020年4月13日与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订了流动资金借款合同，由本公司作为担保人，取得中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行流动资金借款8,000万元。

（2）本公司的子公司成都永康制药有限公司于2019年10月30日与上海浦东发展银行股份有限公司成都通锦支行签订了借款合同，以房屋及建筑物、土地使用权做抵押，并由本公司提供保证担保，取得银行借款2,500.00万元。

（3）本公司的子公司成都永康制药有限公司于2020年6月28日与上海浦东发展银行股份有限公司成都分行签订了借款合同，以房屋及建筑物做抵押，并由本公司提供保证担保，取得银行借款2,500.00万元。

（4）本公司子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司于2020年2月26日与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订了流动资金借款合同，由本公司作为担保人，取得中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行流动资金借款5,000万元。

（5）截至2020年6月30日止，上述短期借款中无逾期的借款。

（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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无。

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	63,449,910.31	133,843,960.18
一至二年	7,398,546.27	4,310,524.81
二至三年	4,897,200.79	9,908,231.08
三年以上	31,882,225.04	25,192,100.51
合计	107,627,882.41	173,254,816.58

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

无。

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（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

其他说明：

无。

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	5,392,996.84	11,088,148.45
一至二年	409,356.78	2,276,752.19
二至三年	1,964,347.30	1,414,431.59

三年以上	7,598,538.17	6,172,125.54
合计	15,365,239.09	20,951,457.77

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,757,370.01	72,539,346.02	69,106,263.77	17,190,452.26
二、离职后福利-设定提存计划	2,964,263.39	2,639,648.23	3,004,075.17	2,599,836.45
合计	16,721,633.40	75,178,994.25	72,110,338.94	19,790,288.71

（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	8,998,753.92	62,878,900.04	59,626,646.65	12,251,007.31
2、职工福利费	498,634.38	3,150,862.65	3,321,016.79	328,480.24
3、社会保险费	2,727,580.21	3,120,223.78	3,078,209.97	2,769,594.02
其中：医疗保险费	2,486,840.27	2,710,439.09	2,669,118.97	2,528,160.39
工伤保险费	91,468.39	136,281.39	133,464.78	94,285.00
生育保险费	149,271.55	241,132.98	242,008.82	148,395.71
其他社会保险费		32,370.32	33,617.40	-1,247.08
4、住房公积金	1,141,194.77	3,055,012.64	2,675,728.33	1,520,479.08
5、工会经费和职工教育经费	391,206.73	334,346.91	404,662.03	320,891.61
合计	13,757,370.01	72,539,346.02	69,106,263.77	17,190,452.26

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

1、基本养老保险	2,165,530.38	2,527,910.30	2,893,693.92	1,799,746.76
2、失业保险费	798,733.01	111,737.93	110,381.25	800,089.69
合计	2,964,263.39	2,639,648.23	3,004,075.17	2,599,836.45

其他说明：

无。

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,697,991.42	33,634,211.99
企业所得税	1,260,617.35	5,189,985.59
个人所得税	66,616.91	54,929.21
城市维护建设税	366,450.15	1,754,833.72
教育费附加	186,770.12	888,810.16
地方教育费附加	124,198.97	592,225.65
房产税	156,015.80	156,015.80
土地使用税	81,720.77	81,720.77
印花税	39,630.37	346,320.12
环保税	2,245.03	4,797.06
价调基金	16,000.00	16,000.00
合计	8,998,256.89	42,719,850.07

其他说明：

无。

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		9,914,812.69
应付股利	3,591,660.93	3,591,660.93
其他应付款	262,575,430.56	226,384,796.04
合计	266,167,091.49	239,891,269.66

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		139,685.16
企业债券利息		8,000,000.00
短期借款应付利息		1,775,127.53
合计		9,914,812.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无。

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,591,660.93	3,591,660.93
合计	3,591,660.93	3,591,660.93

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	124,530,560.18	172,193,837.98
一至二年	48,608,341.22	29,511,573.40
二至三年	46,013,470.26	6,390,234.12
三年以上	43,423,058.90	18,289,150.54
合计	262,575,430.56	226,384,796.04

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

无。

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	67,917,310.62	99,977,310.62
一年内到期的应付债券		150,000,000.00
一年内到期的长期应付款	9,961,710.41	31,518,314.89
一年内到期的租赁负债	8,914,069.52	
合计	86,793,090.55	281,495,625.51

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
质押借款	148,333,080.93	84,351,736.24
抵押借款	442,900,000.00	
保证借款	1,362,830,000.00	898,860,000.00

合计	1,954,063,080.93	983,211,736.24

长期借款分类的说明：

（1）2019年2月26日本公司与交通银行股份有限公司通化分行签订了编号通交银0019A003101号借款合同，以本公司持有的长春农村商业银行股份有限公司的股权4,500万股作为质押，并由北京晋商联盟投资管理有限公司提供信用担保，取得授信额度10,000万元，借款到期日不迟于2022年1月25日。本报告期内归还借款14,768,655.31元，将于2021年6月30日前归还的借款29,537,310.62元转入一年内到期的非流动负债。

（2）2016年7月12日本公司的孙公司苏州恒义天成投资中心（有限合伙）与中国工商银行股份有限公司通化新华支行签订了编号2016年（新华）字00041号借款合同，以苏州恒义天成投资中心（有限合伙）并购的成都永康制药有限公司股权2,245万股作为质押，取得借款15,200万元，借款期限为5年。本报告期内归还借款1,770万元，将于2021年6月30日前归还的借款1,770万元转入一年内到期的非流动负债。

（3）2017年3月31日本公司的孙公司苏州恒义天成投资中心（有限合伙）与中国工商银行股份有限公司通化新华支行签订了编号2016年（新华）字00019号借款合同，以苏州恒义天成投资中心（有限合伙）并购的成都永康制药有限公司股权2,245万股作为质押，取得借款4,800万元，借款期限为51个月。本报告期内归还借款750万元，将于2021年6月30日前归还的借款750万元转入一年内到期的非流动负债。

（4）2018年5月28日本公司的孙公司苏州恒义天成投资中心（有限合伙）与中国工商银行股份有限公司通化新华支行签订了编号2018年（新华）字00015号借款合同，以苏州恒义天成投资中心（有限合伙）并购的成都永康制药有限公司股权2,245万股作为质押，取得借款2,400万元，借款期限为39个月。本报告期内归还借款500万元，将于2021年6月30日前归还的借款500万元转入一年内到期的非流动负债。

（5）2018年12月6日本公司的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司与中信银行股份有限公司哈尔滨分行签订编号（2018年）字第018701号借款合同，由本公司以信用作为担保方，取得借款10,000万元，借款期限为3年。本报告期内归还借款200万元，将于2021年6月30日前归还的借款400万元转入一年内到期的非流动负债。

（6）2020年3月22日本公司与中国光大银行股份有限公司通化分行签订了编号2020流贷466006借款合同，以本公司持有的不动产作为抵押，并由北京晋商联盟投资管理有限公司提供担保，取得借款12,000万元,借款期限为36个月。

（7）2020年3月29日本公司与中国光大银行股份有限公司橡树湾支行签订了编号2020流贷466007借款合同，以本公司持有的三年定期存单作为质押，取得借款7,875万元，借款期限为36个月。

（8）2019年09月27日本公司的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司与营口银行股份有限公司哈尔滨分行签订编号QE550101（2019年）00150001号借款合同，由本公司以信用作为担保方取得借款15,000万元，借款期限为3年。将于2021年06月30日前归还的借款200万元转入一年内到期的非流动负债。

（9）2019年09月27日本公司的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司与营口银行股份有限公司哈尔滨分行签订编号QE550101（2019年）0013号抵押合同，由本公司以信用作为担保方取得借款17,290万元，借款期限为3年。将于2021年06月30日前归还的借款200万元转入一年内到期的非流动负债。

（10）2019年10月25日本公司的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司与营口银行股份有限公司哈尔滨分行签订编号QE550101（2019年）0014-001号借款合同，由本公司以信用作为担保方取得借款39,000万元，借款期限为3年。本报告期内归还借款1万元，将于2021年06月30日前归还的借款2万元转入一年内到期的非流动负债。

（11）2019年11月28日本公司的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司与营口银行股份有限公司哈尔滨分行签订编号QE550101（2019年）0014-002号借款合同，由本公司以信用作为担保方取得借款10,000万元，借款期限为3年。本报告期内归还借款1万元，将于2021年06月30日前归还的借款2万元转入一年内到期的非流动负债。

（12）2020年01月07日本公司的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司与营口银行股份有限公司哈尔滨分行签订编号QE550101（2019年）0014-003号借款合同，由本公司以信用作为担保方取得借款9,000万元，借款期限为3年。本报告期内归还借款1万元，将于2021年06月30日前归还的借款2万元转入一年内到期的非流动负债。

（13）2020年01月10日本公司的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司与营口银行股份有限公司哈尔滨分行签订编号QE550101（2019年）0014-004号借款合同，由本公司以信用作为担保方取得借款20,000万元，借款期限为3年。本报告期内归还借款1万元，将于2021年06月30日前归还的借款2万元转入一年内到期的非流动负债。

（14）2020年01月14日本公司的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司与营口银行股份有限公司哈尔滨分行签订编号QE550101（2019年）0014-005号借款合同，由本公司以信用作为担保方取得借款8,000万元，借款期限为3年。本报告期内归还借款1万元，将于2021年06月30日前归还的借款2万元转入一年内到期的非流动负债。

（15）2020年01月16日本公司的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司与营口银行股份有限公司哈尔滨分行签订编号QE550101（2019年）0014-006号借款合同，由本公司以信用作为担保方取得借款5,000万元，借款期限为3年。本报告期内归还借款1万元，将于2021年06月30日前归还的借款2万元转入一年内到期的非流动负债。

（16）2020年01月17日本公司的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司与营口银行股份有限公司哈尔滨分行签订编号QE550101（2019年）0014-007号借款合同，由本公司以信用作为担保方取得借款20,000万元，借款期限为3年。本报告期内归还借款1万元，将于2021年06月30日前归还的借款2万元转入一年内到期的非流动负债。

（17）2020年01月19日本公司的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司与营口银行股份有限公司哈尔滨分行签订编号QE550101（2019年）0014-008号借款合同，由本公司以信用作为担保方取得借款8,000万元，借款期限为3年。本报告期内归还借款1万元，将于2021年06月30日前归还的借款2万元转入一年内到期的非流动负债。

（18）2020年01月20日本公司的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司与营口银行股份有限公司哈尔滨分行签订编号QE550101（2019年）0014-009号借款合同，由本公司以信用作为担保方取得借款8,710万元，借款期限为3年。本报告期内归还借款1万元，将于2021年06月30日前归还的借款2万元转入一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

（1）资产负债表日后已偿还的借款金额为1,478.87万元。

（2）截至2020年6月30日止，上述长期借款中无逾期的借款。

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位： 元

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

47、租赁负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无。

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,956,677.05	5,911,496.40
专项应付款	75,621,100.00	46,000,000.00
合计	77,577,777.05	51,911,496.40

（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	1,956,677.05	5,911,496.40

其他说明：

无。

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
神源征收补偿款	46,000,000.00	29,621,100.00		75,621,100.00	城市建设征收补偿
合计	46,000,000.00	29,621,100.00		75,621,100.00	--

其他说明：

无。

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		15,855.20	
合计		15,855.20	--

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	76,831,716.73	200,000.00	2,610,666.66	74,421,050.07	

未实现售后租回损益	4,458,288.63		509,934.18	3,948,354.45	
合计	81,290,005.36	200,000.00	3,120,600.84	78,369,404.52	--

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
1、企业技改资金	10,560,000.00			480,000.00			10,080,000.00	与资产相关
2、技改补助资金	2,123,000.00			96,500.00			2,026,500.00	与资产相关
3、企业技改贷款贴息	3,666,666.73			166,666.66			3,500,000.07	与资产相关
4、新版 GMP 新厂区建设	9,137,500.00			1,075,000.00			8,062,500.00	与资产相关
5、异地新建项目水针冻干	2,337,500.00			275,000.00			2,062,500.00	与资产相关
6、新版 GMP 规范异地升级改造	680,000.00			80,000.00			600,000.00	与资产相关
7、车间升级改造	575,000.00			50,000.00			525,000.00	与资产相关
8、新版 GMP 认证车间建设	1,380,000.00			120,000.00			1,260,000.00	与资产相关
9、2014 年重点工业产业投产项目补助	3,076,250.00			267,500.00			2,808,750.00	与资产相关
10、科技成果转化专项资金	10,900,000.00						10,900,000.00	与资产相关
11、培育和发展新兴产业专项资金	18,440,000.00						18,440,000.00	与资产相关
12、技改补助资金	553,300.00						553,300.00	与资产相关

13、东北地区新兴产业基建投资（专项用于菌片）	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
14、财政扶持资金	3,360,000.00						3,360,000.00	与资产相关
15、工业发展基金	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
16、综合提取及制剂车间全面升级的新扩建项目	1,465,000.00						1,465,000.00	与资产相关
17、乳酸亚铁原料药开发	500,000.00						500,000.00	与收益相关
18、省级中小企业和民营经济发展专项资金	400,000.00						400,000.00	与收益相关
19、益生菌二次开发及其制剂产业化升级	677,500.00						677,500.00	与收益相关
20、吉林省科技创新专项资金（风湿祛痛）		200,000.00					200,000.00	与收益相关

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、－）	期末余额

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	966,494,707.00						966,494,707.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,965,428,983.12			2,965,428,983.12
其他资本公积	677,000,389.28			677,000,389.28
合计	3,642,429,372.40			3,642,429,372.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、其他综合收益

单位： 元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	108,648,108.59			108,648,108.59
合计	108,648,108.59			108,648,108.59

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	-2,086,641,270.50	-5,914,865.61
调整后期初未分配利润	-2,086,641,270.50	-5,914,865.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-73,443,877.55	118,262,852.88
期末未分配利润	-2,160,085,148.05	112,347,987.27

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 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	447,966,185.10	83,095,160.93	908,621,866.49	137,117,208.97
其他业务	631,900.45	310,210.20	8,124,178.20	29,447.77
合计	448,598,085.55	83,405,371.13	916,746,044.69	137,146,656.74

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
中成药	149,513,482.10			149,513,482.10
化学药	296,466,472.88			296,466,472.88
原料药	1,986,230.12			1,986,230.12
其他	631,900.45			631,900.45
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计	448,598,085.55			448,598,085.55

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明

无。

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	956,333.76	3,829,858.18
教育费附加	662,296.58	1,797,596.94
房产税	1,136,966.21	2,032,350.98
土地使用税	462,124.22	552,850.75
车船使用税	5,922.30	5,760.00
印花税	244,134.29	428,601.02
地方教育费附加	441,531.06	1,212,468.80
环保税	4,656.99	17,043.26
合计	3,913,965.41	9,876,529.93

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
职工薪酬	24,770,232.53	14,782,270.63
差旅费及交通费用	4,253,081.49	3,567,967.64
广告宣传费	191,613,599.50	321,737,826.45
电话费及办公费用	251,052.93	384,310.83
会议费	52,029,010.61	128,876,911.74
咨询服务费	46,777,314.49	55,524,993.55
车辆使用费用	396,813.18	689,022.97
业务招待费	116,999.06	683,229.30
运费及其他	7,721,823.21	27,778,462.56
合计	327,929,927.00	554,024,995.67

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	27,358,272.92	31,765,049.66
折旧及摊销	11,250,738.88	15,099,667.96
差旅费及电话费用	989,222.25	2,016,661.01

办公及交通费	959,295.46	1,709,270.86
运输及小车费用	1,436,243.22	1,935,893.41
业务招待费	1,335,711.53	1,570,138.97
物料消耗	724,760.65	1,463,231.15
审计费用及资产评估费用	447,486.23	3,020,364.18
广告及咨询费	3,736,295.96	2,345,037.67
财产损失	1,931,959.30	683,322.06
房屋租赁费	2,459,438.07	1,071,638.76
其它	6,481,345.40	3,170,968.15
合计	59,110,769.87	65,851,243.84

其他说明：

无。

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,810,547.87	4,607,931.48
直接材料	3,431,204.98	1,428,846.77
设备折旧	377,359.59	1,053,778.65
其他投入	1,355,549.07	568,748.91
委托研发	11,397,735.85	5,939,695.48
其他费用	75,691.64	709,118.93
合计	21,448,089.00	14,308,120.22

其他说明：

无。

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,431,527.03	17,788,860.62
减：利息收入（以+号填列）	10,447,000.56	553,284.87
手续费	485,514.16	559,426.69
利息支出及手续费-融资租赁	730,597.24	936,102.41
流动贴息政策资金		-3,863,000.00

其他	200.00	185,545.00
合计	52,200,837.87	15,053,649.85

其他说明：

无。

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,130,241.15	19,592,421.67
递延收益摊销	2,610,666.66	2,746,307.25
合计	26,740,907.81	22,338,728.92

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,244,887.87	-1,842,804.93
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	21,600,000.00	21,600,000.00
理财收益	287,768.40	1,022,739.35
合计	18,642,880.53	20,779,934.42

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无。

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无。

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,360,746.55	-10,791,393.58
应收款坏账损失	-12,967,966.84	-6,172,806.43
合计	-15,328,713.39	-16,964,200.01

其他说明：

无。

72、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,333,116.25	-333,543.17
合计	-4,333,116.25	-333,543.17

其他说明：

无。

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		-1,953.73
合计		-1,953.73

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
企业内部罚款收入	125,599.20	9,541.00	
其他	423,738.57	11,043.91	
合计	549,337.77	20,584.91	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

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

其他说明：

无

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	87,750.13		
罚款支出	4,576.54	6,905.69	
其他	267,487.90	459,911.41	
固定资产处置损失	8,190.00		
生产性生物资产处置损失	39,842.01		
合计	407,846.58	466,817.10	

其他说明：

无。

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,009,177.16	29,354,568.87
递延所得税费用	-1,628,306.79	-1,272,971.66
合计	380,870.37	28,081,597.21

（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	-73,547,424.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,032,113.73
子公司适用不同税率的影响	686,340.36
调整以前期间所得税的影响	955,723.27
非应税收入的影响	-10,253,266.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,667,897.68
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	12,984,596.40

损的影响	
递延所得税抵销	-1,628,306.80
所得税费用	380,870.37

其他说明

无。

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
往来单位和公司职员还款	11,584,795.58	21,310,549.82
政府补助	24,311,182.64	25,795,462.25
销售部交保证金	11,995,585.85	3,159,057.43
利息收入	11,960,060.55	
资阳康胜养殖有限公司		8,400,000.00
成都金御堂制药有限公司		10,000,000.00
合计	59,851,624.62	68,665,069.50

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
还往来欠款	126,705,368.44	125,118,765.08
期间费用	228,765,812.18	524,530,894.48
备用金	714,753.80	5,943,742.98
保证金	12,162,178.99	2,441,601.78
张玉富	20,000,000.00	
合计	388,348,113.41	658,035,004.32

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
银行理财	5,904,579.58	403,090,238.08
合计	5,904,579.58	403,090,238.08

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		395,000,000.00
结构性存款		6,000,000.00
德信义利股权对价款		93,931,822.96
其他权益性工资投资	489,399,246.00	
合计	489,399,246.00	494,931,822.96

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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
偿还融资租赁本金和相关费用	17,414,280.02	18,445,200.02
偿还非公开发行公司债券本金	150,000,000.00	
定期存款质押	90,000,000.00	
合计	257,414,280.02	18,445,200.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-73,928,295.21	117,775,985.47
加：资产减值准备	19,661,829.64	17,297,743.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,246,245.15	24,398,002.90
无形资产摊销	6,308,970.18	10,068,742.63
长期待摊费用摊销	1,039,913.04	1,068,845.19
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）		-1,953.73
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	48,032.01	
财务费用（收益以“－”号填列）	62,162,124.27	18,910,278.03
投资损失（收益以“－”号填列）	-18,642,880.53	-20,779,934.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,426,671.81	-1,810,708.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-253,890.71	-786,573.15
存货的减少（增加以“－”号填列）	-39,630,875.50	-22,722,129.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	84,050,483.29	-54,768,393.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-58,616,627.25	-48,448,770.94
经营活动产生的现金流量净额	5,018,356.57	40,201,133.91
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	491,013,455.61	207,258,638.39
减：现金的期初余额	278,482,506.19	314,632,034.63
现金及现金等价物净增加额	212,530,949.42	-107,373,396.24

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	16,677,513.82
其中：	--
支付股权款	16,677,513.82
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,187,186.72
其中：	--
持有的货币资金	6,187,186.72
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	10,490,327.10

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	491,013,455.61	278,482,506.19
其中：库存现金	181,919.56	337,136.54
可随时用于支付的银行存款	490,827,862.47	273,984,621.66
可随时用于支付的其他货币资金	3,673.58	4,160,747.99
三、期末现金及现金等价物余额	491,013,455.61	278,482,506.19

其他说明：

无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	90,873,186.99	工程保证金及定期存款
固定资产	395,666,736.89	房屋及建筑物抵押贷款
无形资产	61,481,840.45	土地使用权抵押贷款
其他权益工具投资	52,368,750.00	股权质押贷款
合计	600,390,514.33	--

其他说明：

无。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

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

其他说明：

无。

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发费用补助资金	4,630,000.00	研发费用补助资金	4,630,000.00
稳岗补贴	5,805,363.87	稳岗补贴	5,805,363.87
企业技改资金	480,000.00	企业技改资金	480,000.00
技改补助资金	96,500.00	技改补助资金	96,500.00
企业技改贷款贴息	166,666.66	企业技改贷款贴息	166,666.66
扶持资金	15,361,100.00	扶持资金	15,361,100.00
个税手续费用返还	26,677.28	个税手续费用返还	26,677.28
市级知识产权资助项目	150,000.00	市级知识产权资助项目	150,000.00
电费补贴	8,900.00	电费补贴	8,900.00
市科技项目科技与专利保险补贴	15,700.00	市科技项目科技与专利保险补贴	15,700.00
合计	26,740,907.81		26,740,907.81

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
黑龙江策展医药有限公司	2020 年 01 月 03 日	20,000,000.00	100.00%	现金收购	2020 年 01 月 03 日	完成产权交割及工商变更		-790,039.06

其他说明：

无。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
--现金	20,000,000.00
合并成本合计	20,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	18,240,748.23
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,759,251.77

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

根据本公司与黑龙江策展医药有限公司签署的股权转让协议约定，本公司与黑龙江策展医药有限公司支付对价20,000,000.00元购买黑龙江策展医药有限公司100%股权；可辨认净资产价值按公司2020年01 月03 日完成股权变更日时，截止2019年12月31日账面净资产和评估基准日账面净资产评成本法评估增值部分这和作为最终的可辨认净资产，金额为18,240,748.23元，差异金额1,759,251.77元确认商誉。

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
资产：		18,294,592.20
货币资金		6,187,186.72
应收款项		11,790,067.38
存货		0.00
固定资产		0.00
无形资产		0.00
预付款项		317,338.10
负债：		53,843.97
借款		0.00
应付款项		1,506.00
递延所得税负债		0.00
应交税费		52,337.97
净资产		18,240,748.23
取得的净资产		18,240,748.23

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位： 元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
黑龙江策展医药有限公司	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

无。

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

无。

（6）其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

无。

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

3、反向购买

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

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	药品生产	100.00%		非同一控制下企业合并
通化神源药业有限公司	通化	通化	药品生产	100.00%		非同一控制下企业合并
长春华洋高科技有限公司	长春	长春	药品研发	60.00%		非同一控制下企业合并
通化融沣投资有限公司	通化	通化	投资	100.00%		设立
通化融熙投资有限公司	通化	通化	投资		100.00%	设立（哈尔滨圣泰生物制药有限公司全资子公司）

北京泰盟生物科技有限公司	北京	北京	生物科技	100.00%		设立
苏州恒义天成投资中心（有限合伙）	苏州	苏州	投资	16.00%	84.00%	设立（其他持股为哈尔滨圣泰生物制药有限公司）
拉萨雍康药材有限公司	拉萨	拉萨	药品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
成都永康制药有限公司	成都	成都	药品生产		100.00%	非同一控制下企业合并（苏州恒义天成投资中心（有限合伙）全资子公司）
重庆泰盟医药有限公司	重庆	重庆	药品销售		100.00%	设立（哈尔滨圣泰生物制药有限公司全资子公司）
四川永康绿苑动物养殖有限公司	成都	成都	农业种养殖		100.00%	非同一控制下企业合并（成都永康制药有限公司全资子公司）
四川九寨沟中致绿苑养殖有限公司	成都	成都	农业种养殖		55.00%	非同一控制下企业合并（成都永康制药有限公司控股子公司）
江西丰马医药有限公司	江西	江西	药品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
安阳市源首生物药业有限责任公司	安阳	安阳	药品生产		100.00%	非同一控制下企业合并（哈尔滨圣泰生物制药有限公司全资子公司）
达孜县智泰投资中心（有限合伙）	拉萨	拉萨	创业投资		100.00%	设立（哈尔滨圣泰生物制药有限公司子公司）
通化金星食品有限公司	通化	通化	食品加工	100.00%		设立
黑龙江策展医药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	药品生产		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位： 元

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

其他说明：

无。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	
通化市都得利小额贷款股份有限公司	通化	通化	小型金融企业	20.00%		权益法
上海诗健生物科技有限公司	上海	上海	生物科技	20.96%		权益法
北京民康百草医药科技有限公司	北京	北京	生物科技	22.24%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无。

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	通化市都得利小额贷款股份有限公司	上海诗健生物科技有限公司	北京民康百草医药科技有限公司	通化市都得利小额贷款股份有限公司	上海诗健生物科技有限公司	北京民康百草医药科技有限公司
流动资产	89,495,121.27	12,426,819.22	15,228,806.57	90,146,036.75	2,515,720.80	8,615,566.89
非流动资产	8,089.72	736,690.06	27,786,942.70	8,089.72	863,440.60	29,726,664.35
资产合计	89,503,210.99	13,163,509.28	43,015,749.27	90,154,126.47	3,379,161.40	38,342,231.24
流动负债	1,814,969.39	-1,248,419.76	13,693,954.26	1,596,912.86	2,255,976.82	10,946,943.66
非流动负债			7,000,000.00			
负债合计	1,814,969.39	-1,248,419.76	20,693,954.26	1,596,912.86	2,255,976.82	10,946,943.66
归属于母公司股东权益	87,688,241.60	14,411,929.04	22,321,795.01	84,323,966.75	4,981,244.07	27,385,216.02
按持股比例计算的净资产份额	17,537,648.32	3,020,740.33	4,964,367.21	16,864,793.35	1,044,068.76	6,090,472.04
营业收入	6,297,567.14		11,312,500.00	5,873,603.72	9,320.75	10,194,500.00
净利润	4,131,591.19	-6,711,255.54	-12,268,350.23	3,872,438.88	-4,111,660.71	-8,195,516.78
综合收益总额	4,131,591.19	-6,711,255.54	-12,268,350.23	3,872,438.88	-4,111,660.71	-8,195,516.78
本年度收到的来自联营企业的股利	1,000,000.00			1,000,000.00		

其他说明

无。

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

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

其他说明

无。

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

无。

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

无。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京晋商联盟投资管理有限公司	北京市西城区马连道东街 2 号 13 号楼 B-01 室	投资	33,000 万元	24.98%	24.98%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是北京晋商联盟投资管理有限公司。

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九、在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

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
张玉富	实际控制人
长春农村商业银行股份有限公司	其他股权投资
通化市都得利小额贷款股份有限公司	联营公司
晋商联盟控股股份有限公司	本公司第八大股东
通化市永信投资有限责任公司	本公司第五大股东
苏州工业园区融泰沣熙企业管理中心（有限合伙）	其他投资
苏州铭泽天宇投资管理中心（有限合伙）	其他投资
苏州工业园区德信义利投资中心（有限合伙）	其他投资
达孜县智泰投资中心（有限合伙）	其他投资

上海诗健生物科技有限公司	联营公司
北京民康百草医药科技有限公司	联营公司
北大世佳科技开发有限公司	其他关联的企业
资阳康胜养殖有限公司	孙公司参股的企业

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

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

关联租赁情况说明

无。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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
北京晋商联盟投资管理有限公司	110,000,000.00	2019 年 02 月 26 日	2022 年 01 月 25 日	否
北京晋商联盟投资管理有限公司	120,000,000.00	2020 年 03 月 19 日	2023 年 03 月 18 日	否

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				
张玉富	20,000,000.00	2019 年 08 月 05 日	2020 年 02 月 05 日	偿还财务资助款

（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

关键管理人员薪酬	1,971,593.00	1,432,129.00

（8）其他关联交易

项目	核算项目	期末余额	期初余额
晋商联盟控股股份有限公司	其他应收款	25,849,746.00	25,849,746.00
北大世佳科技科技开发有限公司	其他应收款	3,492,133.33	3,492,133.33
北京晋商联盟投资管理有限公司	其他应付款	47,671.23	47,671.23
合计		29,389,550.56	29,389,550.56

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

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

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无。

（2）其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所

						有者的终止经营利润

其他说明

无。

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

无。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

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

无。

（4）其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

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

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	279,636,614.97	100.00%	21,103,353.12	7.55%	258,533,261.85	257,796,799.18	100.00%	19,154,780.74	7.43%	238,642,018.44
其中：										
合计	279,636,614.97	100.00%	21,103,353.12	7.55%	258,533,261.85	257,796,799.18	100.00%	19,154,780.74	7.43%	238,642,018.44

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：21,103,353.12

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	211,918,302.71	8,495,124.56	6.00%
1 至 2 年	21,371,203.19	1,708,664.26	8.00%
2 至 3 年	32,122,519.93	3,846,801.59	12.00%
3 至 4 年	7,143,544.68	1,412,579.14	20.00%
4 至 5 年	2,843,021.77	1,421,510.89	50.00%
5 年以上	4,238,022.69	4,218,672.69	100.00%
合计	279,636,614.97	21,103,353.12	--

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	211,918,302.71
1 至 2 年	21,371,203.19
2 至 3 年	32,122,519.93

3 年以上	14,224,589.14
3 至 4 年	7,143,544.68
4 至 5 年	2,843,021.77
5 年以上	4,238,022.69
合计	279,636,614.97

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	19,154,780.74	1,948,572.38				21,103,353.12
合计	19,154,780.74	1,948,572.38				21,103,353.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	17,064,000.00	6.10%	1,023,840.00
第二名	11,066,790.00	3.96%	854,974.80
第三名	9,941,870.00	3.56%	596,512.20

第四名	9,286,862.32	3.32%	557,211.74
第五名	8,363,104.75	2.99%	986,052.57
合计	55,722,627.07	19.93%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	222,014,214.40	187,166,065.55
合计	222,014,214.40	187,166,065.55

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无。

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	325,790,555.79	288,205,667.29
合计	325,790,555.79	288,205,667.29

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	3,177,166.00	4,293,711.29	93,568,724.45	101,039,601.74
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-1,622,837.87	4,236,652.60	122,924.92	2,736,739.65
2020 年 6 月 30 日余额	1,554,328.13	8,530,363.89	93,691,649.37	103,776,341.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	165,714,020.21
1 至 2 年	38,320,062.37
2 至 3 年	16,303,317.12
3 年以上	105,453,156.09
3 至 4 年	6,566,641.70
4 至 5 年	5,194,865.02
5 年以上	93,691,649.37
合计	325,790,555.79

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	101,039,601.74	2,736,739.65				103,776,341.39
合计	101,039,601.74	2,736,739.65				103,776,341.39

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无。

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

无。

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	35,528,483.47	5 年以上	10.91%	35,528,483.47
第二名	往来款	25,849,746.00	1-2 年	7.93%	2,021,995.64
第三名	往来款	6,779,327.86	5 年以上	2.08%	6,779,327.86
第四名	往来款	4,657,453.60	5 年以上	1.43%	4,657,453.60
第五名	往来款	4,000,000.00	5 年以上	1.23%	4,000,000.00
合计	--	76,815,010.93	--	23.58%	52,987,260.57

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无。

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,447,593,882.54	1,729,882.54	2,445,864,000.00	2,447,593,882.54	1,729,882.54	2,445,864,000.00
对联营、合营企业投资	73,015,300.54	94,000.00	72,921,300.54	69,884,142.55	94,000.00	69,790,142.55
合计	2,520,609,183.08	1,823,882.54	2,518,785,300.54	2,517,478,025.09	1,823,882.54	2,515,654,142.55

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
通化神源药业有限公司	38,844,000.00					38,844,000.00	
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2,280,000,000.00					2,280,000,000.00	
北京泰盟生物科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
长春华洋高科技有限公司	55,500,000.00					55,500,000.00	
通化融沣投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
江苏神尔洋高科技有限公司	22,500,000.00					22,500,000.00	
苏州恒义天成投资中心（有限合伙）	21,120,000.00					21,120,000.00	
拉萨雍康药材有限公司	11,000,000.00					11,000,000.00	
江西丰马医药有限公司	1,900,000.00					1,900,000.00	
通化金星食品有限公司							1,729,882.54
合计	2,445,864,000.00					2,445,864,000.00	1,729,882.54

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

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

通化市都得利小额贷款股份有限公司	17,711,442.72			826,318.24			1,000,000.00			17,537,760.96	
上海诗健生物科技有限公司	22,826,820.23			-1,406,679.16						21,420,141.07	
北京民康百草医药科技有限公司	29,251,879.60	7,440,000.00		-2,728,481.09						33,963,398.51	
通化旺达房地产有限公司											94,000.00
小计	69,790,142.55	7,440,000.00		-3,308,842.01			1,000,000.00			72,921,300.54	94,000.00
合计	69,790,142.55	7,440,000.00		-3,308,842.01			1,000,000.00			72,921,300.54	94,000.00

（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	154,084,897.85	36,724,840.94	168,085,771.26	41,084,087.85
其他业务	364,248.04	129,339.36		
合计	154,449,145.89	36,854,180.30	168,085,771.26	41,084,087.85

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
	154,449,145.89			154,449,145.89
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
合计	154,449,145.89			154,449,145.89

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

无。

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,308,842.01	-1,909,999.23
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	21,600,000.00	21,600,000.00
子公司分红	50,000,000.00	100,000,000.00
合计	68,291,157.99	119,690,000.77

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
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）	26,740,907.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	141,491.19	
减：所得税影响额	4,874,209.24	
合计	22,008,189.76	--

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	-2.83%	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.68%	-0.10	-0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

无。

4、其他

无。

第十二节 备查文件目录

1、载有公司法定代表人签名的半年度报告文件。

2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

3、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。

4、文件存放地点：本公司证券部。

通化金马药业集团股份有限公司

法定代表人：张玉富

2020年8月19日