



公司代码：600867

公司简称：通化东宝



# 通化东宝药业股份有限公司 2021 年半年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人冷春生、主管会计工作负责人迟军玉及会计机构负责人（会计主管人员）王熠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的各种风险，详见“第三节管理层讨论与分析”之公司可能面临的风险。

十一、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	35
第九节	债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
	二、载有董事长亲笔签名、公司盖章的半年度报告文本；
	三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有本公司文件的正本及公告原稿。



## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、通化东宝	指	通化东宝药业股份有限公司
东宝集团	指	东宝实业集团有限公司
天津桢逸	指	天津桢逸股权投资合伙企业（有限合伙）
特宝生物	指	厦门特宝生物工程股份有限公司
东宝紫星	指	东宝紫星（杭州）生物医药有限公司
会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《通化东宝药业股份有限公司章程》
交易所、上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家药监局	指	国家药品监督管理局
GMP	指	药品生产质量管理规范
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
IND	指	新药研究申请
Pre-IND meeting	指	在申办者递交新药的临床试验申请前，必须要向 CDE 申请沟通交流会。该会议的主要目的是 CDE 对将来提交临床试验申请的技术性资料进行初步评估，同时申请人就相关技术问题与 CDE 进行讨论，可以加快新药的开发，有效缩短新药审批时间，节约开发成本。



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	通化东宝药业股份有限公司
公司的中文简称	通化东宝
公司的外文名称	TONGHUA DONGBAO PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	THDB
公司的法定代表人	冷春生

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏璠	谷丽萍
联系地址	吉林省通化县东宝新村	吉林省通化县东宝新村证券部
电话	0435-5088025	0435-5088126
传真	0435-5088002	0435-5088002
电子信箱	sufan@thdb.com	guliping@thdb.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	吉林省通化县东宝新村
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	吉林省通化县东宝新村
公司办公地址的邮政编码	134123
公司网址	<a href="http://www.thdb.com">http://www.thdb.com</a>
电子信箱	thdb600867@thdb.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》 《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	通化东宝	600867



## 六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层
	签字会计师姓名	支力 刘凤娟
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层（01A、02、03、04）、17A、18A、24A、25A、26A
	签字的保荐代表人姓名	徐妍薇 张志华
	持续督导的期间	2016 年 8 月 5 日至 2017 年 12 月 31 日

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,662,299,182.59	1,474,803,815.08	12.71
归属于上市公司股东的净利润	673,846,812.99	541,359,485.77	24.47
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	655,464,995.89	542,040,204.48	20.93
经营活动产生的现金流量净额	595,120,151.69	599,283,637.94	-0.69
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,706,642,680.49	5,553,989,427.11	2.75
总资产	6,020,303,635.84	5,803,260,212.00	3.74

### （二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.33	0.27	22.22
稀释每股收益（元 / 股）	0.33	0.27	22.22
扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元 / 股）	0.32	0.27	18.52
加权平均净资产收益率（%）	11.69	10.52	增加1.17个百 分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%）	11.37	10.53	增加0.84个百 分点



公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	10,631,177.93
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,063,566.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,474,433.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,566,422.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
使用闲置募集资金及自有资金投资理财产品收益	2,115,472.33
处置其他权益工具投资取得的投资收益	8,908,689.61
少数股东权益影响额	-7,401.11
所得税影响额	-3,237,698.01
合计	18,381,817.10

#### 十、 其他

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 公司所属行业

通化东宝主要从事医药研发、生产和销售,公司所处行业为医药行业,主要业务涵盖生物制品、中成药、化学药,治疗领域以糖尿病及内分泌、心脑血管为主,公司拥有国家级企业技术中心、国家 GMP 和欧盟 GMP 认证的生产车间。被国家认定为高新技术企业、国家技术创新示范企业、ISO14001 环境体系认证企业。

##### (二) 主营业务情况说明

##### 1、公司主要业务及主要产品情况

公司致力于糖尿病及其他内分泌领域药物的研究与开发,为糖尿病及内分泌病人提供综合解决方案。治疗领域以糖尿病及内分泌、心脑血管为主,主要产品包括人胰岛素原料药、人胰岛素注射剂(注册商标:甘舒霖)、甘精胰岛素原料药、甘精胰岛素注射液(注册商标:长舒霖)、镇脑宁胶囊、糖尿病相关的医疗器械等。

公司拥有治疗糖尿病领域的系列产品,以发展糖尿病治疗领域为核心,丰富糖尿病治疗领域产品线,通过完善的胰岛素笔及针的注射系统,高品质血糖监测系统,以及线上和线下的病人管理,使通化东宝成为专业的糖尿病生产企业以及整体的提供服务的企业。

##### 主要产品及其用途:

细分行业	主要治疗领域	药(产)品名称	注册分类	适应症或功能主治
生物制品	糖尿病	精蛋白人胰岛素混合注射液(30R)	生物制品 4 类	1 型或 2 型糖尿病
		精蛋白重组人胰岛素混合注射液(40/60)	生物制品 7 类	需用胰岛素治疗的糖尿病
		精蛋白人胰岛素混合注射液(50R)	生物制品 15 类	1 型或 2 型糖尿病
		人胰岛素注射液	生物制品 2 类	1 型或 2 型糖尿病
		精蛋白人胰岛素注射液	生物制品 2 类	1 型或 2 型糖尿病
		甘精胰岛素注射液	生物制品 15 类	需用胰岛素治疗的糖尿病
中成药	心脑血管	镇脑宁胶囊	原中药新药	熄风通络。用于风邪上扰所致的头痛头昏、恶心呕吐、视物不清、肢体麻木、耳鸣;血管神经性头痛、高血压、动脉硬化见上述证候者。





## 2、公司经营模式

公司主要从事糖尿病及内分泌治疗领域生物制品、中成药、化学药等药品的研发、生产和销售，具有完整的采购、生产和销售模式。

### （1）采购模式

公司设有采购部，由采购部统一负责对外采购工作，全面实施以质量、价格、技术、服务为目标的采购策略，通过供应商资质审查、商务谈判、招标比价等方式择优选择，并通过对供应商的有效管理，进一步挖掘供应商的准入与退出机制，保证供应商体系的良性发展，保证公司生产经营工作的正常进行。

### （2）生产模式

公司严格按照国家法律法规要求组织生产，生产部门根据销售部门提供的各产品年度销售计划以及月度发货情况，制定生产计划。在保证产品质量前提下，完成各期生产计划。为经营提供优质产品，并在生产中加强管理，降低能耗，不断提高劳动生产率和设备利用率。

### （3）销售模式

基于人胰岛素（注册商标：甘舒霖）、甘精胰岛素（注册商标：长舒霖）的销售专业性比较强，公司自建专业化销售团队，在糖尿病领域创立自身运营模式。以学术活动引导的专业化市场推广等形式，按照所有市场活动需要不断提高地区覆盖率和市场占有率。另外公司自建商务团队，负责和商业公司签订销售合同，提供相应服务，负责回款等。产品再由商业公司配售到医院，完成整个销售。

## 3、主要业绩驱动因素

报告期内公司实现营业收入 166,229.92 万元，同比增长 12.71%，其中：人胰岛素原料药及注射剂产品营业收入 127,991.46 万元，比上年同期增长 5.92%；胰岛素类似物原料药及注射剂产品营业收入 15,875.15 万元，比上年同期增长 291.87%。公司不断优化销售策略、加强渠道推广，开展各项线上线下学术活动、持续深耕基层市场开发、深化商业合作、提升产品品质，加强品牌建设，科学布局市场。

## 4、行业情况说明

（1）2021 年是实施“十四五”规划开局之年，也是开启全面建设社会主义现代化国家新征程的起步之年。2021 年《政府工作报告》指出，我国生物医药产业未来发展核心依然是“三医联动”改革，即医药体制改革、医疗卫生体制改革和医保体制改革联动。“三医联动”改革的深入推进加速了“健康中国”战略的落地。改革医保支付方式、在 70%左右的地市开展分级诊疗试点、深化药品医疗器械审评、审批制度改革是“三医联动”改革的重中之重。随着医改深入推进，医药行业、医药市场将发生重大变革。同时伴随着仿制药一致性评价、集中采购、药品市场许可持有人制度等政策的实施，医药制造业整体面临着量、质、价的全新考验和竞争压力，行业竞争从以销售为重点转变为以研发生产端、成本、质量和技术能力等多方面的竞争为重点。



(2) 《药品注册管理办法》、新药品注册分类征求意见稿以及专利保护制度等一系列文件的出台，在进一步加快药品审批速度、加速创新的同时，鼓励药品研发领域的竞争，鼓励国内的医药创新进一步与国际接轨，提升创新药标准并进一步强调临床价值。具备研发创新能力、品牌优势以及整合能力的企业将在竞争中占据优势地位，具有高临床价值产品的企业将获得更大的市场空间，赢得行业 and 市场的认可。

(3) 今年 3 月和 4 月，卫健委相继出台《关于做好当前慢性病长期用药处方管理工作的通知》和《关于长期处方管理规范（试行征求意见稿）公开征求意见的公告》，制订完善针对慢性病患者的长期处方管理政策，明确可开具长期处方的病种目录、用药范围、管理制度、安全告知等要求，减少患者取药次数。对于长期处方适用于临床诊断明确、用药方案稳定、依从性良好、病情控制平稳、需长期药物治疗的慢性病患者，医师开具长期处方后，患者可以自主选择医疗机构或者社会零售药店进行调剂取药。这给高血压和糖尿病等慢病患者带来福音，同时对于生产销售糖尿病治疗过程中不可或缺同时也是不可替代的胰岛素产品的厂家来说也是发展的契机。

目前受限于基础医生对糖尿病的认识和治疗，广大农村地区依然仍有大量患者没有得到筛查和确认，因此，基层潜在的糖尿病患者依然是个庞大的群体。由于基础医院胰岛素的使用限于国家基药目录产品，而东宝胰岛素产品规格符合基础需求且具有价格优势，因此未来公司胰岛素产品在基层市场仍有极大的发展空间。

(4) 今年 1 月，国务院办公厅印发《关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》，正式将带量采购制度化，常态化。8 月 18 日的《国家组织胰岛素集中带量采购方案（征求意见稿）》显示，将在今年 9 月启动胰岛素集采相关工作并于 2022 年初执行。文件中明确了二代与三代胰岛素将同时纳入此次集采范围且共分为 6 组、根据医疗机构报量采用“基础量+增量”进行带量采购、差额中选且适当提高中选率等原则。公司密切关注并仔细研究相关政策的变化和进展，同时持续加强创新研发能力，积极应对行业变革。

(5) 糖尿病用药市场前景广阔，根据国际糖尿病联盟（IDF）数据，2019 年我国经年龄调整后的成人（20-79 岁）糖尿病患者约有 1.16 亿，其中未确诊糖尿病患者人数超过 6500 万，均为全球之首。IDF 预测，2030 年中国糖尿病患者数量将增长至 1.4 亿人。人口老龄化和不断加深的城市化带来的不良生活方式是糖尿病患者人数进一步增加的主因。随着未来糖尿病患者的增加，相应的胰岛素用药市场也将随之不断增长。

(6) 公司二十多年来专注于糖尿病药物的研发和生产，全面布局各代胰岛素品种，不断丰富研发管线，战略布局创新药研发领域，为公司未来发展提供强有力的支撑。公司目前生产并销售的产品有二代胰岛素的多个剂型及三代胰岛素中的甘精胰岛素，同时研发管线中对三代胰岛素其它品种、四代胰岛素、GLP-1 受体激动剂类药物、化学口服降糖药、糖尿病及其他内分泌疾病治疗创新药领域公司均有布局。公司目前在糖尿病治疗领域尤其是胰岛素领域有着业内最为全面丰富



的产品布局，未来研发管线中产品的不断上市将助力公司形成强大的产品矩阵，以力争在糖尿病治疗领域中保持领先地位。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、品牌竞争力

通化东宝凭借优良的产品质量和良好的市场服务赢得了市场的认可，树立了企业品牌形象。公司“东宝”商标被国家工商总局认定为中国驰名商标。公司拥有以人胰岛素（注册商标：甘舒霖）和甘精胰岛素（注册商标：长舒霖）为代表的系列产品。秉承“坚持自主创新、创造世界品牌”的发展理念，努力提高企业核心竞争力。人胰岛素的科研成果获得国家科技进步二等奖；人胰岛素项目产业化获得全国工商联科技进步一等奖；人胰岛素注射剂甘舒霖 30R 获得吉林省名牌产品；人胰岛素注射剂出口示范项目被国家科学技术部评为国家火炬计划项目；人胰岛素吨级产业关键技术创新与应用获得吉林省科学技术进步一等奖。公司被工信部、财政部认定为国家技术创新示范企业。2020 年被再次认定为国家高新技术企业。

### 2、产品和技术优势

通化东宝人胰岛素的生产工艺在发酵、表达、收率、纯度、检测等多方面都处于世界领先水平。公司拥有目前中国人胰岛素生产企业中规模最大的发酵系统，建立了人胰岛素高负载量、高回收的分离纯化工艺技术，解决了吨级产业技术的生产周期长及产品收率低的难题。人胰岛素原料药生产基地已通过欧盟认证，且经国家权威机构鉴定，公司人胰岛素产品质量、疗效同进口产品一致。根据医药魔方数据显示，目前公司人胰岛素按照销售量在全国的市场份额已超过 38%（2021 年上半年），居第二位。

2019 年 12 月，通化东宝三代胰岛素甘精胰岛素及注射液获批上市，成为国产第三家获得该产品注册批件的公司，意味着公司步入二代+三代胰岛素双轮驱动时代。为进一步满足市场上不同患者的用药需求，为糖尿病患者提供更多的用药选择，公司积极进行其他三代胰岛素（门冬胰岛素、赖脯胰岛素、德谷胰岛素等），以及 GLP-1 受体激动剂类降糖药品、化学口服降糖药品的研究与开发。同时，公司与法国 Adocia 公司合作共同推进的第四代胰岛素——超速效赖脯胰岛素及甘精胰岛素与赖脯胰岛素复方制剂的研究，有效推动了公司研发体系对接国际领先标准的进程。

2021 年 1 月，公司在杭州设立创新药研发中心，3 月公司全资子公司东宝紫星与上海药明德签署了战略合作备忘录以及三个在糖尿病治疗领域的创新性一类新药项目合同，这标志着公司向创新药研发领域迈出了重要的一步，同时进一步丰富了公司在糖尿病治疗领域现有的研发管线。6 月，公司通过技术转让方式引入了两款高尿酸血症及痛风治疗领域的创新性一类新药，标志着公司正式进入高尿酸血症及痛风领域，并且是公司在内分泌领域的进一步拓展。

未来，公司将抓住国家鼓励创新药的历史机遇，秉承“坚持自主创新，创造世界品牌”的发展理念，围绕糖尿病以及内分泌治疗领域的前沿治疗技术，不断推动公司科技创新，提高新药研发创新能力，继续致力于打造成为“内分泌领域创新医药研发的探索者和引领者”，推动企业高



质量发展。

### 3、营销优势

公司自建专业化销售团队，多年来坚持学术推广模式，基于人胰岛素产品（注册商标：甘舒霖）、甘精胰岛素（注册商标：长舒霖）的销售专业性比较强，公司在糖尿病领域创立自身运营模式，建立糖尿病慢病管理平台，建立专业化学术推广的营销团队，为糖尿病诊疗提供一体化解决方案。并致力于以基层市场为核心开展市场推广，采用多种形式对基层医师宣教，通过开展各种活动提升县级医院和乡镇医院等基层医师的诊疗水平，探索出符合中国国情的糖尿病分级诊疗模式而且适合产品推广放量的市场推广方案，巩固品牌影响力和树立产品形象。

### 4、规模能力带来的发展优势

通化东宝历经 10 年攻关，攻克了产能、产率、生产时间等产业化技术难题，建成了年产 3000 公斤的吨级胰岛素原料药生产线，其工艺步骤更少、收率更高、产品质量更高，技术达国际先进水平。由此，我国成为世界上第三个可以工业化生产胰岛素原料药的国家，打破了国外企业对市场的垄断。该生产基地还成为中国第一个通过欧盟认证的生物车间，不仅实现了由中试技术向产业化的转型飞跃，更使企业具备了国际竞争力。完成了产业化、规模化、国际化的进程，使企业品牌更具竞争力。2014 年人胰岛素注射液三车间通过新版 GMP 认证，能够满足国内市场需求，同时也能够适应市场对新剂型变化的需求。

## 三、经营情况的讨论与分析

随着医疗卫生体制改革的持续深化，医疗保障制度、药品管理制度、集中带量采购品种不断扩容，对医药行业带来深刻的影响。面对政策的变化和竞争压力以及突如其来的通化疫情，公司董事会和全体员工，同心同德、攻坚克难、严控风险，一方面积极部署各项疫情防控工作，全力以赴驰援抗疫；另一方面，扎实推进疫情防控安全生产，不停产不停工，保证市场供货充足，采取有效措施加强产品的市场拓展和销售工作，有序推进各项研发项目，确保公司可持续发展。

2021 年上半年，实现营业收入 166,229.92 万元，比上年同期增长 12.71%；实现利润总额 79,347.01 万元，比上年同期增长 24.84%；实现归属于母公司所有者的净利润 67,384.68 万元，比上年同期增长 24.47%。

### （一）销售工作

1、继续按照疫情要求，开展各项线上学术活动。同时，根据疫情情况适时参与各地和全国学术牵头单位举办的线下学术会议，提升公司的品牌和产品宣传。继续利用“你的医生”管理平台，开展线上互动方式，解决医患沟通中及时性问题，从而使销售工作持续进行。减少疫情带来的不利影响。

2、继续秉持深耕基层的销售策略，夯实县级及基层医院的广覆盖和深耕。根据糖尿病患者病情不同，治疗方案也各不相同，为了满足糖尿病患者的个性化需求，公司加快甘精胰岛素的入院工作，增加医院相关科室的科会，胰岛素覆盖的科室逐渐增加，整体销量提升明显。尤其是基



层社区医院，随着多年的糖尿病患教工作的开展，已形成了胰岛素使用的良性发展，销售增速提升明显。

3、继续通过白求恩项目和各种学术活动加强和省市级专家的沟通，打通省级三甲医院合作的平台。并且通过白求恩项目落实了基层医院的帮扶，打通了省、市（县）、基层（乡镇、社区）学术交流的通道，基层医师的培养进一步得到提高。

4、继续加强基层市场开发和合作。加快乡镇医院和社区服务中心开发力度，通过科室会、城市会、区域年会等多种形式对基层医师进行宣教，增加基层医师病案讨论会和典型病例会诊，不断提高基层市场医生的诊疗水平。

5、继续深化商业公司的合作。由于年初通化疫情，公司适时调整了商业的合理库存和货源储备工作，保障了医院终端的药品供应。针对偏远地区和回款不良的市场，积极和商业公司沟通，共同开发新的目标客户，提高商业公司在现有市场的份额，协助商业公司和目标客户沟通，保证了货款安全。

6、继续加强慢病平台及 POCT 项目（床旁血糖检测系统）的开展。

通化东宝的糖尿病全病程一体化管理平台既具有记录血糖功能等信息管理类功能，同时又有医患互动功能，在功能上相对市面上一些已有的糖尿病相关 App 来说更全面、更专业、更系统，符合国家对于互联网+医疗健康发展的特点，为众多糖尿病患者提供专业的院外血糖管理服务，打通院内、院外血糖管理的屏障，帮助医护实现了院内、院外患者共同管理。促进了和医院在糖尿病患者整体解决方案的深度合作。

## （二）主要品种研发进展情况

公司始终坚持自主创新，不断优化产品结构，主要研究开发糖尿病治疗领域的系列产品，不断增强市场竞争力，在本行业的国内品牌中发挥主导作用。

### 1、胰岛素类似物研发情况

公司于 2011 年开始胰岛素类似物的研究，包括甘精胰岛素（注册商标：长舒霖）、门冬胰岛素及其预混制剂（注册商标：锐舒霖）、赖脯胰岛素及其预混制剂（注册商标：速舒霖），德谷胰岛素等，现甘精胰岛素及其制剂已获批上市，其他品种正在积极推进。

#### （1）门冬胰岛素注射液

门冬胰岛素注射液于 2014 年 12 月获得临床试验批件，2015 年 5 月获得组长单位上海市第六人民医院伦理批件，2016 年 2 月完成所有病例入组，2017 年 12 月完成数据库初次锁定，2018 年 7 月完成临床数据库的最终锁定，2018 年 8 月完成临床试验统计报告。2018 年 9 月完成临床试验总结报告，2018 年 10 月完成各研究中心结题和盖章工作。2019 年 3 月申请上市许可，并于 2019 年 4 月 10 取得受理通知。2020 年 4 月完成临床试验现场核查，2020 年 12 月收到生产现场检查通知，2021 年 5 月完成生产研制现场核查及药品 GMP 符合性检查，产品正在进行标准复核及检验，等待审评结果。

## **(2) 门冬胰岛素 30 注射液**

门冬胰岛素 30 注射液于 2015 年 12 月 28 日取得临床试验批件。2017 年 12 月，公司根据新的临床试验要求修改了试验方案，2018 年 4 月项目通过组长单位南京大学医学院鼓楼医院的伦理审评。组长单位于 2018 年 6 月启动，2018 年 10 月首例受试者入组，2020 年 6 月完成全部病例的入组，2020 年 12 月已全部出组，正在进行病例报告表回收。与此同时，根据与 CDE 的沟通交流结果，完成了中期总结报告，2021 年 2 月提交 Pre-NDA 沟通交流，2021 年 6 月提交 NDA 注册申请资料，于 2021 年 7 月获得受理通知书。

## **(3) 门冬胰岛素 50 注射液**

门冬胰岛素 50 注射液于 2015 年 12 月获得临床试验批件；2016 年 3 月召开全国多中心参加的研究者大会，并于同月获得牵头单位（中日友好医院）伦理委员会的药物临床试验的伦理批件；2016 年 7 月首家研究中心启动，2016 年 8 月首例受试者入组，2019 年 3 月完成全部病例的入组，2019 年 9 月最后一例受试者完成研究，已完成临床试验总结。2021 年 2 月提交 Pre-NDA 沟通交流，2021 年 6 月提交 NDA 注册申请资料，于 2021 年 7 月获得受理通知书。

## **(4) 赖脯胰岛素、重组赖脯胰岛素注射液、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液 25R、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液 50R**

重组赖脯胰岛素原料药以及重组赖脯胰岛素注射液、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液 25R、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液 50R 三种制剂历经多批次的生产规模试生产、全面的工艺研究和质量研究，已完成临床前的药理学和药理毒理评价，于 2017 年 11 月提交了临床申请，2018 年 9 月获得国家药品监督管理局核准签发的药物临床试验批件。赖脯胰岛素注射液 25R 和 50R 现处于临床试验阶段。

## **(5) 超速效赖脯胰岛素注射液 (THDB0206) 和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液 (THDB0207)**

超速效赖脯胰岛素注射液 (THDB0206)，通化东宝从 2018 年 5 月开始进行技术转移和进一步开发，2020 年 7 月完成了申请临床试验所需的全部药理学和非临床研究，2020 年 9 月收到国家药品监督管理局药品审评中心签发的关于超速效赖脯胰岛素注射液 (THDB0206) 药品申报临床申请受理通知书，2020 年 11 月收到国家药品监督管理局核准签发的药物临床试验批准通知书。正在开展 I 期临床试验，如果 CDE 同意 III 期和 I 期平行开展，将尽快启动 III 期临床试验的申报伦理等研究工作。

可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液 (THDB0207) 与 Adocia 公司进行了工艺技术、分析方法交接，已进行多批次的工艺和分析方法的重复试验，目前已完成处方筛选工作及关键工艺参数试验，2020 年 8 月完成注册批生产，现进行临床前药理学质量研究、非临床研究、临床开发计划制定。于 2021 年 4 月 1 日向 CDE 提交了临床开发计划的沟通交流会议申请。

## **(6) 德谷胰岛素及注射液**



德谷胰岛素前期工艺开发工作已完成，基本确定工艺路线，现正在进行关键工艺参数筛选等相关试验。目前已完成原料药注册三批的生产，拟定第三季度完成注射液的注册批生产。

## 2、GLP-1 受体激动剂类降糖药研发情况

GLP-1 受体激动剂类降糖药在糖尿病治疗类生物制品中日益占据着举足轻重的位置，公司于 2014 年开始开展此类项目的研究，包括利拉鲁肽注射液、度拉糖肽注射液、索马鲁肽注射液。

### (1) 利拉鲁肽注射液

利拉鲁肽注射液项目在 2016 年度完成了生产规模的多批次工艺研究和样品生产，完善了产品控制和质量标准，完成了利拉鲁肽注射液的临床前药效、药代动力学研究和安全性评价工作，已于 2017 年 11 月获得临床受理，2018 年 9 月 20 日获得国家食药监总局药物临床试验批件，正式启动 I 期和 III 期临床试验。I 期临床试验已于 2019 年 4 月至 2020 年 8 月完成并获得总结报告；III 期临床试验于 2019 年 2 月获得牵头单位（北京大学第一医院）伦理委员会的药物临床试验伦理批件，2019 年 6 月入组首例受试者，2020 年 8 月完成全部病例入组，2021 年 3 月完成全部病例临床观察，2021 年 6 月已完成数据库锁定，计划 2021 年 12 月完成临床试验总结。

### (2) 度拉糖肽注射液

度拉糖肽注射液项目已经完成了临床申报用三批中试生产、质量研究、非临床研究，目前正在进行临床试验申请前的进一步研究。

### (3) 索马鲁肽及注射液

索马鲁肽及注射液前期工艺开发工作已完成，基本确定工艺路线，现正在进行关键工艺参数筛选等相关试验。

## 3、化学口服降糖药的研发情况

与注射给药形式相比较，口服给药具有给药方式简便、较为安全、不直接损伤皮肤或黏膜、生产成本较低等优点。近年来，公司在完善胰岛素产品管线的同时继续加大在口服降糖药领域的研发投入，拓展糖尿病治疗领域市场。现公司口服降糖药相关品种的具体进展如下：

### (1) 瑞格列奈片

公司按照化药新注册分类以及一致性评价的相关要求完成了临床前药学研究和人体生物等效性试验，2021 年 5 月完成生物等效试验总结报告并提交了 NDA 申请资料，2021 年 6 月获得了受理通知书。

### (2) 瑞格列奈二甲双胍片

公司已于 2016 年获得了瑞格列奈二甲双胍片的临床批件，等待和国家药监局有关部门确定好参比制剂后开展进一步的药学研究和人体生物等效性试验。

### (3) 琥珀酸曲格列汀原料药及其片剂

公司已完成琥珀酸曲格列汀片临床前药学研究和临床样品的生产，计划 2021 年年内启动人

体生物等效性试验。

#### **(4) 磷酸西格列汀片**

公司已于 2018 年 12 月将该项目的报产申报资料递交国家药监局，并于 2019 年 1 月收到受理通知书，于 2019 年 11 月收到审评中心发补通知，2020 年 10 月已递交发补意见回复的相关材料。完成与药审中心的药学的专家沟通会，正在等待审评结果。

#### **(5) 西格列汀二甲双胍片**

公司于 2019 年 3 月将该项目的报产申报资料递交国家局，并于 2019 年 4 月收到受理通知书，于 2019 年 12 月收到审评中心发补通知，2020 年 10 月已递交发补意见回复的相关材料。完成与药审中心的临床和药学专家沟通会，正在等待审评结果。

#### **(6) 恩格列净原料药及片剂**

公司已完成了该项目原料药中试研究和相关的片剂临床前药学研究，于 2020 年 7 月完成临床样品的试制，2020 年 11 月完成了生物等效性试验的备案并于 2021 年 2 月完成了人体生物等效性预试验。2021 年 6 月已完成 BE 正式试验，结果显示等效，计划 2021 年 9 月完成 BE 正式试验总结报告。

#### **(7) 恩格列净二甲双胍片**

2020 年启动了恩格列净二甲双胍片项目的研究，进行了相关的临床前药学研究，拟在 2021 年 8 月进行注册批产品生产，年内进行人体生物等效性试验备案。

### **4、创新药的研发**

公司通过合作开发、技术转让等方式引入了三款糖尿病治疗领域的一类新药及两款高尿酸血症及痛风治疗领域的一类新药，其中糖尿病治疗领域的三靶点抑制剂（THDBH101 胶囊/WXSHC071 胶囊）药品已递交注册申请，并于 6 月收到国家药监局核准签发的药物临床试验批准通知书。

### **5、中药研发情况**

公司在中药研发方面，致力于糖尿病并发症及合并症等重要领域创新中药、创新剂型产品的储备和研发。公司制定了四个经典名方项目编号 THDBZ0101、THDBZ0201、THDBZ0301 和 THDBZ0401 的物质基准研究计划及实施方案，包括药材研究、饮片炮制研究以及基准物研究。上半年完成了处方考证及历史沿革的研究报告。正在进行药材研究、饮片炮制研究以及基准物研究的试验性研究工作，项目完成后提交药材研究报告、饮片炮制研究报告以及基准物研究报告。

#### **(三) 欧盟认证进展情况以及美国 FDA 认证情况**

人胰岛素欧盟注册的 III 期临床试验已经全部完成，新增加的测试项目进展顺利，预计今年完成增加的补充实验。





2021 年上半年陆续开展了甘精胰岛素在多个发展中国家注册资料的准备及申请工作，并完成了门冬胰岛素在发展中国家进行注册申请的前期准备工作。

甘精胰岛素、门冬胰岛素生产基地的欧盟和美国 FDA 符合性项目进展顺利，聘请国外公司指导进行，预计 2022 年生产基地符合 EU/US FDA 认证。

#### （四）主要项目建设的情况

截止报告期，已完成甘精胰岛素及门冬胰岛素两条独立生产线的试车及工艺验证等工作。因《已上市生物制品药学变更研究技术指导原则（试行）》于 2021 年 6 月生效，公司正在根据指导原则对申报资料进行最后的整理，上报后根据国家相关要求执行后续程序。

2020 年 10 月，公司将人胰岛素生产基地异地建设项目变更为德谷胰岛素原料药及注射液生产基地的工程项目和利拉鲁肽原料药及注射液生产基地工程项目，现土建工程部分已完成。2021 年 4 月开始进行内部装修、空调净化工程、给排水工程、消防工程等施工，设备在 2021 年 8 月以后陆续到货，进行安装调试。

#### （五）生产、质量管理等工作

##### 1、生产保障工作

(1) 加强员工管理，定期进行生产人员的培训、考核工作，提高员工的专业理论知识、GMP 知识和操作技能，优化绩效考核及年度岗位评级晋升机制，充分调动员工的主观能动性。

(2) 加强风险管理，围绕产品质量，根据各产品生产工艺过程进行风险分析，找出风险点，采取相应改进措施，降低生产过程质量风险发生概率，并定期回顾改进后的实际效果。

(3) 加强设备管理，通过风险评估对所有设备进行分类，对关键生产设备做好预防性维护，对一般生产设备在保证不影响生产的情况下，做到及时维护，确保生产按计划进行，对能耗高的设备进行合理的升级改造。

(4) 加强生产成本控制，每月进行生产成本核算，分析影响因素，并针对由于生产自身原因导致的成本增加采取有效的管控措施。严格执行消耗定额，确保实际损耗在合理的范围内，合理集中安排各品种生产，避免间断性生产带来成本增加。

(5) 加强安全管理，定期给员工做安全教育培训和消防演练，提高员工的安全意识。遵照年度安全生产工作计划，全面落实安全生产责任制，扎实开展安全生产检查，强化安全生产基础工作，为公司全面完成生产经营工作奠定基础。

(6) 加强能源管理，关注燃料价格走向，及时调整燃气、燃煤锅炉使用，统筹协调工业蒸汽使用，使锅炉始终运行在效率较高区间，降低锅炉运行费用。

(7) 加强员工节能降耗减排教育，建立有效的监督管理机制，每月对能源数据进行统计分析，找出能源消耗存在的问题，采取有针对性的措施给予解决，进一步提高员工节能减排和环境保护意识。

(8) 继续配合国际事务部,推进各车间品种国际法规符合性工作,完成各品种与国际接轨。并配合好国内研发品种临床、注册、报产的生产和文件编写等工作。

## 2、质量管控工作

(1) 根据正式颁布《中华人民共和国药品管理法》,《药品生产监督管理办法》、《药品注册管理办法》、《药品生产质量管理规范》生物制品附录的修订版、2020 版《中国药典》、新版《药物临床试验质量管理规范》以及《已上市生物制品药学变更研究》等法律法规及指导原则,促进了药品研制、生产、经营、使用全过程管理要求的变革。在“四个最严”要求下,公司以“全员质量意识、遵守法律法规,持续改进”的总体方针为指导,围绕“抓生产质量水平提升”主题,提高“工作质量、产品质量、服务质量”,全面开展了符合新法规要求的质量体系升级工作。从抓基础管理入手,强化全员的质量意识,加强员工的基础技能培训,全面提升公司的质量管理水平。2021 年上半年,接受门冬胰岛素注射液现场核查暨 GMP 符合性检查 1 次,及时顺利地完成公司的新品种现场核查暨 GMP 符合性检查工作。

(2) 深入开展质量管理体系建设工作。

①根据 2020 年国家连续颁布的法律法规要求,进一步完善公司的质量体系。为适应新颁布的法律法规对生产、检验、质量保证方面的新要求,公司着力开展新法规的主题培训和线上培训,提高从业人员的质量意识,促进公司质量管理水平进一步提高。

②按计划组织完成公司上半年内部审计活动。公司组织自检小组对各部门、生产现场进行了内部质量审计,对发现的不合格项进行了充分的分析、研究,提出了有针对性的纠偏及整改措施,并按期确认和核实各部门的整改结果,及时归档。严控产品的质量过程,为生产、检验的日常工作提供充分的质量保障。

③在车间、班组管理和现场管理中,结合车间各自的生产环节,细化操作规程、检验质量标准、工艺规程等,明确生产过程,为放行工作提供了客观判断依据和有力保证。

④多品种管理工作完善。基于质量风险管理原则,质量部制定有效的共线管理策略,通过实施有效的多品种管理方式,保证了公司门冬胰岛素注射液现场核查暨 GMP 符合性检查顺利进行。

## (六) 其他管理工作

1、持续推进公司治理建设工作,公司根据《中国证监会关于开展上市公司专项行动的公告》[2020]69 号以及中国证监会吉林监管局《关于开展上市公司治理专项行动的通知》吉证监发[2020]296 号文件要求,对公司治理问题进行自查,并在此基础上进一步规范和完善了企业内部控制管理,进一步健全各司其职、各负其责、协调运作的治理结构,不断提升公司规范运作水平和经营水平以及抗风险能力。

2、继续完善公司内部组织架构,完善经营管理机构,持续优化组织机构设置与人员配备,加强绩效管理、预算管理、流程管理,内部激励机制管理、信息安全体系建设等,逐步授权,责任明确,从而提高管理效率。



3、不断加强人才培养与建设工作，健全完善激励机制。建立多层次人才培养体系，形成有竞争的人才梯队。加强对高端人才的引进，同时对公司现有人才进行培养，不断提升各个层次人才的专业、技术和管理能力，不断完善激励和考核测评体系，提高工作的主动性、积极性和创造性。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,662,299,182.59	1,474,803,815.08	12.71
营业成本	291,236,543.70	309,022,146.03	-5.76
销售费用	434,131,055.69	395,763,274.79	9.69
管理费用	112,885,039.19	84,758,403.72	33.18
财务费用	-4,421,693.99	5,099,231.85	-186.71
研发费用	74,537,981.34	51,642,892.66	44.33
经营活动产生的现金流量净额	595,120,151.69	599,283,637.94	-0.69
投资活动产生的现金流量净额	-108,506,620.62	-300,800,297.17	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-463,821,257.47	-135,814,971.57	不适用

(1) 营业收入变动原因说明：报告期人胰岛素注射剂产品及胰岛素类似物产品销售增长所致。

(2) 营业成本变动原因说明：报告期胰岛素产品产量增长，在协同效应及规模效应影响下，单位生产成本下降所致。

(3) 销售费用变动原因说明：报告期为扩大人胰岛素及甘精胰岛素注射液产品的市场占有率，进一步加大对市场开拓费用的投入所致。

(4) 管理费用变动原因说明： 报告期确认股权激励费用所致。

(5) 财务费用变动原因说明：报告期无利息支出。

(6) 研发费用变动原因说明： 报告期新增研发项目及研发投入较上年同期增加所致。

(7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期除收入增长带动经营活动现金流量变动外，公司研发投入较同期大幅增加。

(8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期处置固定资产收回的现金较上期增加及本期购入长期资产投入减少所致。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系报告期回购股份所致。



## 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药行业	1,627,835,625.44	274,395,310.29	83.14	14.11	-4.86	增加3.36个百分点
建材行业	334,718.51	309,907.36	7.41	-90.99	-90.74	减少2.50个百分点
房地产行业	20,032,394.28	12,802,069.70	36.09	-11.62	-12.92	增加0.96个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
人胰岛素原料药及注射剂产品	1,279,914,640.71	156,603,374.47	87.76	5.92	-13.29	增加2.71个百分点
胰岛素类似物原料药及注射剂产品	158,751,544.93	12,633,410.78	92.04	291.87	213.38	增加1.99个百分点
注射用笔、血糖试纸、采血针等医疗器械	148,070,223.11	89,485,336.84	39.57	-6.70	-6.57	减少0.08个百分点
中成药	41,099,216.69	15,673,188.20	61.86	119.51	100.44	增加3.63个百分点
塑钢窗及型材	334,718.51	309,907.36	7.41	-90.99	-90.74	减少2.50个百分点
商品房收入	20,032,394.28	12,802,069.70	36.09	-11.62	-12.92	增加0.96个百分点

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例



					(%)
货币资金	414,824,177.96	6.89	593,375,240.49	10.22	-30.09
交易性金融资产	374,000,097.03	6.21	150,368,949.77	2.59	148.72
应收账款	611,184,257.94	10.15	510,449,342.86	8.80	19.73
应收款项融资	41,824,656.88	0.69	60,820,972.32	1.05	-31.23
预付款项	94,456,936.64	1.57	34,346,900.62	0.59	175.01
存货	495,496,679.58	8.23	537,578,254.49	9.26	-7.83
投资性房地产	57,155,245.98	0.95	66,333,883.60	1.14	-13.84
长期股权投资	429,437,158.00	7.13	413,029,634.10	7.12	3.97
固定资产	1,268,355,411.42	21.07	1,077,292,748.56	18.56	17.74
在建工程	1,021,373,241.65	16.97	1,210,279,093.94	20.86	-15.61
合同负债	8,233,960.75	0.14	6,777,341.65	0.12	21.49
其他应付款	155,898,644.29	2.59	72,315,183.07	1.25	115.58
库存股	321,217,065.13	5.34	200,493,755.18	3.45	60.21

#### 其他说明

(1) 货币资金减少的主要原因是：系期初余额中包含不属于现金及现金等价物的 6 个月大额存单 2 亿元及截至 2020 年 12 月 31 日未到付息期利息 134.33 万元。

(2) 交易性金融资产增加的主要原因是：系本期购买银行结构性存款增加所致。

(3) 应收款项融资减少的主要原因是：系客户减少银行承兑汇票的使用及使用银行承兑汇票支付材料款增加所致。

(4) 预付款项增加的主要原因是：系公司预付材料款项所致。

(5) 其他应付款增加的主要原因是：系公司以 911 万股回购股份以非交易过户形式过户至公司 2020 年员工持股计划账户，共收到认购资金总额 7,743.50 万元。公司确认员工持股计划回购义务导致其他应付款增加了 7,743.50 万元。

(6) 库存股增加的主要原因是：系公司回购股份所致。

#### 2. 境外资产情况

适用 不适用

#### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	资产规模	净利润
厦门特宝生物工程股份有限公司	医药企业	生物药品制造、生物技术推广服务、经营各类商品和技术的进出口	40,680	30.06	125,800.01	7,210.47
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	房地产	房地产开发、出售、二手房交易	0.00	97.59	23,661.62	408.62

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、行业政策风险**

公司所处的行业受国家相关法律法规及政策的影响较大，近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的监管力度不断加大。药品审批、质量监管、药品招标、医保控费、药品集中带量采购等系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化的风险。在集采竞价的大背景下，药品价格面临着降价的风险，公司将密切关注政策的变化，提前布局，做好谋划及时有效的应对，并以符合国家要求开展学术活动和市场活动，提升产品的品牌影响力，拉动销售增长。



## 2、研发风险

新药研发是一项高投入、高风险、周期长的工作，对人员素质要求高的特点，易受到技术、审批、政策等多方面的影响。近年来，频繁推出药品研发相关政策，对新药上市的评审工作要求进一步提高。公司将积极强化新药研发的针对性，公司一直致力于重点开发治疗糖尿病领域的系列产品，新产品如按计划推向市场，新加入的治疗糖尿病产品将带来新的增长点，实现营销全面进入国内糖尿病市场的战略部署。

## 3、其它因素面临的风险

随着经济社会的发展，国家对环境整治力度不断加大，环保标准明显提高；药品质量监督日趋严格，生产质量的投入将导致企业成本上升。随着公司规模的不间断扩大，资产、业务、机构和人员的不断扩张，公司在战略规划、制度制订、组织搭建、运营管理和内部控制等方面将面临更大的挑战，需要建立适应公司长远发展的管理体系、内控制度、组织架构、人才储备以及业务流程，公司存在现有管理体系不能完全适应未来公司快速扩张的可能性，给企业正常的生产经营带来风险。同时，生产原材料、能源、动力和人工成本上涨，都将带来产品盈利能力下降风险。受新冠肺炎疫情爆发的影响，疫情使公司生产经营、物流通道、市场销售等工作均受到一定程度限制。面对各种影响，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，积极应对市场，有效降低运营风险，确保企业持续健康高质量发展。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用



## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年年度股东大会	2021-05-07	上海证券交易所网站	2021-05-08

### 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

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>为充分调动员工的积极性和创造性，有效地将股东利益、公司利益、核心团队个人利益结合在一起，公司制订了 2020 年股票期权与限制性股票激励计划及员工持股计划。2020 年 10 月 29 日，公司召开了第十届董事会第六次会议、第十届监事会第六次会议审议通过了《关于〈通化东宝 2020 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈通化东宝 2020 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，并经 2020 年 10 月 30 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过。</p>	<p>具体内容详见 2020 年 9 月 30 日公司在上海证券报及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 披露的《通化东宝 2020 年股票期权及限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《通化东宝 2020 年员工持股计划（草案）及其摘要》；2020 年 10 月 31 日披露的《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2020-085）。</p>





<p>2020 年 11 月 26 日，公司召开了第十届董事会第九次会议、第十届监事会第八次会议审议通过了《关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。同意向符合条件的 378 名激励对象授予股票期权 5,323.50 万份，行权价格为每份 14.31 元；授予 92 名激励对象限制性股票 699.00 万股，授予价格为每股 8.50 元</p>	<p>具体内容详见 2020 年 11 月 28 日公司在上海证券报及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 披露的《通化东宝关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予数量的公告》（公告编号：临 2020-092）。《通化东宝向公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予股票期权与限制性股票的公告》（公告编号：临 2020-093）。</p>
<p>2020 年 12 月 28 日公司完成了 2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予登记。</p>	<p>具体内容详见 2020 年 12 月 30 日公司在上海证券报及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 披露的《通化东宝关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予结果的公告》（公告编号：临 2020-097）</p>

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2021 年 2 月 1 日，公司完成了员工持股计划的非交易过户登记工作。确认公司回购专用证券账户所持有的 911 万股公司标的股票已于 2021 年 2 月 1 日通过非交易过户形式过户至公司 2020 年员工持股计划账户，过户价格为 8.5 元/股。具体内容详见 2021 年 2 月 3 日公司在上海证券报及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 披露的《通化东宝关于 2020 年员工持股计划完成股票非交易过户的公告》（公告编号：2021-009）。

其他激励措施

适用 不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

本公司不是国家重点排污单位，其他各控股子公司均不是国家重点排污单位。现就本公司排污信息说明如下：

(1) 公司现有主要污染排放口为：污水处理站总排放口 1 座（吉林恒德环保有限公司污水处理站），燃煤锅炉烟囱 1 座，天然气锅炉烟囱 3 座。

(2) 污水排放为有间歇排放，通化东宝所有废水全部排入吉林恒德环保有限公司污处理站进行处理后排放，主要污染物为 COD、BOD 和氨氮，执行标准为《生物工程类制药工业水污染物排放标准》（GBGB21907-2008），其特征污染物标准：COD 为 80mg/L、氨氮为 10mg/L，现场安装有在线监测系统并与环保局平台联网，持续达标排放。

(3) 废气排放为有组织排放，主要污染物为 SO<sub>2</sub>、氮氧化物和颗粒物，执行标准为《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014），其主要污染物标准分别为：

燃煤锅炉：SO<sub>2</sub> 为 300 mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 300 mg/m<sup>3</sup>、颗粒物 50 mg/m<sup>3</sup>。

天然气锅炉：SO<sub>2</sub> 为 50 mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 200 mg/m<sup>3</sup>、颗粒物 20 mg/m<sup>3</sup>。

(4) 公司于 2020 年 8 月获得排污许可证，因有 2 台锅炉完成环保竣工验收，排污许可证正在进行变更中，目前全部资料已经上传申报平台，正在审核中。

具体排放信息如下表：

表一、废水排放信息

企业名称	污染物名称	排放口数量	排放浓度 (mg/L)	许可排放浓度 (mg/L)
通化东宝	COD	1	36.76	80
	氨氮	1	0.32	10
	总磷	1	0.26	0.5
	总氮	1	13.53	30

表二、天然气锅炉烟气排放

企业名称	污染物名称	排放口数量	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	许可排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )
通化东宝	SO <sub>2</sub>	3	7	50
	氮氧化物	3	154	200
	颗粒物	3	9.09	20



表三、燃煤锅炉烟气排放

企业名称	污染物名称	排放口数量	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	许可排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )
通化东宝	SO <sub>2</sub>	3	218.26	300
	氮氧化物	3	230.58	300
	颗粒物	3	23.41	50

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 公司燃煤锅炉配套的烟气治理设施均正常稳定运行，锅炉烟气经处理后稳定达标排放。

其中各治理设施信息：

除尘设施（去除颗粒物）：袋式除尘器，共两套，除尘效率 97%以上，烟气处理量：6200m<sup>3</sup>/h；

脱硝设施（去除氮氧化物）：SNCR 工艺烟气脱硝，共两套，脱硝去除效率 30%以上；

脱硫设施（去除二氧化硫）：高效脱硫喷淋塔，碱法脱硫，共两套，二氧化硫去除效率 95%以上；

燃煤锅炉安装有在线监测系统，与生态部门监控平台联网。

(2) 燃气锅炉采用天然气做为燃料，清洁环保，燃烧后的烟气污染物浓度低于国家标准，不需要采取治理设施即可排放。

燃气锅炉安装有在线监测系统，2021 年 5 月开始使用。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2021 年实施环境影响评价的项目有：

(1) 通化东宝药业股份有限公司利拉鲁肽原料药及注射液生产基地工程项目，环评已通过专家评审，并于 2021 年获得环评批复（吉环审字【2021】5 号）。

(2) 通化东宝药业股份有限公司德谷胰岛素原料药及注射液生产基地工程项目，环评已通过专家评审，并于 2021 年获得环评批复（吉环审字【2021】31 号）。

(3) 锅炉房 20 吨/小时燃煤蒸汽锅炉项目通过环保验收。

(4) 锅炉房 20 吨/小时燃气蒸汽锅炉项目通过环保验收。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为认真贯彻执行国家环保、安全法律法规，确保在突发环境事件发生后能及时予以控制，防止重大事故的蔓延及污染，有效地组织抢险和救助，保障员工人身安全及公司财产安全，依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件，并结合企业实际情况，公司编制了相应的突发环境事件应急预案，并向上级环保主管部门备案，2023 年重新修订。



公司编制的《突发环境事件应急预案》于 2020 年 11 月 05 日通过专家评审并在通化县环境保护局进行了备案（备案号：220521-2020-0016-L）；

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司污水处理设施安全稳定运行，每天按要求开展自动和自行监测。厂内共设置自行监测点位 5 个，包括废水排放口 1 个、噪声监测点 4 个，分别是东侧厂界、西侧厂界、南侧厂界、北侧厂界。根据标准要求，废水应监测指标 16 项，其中氨氮、COD、PH 为自动监测；生化需氧量、总磷、总氮、悬浮物、色度、甲醛、总余氯、粪大肠杆菌为化验室手工监测；其余 5 项为委托监测，包括挥发酚、乙腈、动植物油、急性毒性、总有机碳。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

除本公司外，报告期内，公司其他子公司在环境保护工作上也一直积极投入，重点做好燃煤锅炉的除尘、脱硫、脱硝设施改造工作。认真贯彻落实各项环保法律、法规的执行，保证企业守法运行。

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司以“提高全员素质，强化环境理念，实行数字管理，打造百年基业”为新时期的奋斗目标，注重环境保护，持续开展节能减排，减少三废的产生，生产过程排放的污染物均通过国家在线监测平台实时监测排放数值，均低于排放标准，有效减少污染物的排放总量。公司 2020 年建成并投入使用的“污水处理站提能升级改造项目”将污水处理能力由 1000 吨/天，提高到 2000 吨



/小时，同时有 24 小时在线监测；公司安装了 3 台 20 吨/小时燃气蒸汽锅炉，同时开通了天然气管道，实现了以燃气锅炉为主，燃煤锅炉应急备用为辅的能源供应，烟气中的污染物低于《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)，直接排放；固废处理按照环评批复要求进行，生产过程中的粉尘通过除尘捕尘设备设施减少向大气环境的排放，中药渣部分由公司所在地绿色车间制造有机肥，其余部分送至当地的垃圾焚烧发电厂处置；污水站产生的污泥为一般固废，统一清运至垃圾填埋场处理。报告期内，公司三废排放均符合国家要求。

公司持续加大环保投入，2018 年至 2021 年上半年累计投入 5,100 多万元进行污水处理站升级改造、危废库建设、废气治理等。

#### **(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

(1) 积极倡导低碳工作、低碳生活。公司在不断完善并建设内部网络系统及 ERP 管理系统，实现信息现代化、办公无纸化。

(2) 加强资源的回收利用。公司对所有生产车间蒸汽冷凝系统进行改造，对蒸汽冷凝水进行回收利用，实现蒸汽冷凝水回收率达到 85%以上，既提高资源使用效率、节约成本，又减少污染物的生成。

(3) 公司对所有在建项目实施了节能评价和节能监察，对属于淘汰落后电机进行更换，保证电能的有效利用，减少能源损失。

(4) 全面实现清洁生产。至 2021 年上半年公司共进行二轮清洁生产审核，并通过审核获得认证。公司以天然气为主要燃料代替燃煤，减少了大气污染和对周边环境的影响。

#### **二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决关联交易	东宝集团、李一奎、王殿铎	控股股东及实际控制人承诺,将尽力减少或避免与公司的关联交易,如确有必要,则遵循公允定价原则,严格遵守发行人关于关联交易的决策制度。	2015年12月11日;期限:持有发行人股份的任何期限内。	是	是
	解决同业竞争	东宝集团、李一奎、王殿铎	控股股东及实际控制人承诺:全力支持通化东宝解决潜在同业竞争问题。	2015年12月11日;期限:自签署之日起至东宝集团不再直接或间接持有通化东宝股份之日止。	是	是

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### (一) 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内,公司未改聘会计师事务所。经公司2020年年度股东大会审议通过,续聘中准会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

#### (二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司及其控股股东、实际控制人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。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>公司于 2021 年 4 月 14 日召开的第十届董事会第十三次会议审议通过了《关于 2020 年日常关联交易的执行情况及预计 2021 年日常关联交易》的议案，公司与关联人通化创新彩印有限公司、通化丽景能源热力有限公司、通化东宝进出口有限公司、华广生技股份有限公司、通化东宝五药有限公司、通化鸿宝药业有限公司、吉林恒德环保有限公司、通化东宝金弘基物业管理有限公司、通化东宝生物科技有限公司、通化东宝建筑工程有限公司拟发生的日常关联交易额度预计为 7,150 万元。该议案已提交公司 2020 年度股东大会审议通过。</p> <p>报告期内，公司与上述关联人实际发生的关联交易额为 1,480.59 万元，未超出预计额度。</p>	<p>具体内容详见 2021 年 4 月 16 日公司在上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 披露的《通化东宝关于 2020 年日常关联交易的执行情况及预计 2021 年日常关联交易的公告》（公告编号：临 2021-025）</p>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用



2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用





## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	105,786
------------------	---------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
东宝实业集团有限公司		591,699,387	29.09		质押	427,009,472	境内非 国有法 人
天津桢逸股权投资合伙企业 (有限合伙)		183,058,967	9.00		无		境内非 国有法 人
香港中央结算有限公司	3,875,779	126,355,931	6.21		无		其他
阿布达比投资局		31,836,912	1.57		无		其他
招商银行股份有限公司－嘉 实价值长青混合型证券投资 基金	10,308,200	21,938,982	1.08		无		其他



中国银行股份有限公司—嘉实价值精选股票型证券投资基金	7,646,300	21,085,343	1.04		无		其他
陈庆玥	15,980,000	20,480,000	1.01		无		境内自然人
国家第一养老金信托公司—自有资金		16,063,895	0.79		无		其他
李一奎		11,328,579	0.56		无		境内自然人
中国银行股份有限公司—招商国证生物医药指数分级证券投资基金	-9,235,854	11,048,432	0.54		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
东宝实业集团有限公司	591,699,387	人民币普通股	591,699,387				
天津桢逸股权投资合伙企业（有限合伙）	183,058,967	人民币普通股	183,058,967				
香港中央结算有限公司	126,355,931	人民币普通股	126,355,931				
阿布达比投资局	31,836,912	人民币普通股	31,836,912				
招商银行股份有限公司—嘉实价值长青混合型证券投资基金	21,938,982	人民币普通股	21,938,982				
中国银行股份有限公司—嘉实价值精选股票型证券投资基金	21,085,343	人民币普通股	21,085,343				
陈庆玥	20,480,000	人民币普通股	20,480,000				
国家第一养老金信托公司—自有资金	16,063,895	人民币普通股	16,063,895				
李一奎	11,328,579	人民币普通股	11,328,579				
中国银行股份有限公司—招商国证生物医药指数分级证券投资基金	11,048,432	人民币普通股	11,048,432				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东东宝集团与李一奎先生属于一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用



### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：通化东宝药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	414,824,177.96	593,375,240.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	374,000,097.03	150,368,949.77
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	611,184,257.94	510,449,342.86
应收款项融资	七、6	41,824,656.88	60,820,972.32
预付款项	七、7	94,456,936.64	34,346,900.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	15,046,647.71	18,053,001.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	495,496,679.58	537,578,254.49
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	七、13	2,557,058.15	17,428,638.24
流动资产合计		2,049,390,511.89	1,922,421,300.76
<b>非流动资产：</b>			
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	七、17	429,437,158.00	413,029,634.10
其他权益工具投资	七、18	36,200,000.00	48,756,243.59
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	57,155,245.98	66,333,883.60
固定资产	七、21	1,268,355,411.42	1,077,292,748.56
在建工程	七、22	1,021,373,241.65	1,210,279,093.94
生产性生物资产			
油气资产			



使用权资产			
无形资产	七、26	245,019,904.23	256,318,623.35
开发支出	七、27	430,295,425.55	352,438,487.62
商誉			
长期待摊费用	七、29	10,000.00	70,000.00
递延所得税资产	七、30	40,486,608.45	37,746,842.08
其他非流动资产	七、31	442,580,128.67	418,573,354.40
非流动资产合计		3,970,913,123.95	3,880,838,911.24
资产总计		6,020,303,635.84	5,803,260,212.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	七、36	49,680,653.93	68,173,889.17
预收款项	七、37		1,390,042.96
合同负债	七、38	8,233,960.75	6,777,341.65
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	七、39	2,552,483.26	3,751,548.81
应交税费	七、40	56,459,908.83	55,459,823.60
其他应付款	七、41	155,898,644.29	72,315,183.07
其中：应付利息			
应付股利		4,104,014.93	4,104,014.93
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			
其他流动负债	七、44	462,014.55	314,851.72
流动负债合计		273,287,665.61	208,182,680.98
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	2,650,000.00	2,650,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	32,242,591.88	32,913,429.06
递延所得税负债	七、30	55,342.47	55,342.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,947,934.35	35,618,771.53



负债合计		308,235,599.96	243,801,452.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	2,033,988,517.00	2,033,988,517.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,058,344,749.93	1,033,777,406.61
减：库存股	七、56	321,217,065.13	200,493,755.18
其他综合收益	七、57	7,482,516.13	7,482,516.13
专项储备			
盈余公积	七、59	728,151,082.84	728,151,082.84
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,199,892,879.72	1,951,083,659.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,706,642,680.49	5,553,989,427.11
少数股东权益		5,425,355.39	5,469,332.38
所有者权益（或股东权益）合计		5,712,068,035.88	5,559,458,759.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,020,303,635.84	5,803,260,212.00

公司负责人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠



## 母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：通化东宝药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		395,849,738.43	528,548,068.69
交易性金融资产		332,000,097.03	150,368,949.77
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	590,329,163.63	487,555,324.45
应收款项融资		41,824,656.88	60,820,972.32
预付款项		84,385,916.46	34,334,900.62
其他应收款	十七、2	173,988,185.67	205,150,304.10
其中：应收利息			
应收股利		99,959,951.99	99,959,951.99
存货		285,859,360.71	314,723,187.96
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		1,723,902.70	16,174,633.55
流动资产合计		1,905,961,021.51	1,797,676,341.46
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	714,991,609.68	653,484,085.78
其他权益工具投资		36,200,000.00	48,756,243.59
其他非流动金融资产			
投资性房地产		31,485,852.54	40,077,519.22
固定资产		1,251,289,837.07	1,034,882,314.54
在建工程		1,021,461,150.82	1,210,990,644.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		243,262,052.28	249,228,364.27
开发支出		445,119,951.51	367,263,013.58
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		30,902,861.14	27,273,184.63
其他非流动资产		442,580,128.67	418,573,354.40
非流动资产合计		4,217,293,443.71	4,050,528,724.61
资产总计		6,123,254,465.22	5,848,205,066.07
<b>流动负债：</b>			
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		49,323,468.39	67,820,932.62
预收款项			
合同负债		3,623,169.10	3,780,022.33
应付职工薪酬		2,023,871.51	3,201,662.62
应交税费		48,036,166.71	15,130,150.29
其他应付款		166,383,120.61	83,163,023.78
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		108,695.07	153,846.91
流动负债合计		269,498,491.39	173,249,638.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,650,000.00	2,650,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		32,242,591.88	32,913,429.06
递延所得税负债		55,342.47	55,342.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,947,934.35	35,618,771.53
负债合计		304,446,425.74	208,868,410.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,033,988,517.00	2,033,988,517.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,008,419,123.27	983,851,779.95
减：库存股		321,217,065.13	200,493,755.18
其他综合收益		7,482,516.13	7,482,516.13
专项储备			
盈余公积		719,078,412.25	719,078,412.25
未分配利润		2,371,056,535.96	2,095,429,185.84
所有者权益（或股东权益）合计		5,818,808,039.48	5,639,336,655.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,123,254,465.22	5,848,205,066.07

公司负责人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠





## 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		1,662,299,182.59	1,474,803,815.08
其中：营业收入	七、61	1,662,299,182.59	1,474,803,815.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		915,887,050.24	853,237,753.18
其中：营业成本	七、61	291,236,543.70	309,022,146.03
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	七、62	7,518,124.31	6,951,804.13
销售费用	七、63	434,131,055.69	395,763,274.79
管理费用	七、64	112,885,039.19	84,758,403.72
研发费用	七、65	74,537,981.34	51,642,892.66
财务费用	七、66	-4,421,693.99	5,099,231.85
其中：利息费用		-319,500.00	6,196,437.51
利息收入		4,208,053.77	1,193,905.43
加：其他收益	七、67	1,045,403.18	3,254,461.28
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	33,545,941.54	18,162,038.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,521,779.60	14,138,332.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、70	1,474,433.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	2,927,386.81	860,714.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	10,631,177.93	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		796,036,474.86	643,843,276.02
加：营业外收入	七、74	46,498.84	1,255,453.92
减：营业外支出	七、75	2,612,921.54	9,532,071.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		793,470,052.16	635,566,658.28



列)			
减：所得税费用	七、76	119,667,216.16	95,042,006.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		673,802,836.00	540,524,651.76
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		671,418,683.70	542,853,811.88
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,384,152.30	-2,329,160.12
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		673,846,812.99	541,359,485.77
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-43,976.99	-834,834.01
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
（二）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		673,802,836.00	540,524,651.76
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠



## 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,630,988,295.44	1,439,052,316.19
减：营业成本	十七、4	276,890,648.80	289,729,165.08
税金及附加		5,713,552.32	4,918,232.58
销售费用		433,501,944.67	395,275,235.28
管理费用		107,664,206.29	73,245,818.84
研发费用		38,346,633.91	49,602,000.72
财务费用		-4,375,517.24	5,178,243.31
其中：利息费用		-319,500.00	6,196,437.51
利息收入		4,155,495.84	1,106,858.39
加：其他收益		1,037,676.30	3,233,717.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	33,391,051.40	18,089,741.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,521,779.60	14,138,332.43
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）		1,474,433.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,480,503.76	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		819,630,491.20	642,427,078.91
加：营业外收入		46,498.84	15,952.02
减：营业外支出		2,612,921.54	6,940,354.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		817,064,068.50	635,502,676.62
减：所得税费用		116,399,125.40	94,068,638.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		700,664,943.10	541,434,037.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		700,664,943.10	541,434,037.80
（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			
(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		700,664,943.10	541,434,037.80
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.34	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.34	0.27

公司负责人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠



## 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,554,104,765.77	1,314,285,849.98
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	七、78	7,136,114.57	22,596,792.08
经营活动现金流入小计		1,561,240,880.34	1,336,882,642.06
购买商品、接受劳务支付的现金		239,942,241.72	205,297,250.68
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			
支付给职工及为职工支付的现金		125,584,182.45	96,522,374.14
支付的各项税费		172,003,620.40	143,025,885.05
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	428,590,684.08	292,753,494.25
经营活动现金流出小计		966,120,728.65	737,599,004.12
经营活动产生的现金流量净额		595,120,151.69	599,283,637.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		504,525,453.24	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,239,021.44	3,133,763.47
处置固定资产、无形资产和其		20,829,313.00	



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		533,593,787.68	15,133,763.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,600,408.30	270,934,060.64
投资支付的现金		511,500,000.00	45,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		642,100,408.30	315,934,060.64
投资活动产生的现金流量净额		-108,506,620.62	-300,800,297.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			275,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	77,435,000.00	
筹资活动现金流入小计		77,435,000.00	275,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		420,535,406.08	410,093,640.91
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	七、78	120,720,851.39	721,330.66
筹资活动现金流出小计		541,256,257.47	410,814,971.57
筹资活动产生的现金流量净额		-463,821,257.47	-135,814,971.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2.80	5.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		22,792,270.80	162,668,374.57
加：期初现金及现金等价物余额		392,031,907.16	297,136,879.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		414,824,177.96	459,805,254.08

公司负责人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠



## 母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,515,689,895.61	1,284,654,357.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,123,459.25	14,167,709.72
经营活动现金流入小计		1,522,813,354.86	1,298,822,067.07
购买商品、接受劳务支付的现金		239,898,853.82	193,990,552.56
支付给职工及为职工支付的现金		122,324,932.48	91,624,238.43
支付的各项税费		134,686,954.13	134,041,058.69
支付其他与经营活动有关的现金		381,700,546.92	293,189,383.03
经营活动现金流出小计		878,611,287.35	712,845,232.71
经营活动产生的现金流量净额		644,202,067.51	585,976,834.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		485,025,453.24	
取得投资收益收到的现金		8,074,837.89	3,057,127.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,829,313.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		513,929,604.13	3,057,127.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,565,408.30	277,808,250.64
投资支付的现金		495,100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		625,665,408.30	277,808,250.64
投资活动产生的现金流量净额		-111,735,804.17	-274,751,122.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			275,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		77,435,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		77,435,000.00	305,000,000.00



偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		420,535,406.08	410,093,640.91
支付其他与筹资活动有关的现金		120,720,851.39	721,330.66
筹资活动现金流出小计		541,256,257.47	410,814,971.57
筹资活动产生的现金流量净额		-463,821,257.47	-105,814,971.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2.80	5.37
五、现金及现金等价物净增加额		68,645,003.07	205,410,745.37
加：期初现金及现金等价物余额		327,204,735.36	201,754,436.43
六、期末现金及现金等价物余额		395,849,738.43	407,165,181.80

公司负责人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠



## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,033,988,517.00				1,033,777,406.61	200,493,755.18	7,482,516.13	728,151,082.84		1,951,083,659.71	5,469,332.38	5,559,458,759.49
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	2,033,988,517.00				1,033,777,406.61	200,493,755.18	7,482,516.13	728,151,082.84		1,951,083,659.71	5,469,332.38	5,559,458,759.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					24,567,343.32	120,723,309.95				248,809,220.01	-43,976.99	152,609,276.39
(一)综合收益总额										673,846,812.99	-43,976.99	673,802,836.00
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												



3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-425,037,592.98		-425,037,592.98
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										-425,037,592.98		-425,037,592.98
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					24,567,343.32	120,723,309.95						-96,155,966.63
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					24,567,343.32	120,723,309.95						-96,155,966.63
(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	2,033,988,517.00				1,058,344,749.93	321,217,065.13	7,482,516.13	728,151,082.84		2,199,892,879.72	5,425,355.39	5,712,068,035.88

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



	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,033,988,517.00				934,610,062.18	133,455,359.61	8,251,267.11	625,889,191.40		1,531,111,224.42	8,415,756.10	5,008,810,658.60
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	2,033,988,517.00				934,610,062.18	133,455,359.61	8,251,267.11	625,889,191.40		1,531,111,224.42	8,415,756.10	5,008,810,658.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						67,038,395.57				137,781,782.37	-834,834.01	69,908,552.79
(一) 综合收益总额										541,359,485.77	-834,834.01	540,524,651.76
(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										-403,577,703.40		-
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										-403,577,703.40		-
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转						67,038,395.57						-67,038,395.57
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					67,038,395.57							-67,038,395.57
(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	2,033,988,517.00				934,610,062.18	200,493,755.18	8,251,267.11	625,889,191.40		1,668,893,006.79	7,580,922.09	5,078,719,211.39

公司负责人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠



## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	2,033,988,517.00				983,851,779.95	200,493,755.18	7,482,516.13	719,078,412.25	2,095,429,185.84	5,639,336,655.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,033,988,517.00				983,851,779.95	200,493,755.18	7,482,516.13	719,078,412.25	2,095,429,185.84	5,639,336,655.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					24,567,343.32	120,723,309.95			275,627,350.12	179,471,383.49
（一）综合收益总额									700,664,943.10	700,664,943.10
（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									-425,037,592.98	-425,037,592.98
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-425,037,592.98	-425,037,592.98
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转					24,567,343.32	120,723,309.95				-96,155,966.63



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				24,567,343.32	120,723,309.95				-96,155,966.63
(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	2,033,988,517.00			1,008,419,123.27	321,217,065.13	7,482,516.13	719,078,412.25	2,371,056,535.96	5,818,808,039.48

项目	2020 年半年度									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	2,033,988,517.00				899,234,006.57	133,455,359.61	8,251,267.11	616,816,520.81	1,578,649,866.25	5,003,484,818.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,033,988,517.00				899,234,006.57	133,455,359.61	8,251,267.11	616,816,520.81	1,578,649,866.25	5,003,484,818.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						67,038,395.57			137,856,334.40	70,817,938.83
(一) 综合收益总额									541,434,037.80	541,434,037.80
(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								-403,577,703.40	-403,577,703.40
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或股东)的分配								-403,577,703.40	-403,577,703.40
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转					67,038,395.57				-67,038,395.57
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					67,038,395.57				-67,038,395.57
(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	2,033,988,517.00			899,234,006.57	200,493,755.18	8,251,267.11	616,816,520.81	1,716,506,200.65	5,074,302,756.96

公司负责人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司概况

公司名称：通化东宝药业股份有限公司(以下简称本公司或公司)

注册地址：吉林省通化县东宝新村

登记机关：吉林省通化市工商行政管理局

统一社会信用代码：912205012445783007

法定代表人：冷春生

注册资本：人民币贰拾亿零叁仟叁佰玖拾捌万捌仟伍佰壹拾柒元

##### (二) 历史沿革

##### 1、设立时股本结构的形成

本公司是经吉林省经济体制改革委员会吉改批[1992]76 号文批准，由原东宝实业集团有限公司所属通化白山制药五厂（现更名为通化东宝五药有限公司）为主体与通化白雪山制药厂、通化市石油工具厂共同发起设立的股份制试点企业，定向募集股份 5,400 万股，并于 1992 年 12 月 28 日在吉林省通化市工商行政管理局依法登记注册。

设立时的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
法人股	4,320.01	80.00%
内部职工股	1,080.00	20.00%
总股本	5,400.01	100.00%

##### 2、首次公开发行及上市

本公司 1994 年经吉林省政府吉政函[1993]370 号批准，国家证监会证监审字[1994]26 号文复审确认，向社会公开发行 1,800 万元人民币普通股（A 股），并于 1994 年 8 月 24 日在上海证券交易所挂牌上市，股票代码为 600867。

公开发行时的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	4,320.01	60.00%
内部职工股	1,080.00	15.00%
社会公众股	1,800.00	25.00%
总股本	7,200.01	100.00%

3、1994 年 9 月，经 1994 年临时股东大会审议通过，本公司由定向募集公司转为上市公司时向股东实施分红，发起人法人股每 10 股派发现金红利 2 元，以社会公众股（含内部职工股）合计 2,880 万股为基数，每 10 股送 2 股，计 576 万股，其中：社会公众股得红股 360 万股，内部职工股得红股 216 万股。





送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	4,320.01	55.56%
内部职工股	1,296.00	16.66%
社会公众股	2,160.00	27.78%
总股本	7,776.01	100.00%

4、1995年5月，本公司实施1994年下半年利润分配方案。以发起人法人股4,320万股为基数每10股派发现金红利2.6元，同时送1股红股，计432万股；以社会公众股2,160万股为基数每10股送红股3股，计648万股。内部职工股以1,296万股为基数，每10股送3股，计388.8万股。1994年9月和本次送红股部分共计604.8万股，并于1995年5月上市流通。

送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	4,752.02	51.40%
内部职工股	1,080.00	11.68%
社会公众股	3,412.80	36.92%
总股本	9,244.82	100.00%

5、1996年4月，经批准本公司内部职工股1,080万股上市流通。

内部职工股上市流通后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	4,752.02	51.40%
社会公众股	4,492.80	48.60%
总股本	9,244.82	100.00%

6、1996年4月，本公司实施配股计划，以9,244.82万股为基数，配股比例为每10股配售2.5股，本公司实际配售2,311万股，其中：发起人法人股配售1,188万股，社会公众股配售1,123万股。

配股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	5,940.02	51.40%
社会公众股	5,616.00	48.60%
总股本	11,556.02	100.00%

7、1997年5月，本公司实施1996年度利润分配方案，以11,556.02万股为基数，每10股送5股，其中：发起人法人股送2,970.02万股，社会公众股送2,808万股，计5,778.02万股。

送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	8,910.02	51.40%
社会公众股	8,424.00	48.60%



总股本	17,334.02	100.00%
-----	-----------	---------

8、1997年7月，本公司实施配股计划，以17,334.02万股为基数，配股比例为每10股配售2股，实际配售3,466.80万股，其中：发起人法人股配售1,782万股，社会公众股配售1,684.80万股。

配股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	10,692.04	51.40%
社会公众股	10,108.80	48.60%
总股本	20,800.84	100.00%

9、1998年12月，本公司实施配股计划，以20,800.84万股为基数，配股比例为每10股配售3股，实际配售6,240.25万股，其中：发起人法人股配售3,207.61万股，社会公众股配售3,032.64万股。

配股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	13,899.65	51.40%
社会公众股	13,141.44	48.60%
总股本	27,041.09	100.00%

10、1999年7月，本公司实施资本公积金转增股本方案，以27,041.05万股为基数，每10股转增2股，计5,408.21万股。向发起人法人股转增2,779.93万股，向社会公众股转增2,628.28万股。

转增后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	16,679.57	51.40%
社会公众股	15,769.73	48.60%
总股本	32,449.30	100.00%

11、2006年6月，本公司实施股权分置改革方案，股本总额为324,493,036股，以流通股股东157,697,280股为基数，非流通股股东向流通股股东每10股支付1股股份，非流通股股东共支付15,769,728股股份；同时向流通股股东每10股转增4股，计63,078,912股。

股权分置改革完成后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
发起人法人股	151,026,028	38.97%
社会公众股	236,545,920	61.03%
总股本	387,571,948	100.00%

12、2006年8月，本公司实施大股东“以股抵债”方案，第一大股东东宝实业集团有限公司注销1,900万股股份，用于抵偿欠本公司的债务。



“以股抵债”后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	132,026,028	35.82%
无限售条件的流通股	236,545,920	64.18%
总股本	368,571,948	100.00%

13、本公司 2006 年进行了股权分置改革，按照股改中的承诺部分有限售条件的流通股股份，于 2007 年 6 月 8 日已申请上市流通。

此次解限售后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	127,291,133	34.54%
无限售条件的流通股	241,280,815	65.46%
总股本	368,571,948	100.00%

14、2008 年因上海晓君商贸有限公司(原有限售条件的股份 50,000 股)对本公司 2006 年股权分置改革方案未表示意见，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司已代其支付对价。2008 年 3 月 11 日，上海晓君商贸有限公司通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向东宝实业集团有限公司支付了对价股份 4,727 股，剩余股份 45,273 股已上市流通。

此次解限售后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	127,245,860	34.52%
无限售条件的流通股	241,326,088	65.48%
总股本	368,571,948	100.00%

15、根据本公司 2009 年 4 月 13 日召开的第六届董事会第六次会议，审议通过了关于“以总股本 368,571,948 股为基数，用资本公积每 10 股转增 3 股”的议案。该议案经 2009 年 5 月 6 日召开的 2008 年度股东大会审议通过，并经中准会计师事务所有限公司于 2009 年 6 月 17 日出具的中准验字[2009]第 2026 号验资报告予以验证。

此次资本公积转增股本后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	165,419,618	34.52%
无限售条件的流通股	313,723,914	65.48%
总股本	479,143,532	100.00%

16、根据本公司 2009 年度股东大会决议，审议通过了关于“以总股本 479,143,532 股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股”的议案。上述“转增股本”经中准会计师事务所有限公司于 2010 年 6 月 11 日出具的中准验字[2010]第 2026 号验资报告予以验证，本公司于 2010 年 6 月 25 日取得了通化市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册资本为 574,972,238.00 元。

此次资本公积转增股本后的股本结构如下：



股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	198,503,542	34.52%
无限售条件的流通股	376,468,696	65.48%
总股本	574,972,238	100.00%

17、根据本公司 2010 年度股东大会决议，审议通过了关于“以总股本 574,972,238 股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 3.5 股”的议案。上述“转增股本”经中准会计师事务所有限公司于 2011 年 6 月 8 日出具的中准验字[2011]第 2023 号验资报告予以验证，本公司于 2011 年 6 月 15 日取得了通化市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册资本为 776,212,521.00 元。

此次资本公积转增股本后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	267,979,782	34.52%
无限售条件的流通股	508,232,739	65.48%
总股本	776,212,521	100.00%

18、本公司第一大股东东宝实业集团有限公司，实施 2010 年度资本公积转增股本的方案后，持有本公司股份 267,979,782 股，占公司股份总额的 34.52%。按照 2006 年股改方案中的有关承诺，本公司有限售条件的股份于 2011 年 6 月 20 日全部流通，至此截至 2011 年 6 月 20 日本公司有限售条件的股份总数为 0。股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
无限售条件的流通股	776,212,521	100.00%
总股本	776,212,521	100.00%

19、2012 年 6 月 18 日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份 6,692,713 股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	274,672,495	35.39%
社会公众股	501,540,026	64.61%
总股本	776,212,521	100.00%

20、根据本公司 2012 年度股东大会决议，审议通过了关于“以总股本 776,212,521 股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股”的议案。上述“转增股本”经中准会计师事务所有限公司于 2013 年 5 月 24 日出具的中准吉验[2013]第 007 号验资报告予以验证，本公司于 2013 年 6 月 5 日取得了通化市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册资本为 931,455,025.00 元。

此次资本公积转增股本后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	329,606,994	35.39%
社会公众股	601,848,031	64.61%
总股本	931,455,025	100.00%

21、2013 年 6 月 21 日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易



系统增持本公司股份 6,283,345 股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	335,890,339	36.06%
社会公众股	595,564,686	63.94%
总股本	931,455,025	100.00%

22、本公司 2014 年 3 月 27 日召开的 2013 年度股东大会决议，审议通过了关于“以 2013 年末总股本 931,455,025 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股”的议案。上述“送股”经中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于 2014 年 4 月 28 日出具的中准吉验[2014]第 001 号验资报告予以验证。

此次送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	369,479,373	36.06%
社会公众股	655,121,155	63.94%
总股本	1,024,600,528	100.00%

23、2014 年 7 月 25 日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份 2,085,761 股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	371,565,134	36.26%
社会公众股	653,035,394	63.74%
总股本	1,024,600,528	100.00%

24、本公司 2014 年 7 月 15 日召开的第八届董事会第五次会议和 2014 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。确定 2014 年 7 月 15 日为公司股票期权与限制性股票的授予日。上述限制性股票激励对象于 2014 年 8 月 5 日缴纳了新增注册资本，中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于 2014 年 8 月 6 日出具了中准吉验[2014]第 002 号验资报告予以验证。

限制性股票增资后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	371,565,134	36.07%
限制性股票激励（5位自然人）	5,500,000	0.53%
其他社会公众股	653,035,394	63.40%
总股本	1,030,100,528	100.00%

25、2014 年 9 月 17 日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份 4,216,784 股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	375,781,918	36.48%



限制性股票激励（5位自然人）	5,500,000	0.53%
其他社会公众股	648,818,610	62.99%
总股本	1,030,100,528	100.00%

26、2015年3月6日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份 8,134,093 股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	383,916,011	37.27%
限制性股票激励（5位自然人）	5,500,000	0.53%
其他社会公众股	640,684,517	62.20%
总股本	1,030,100,528	100.00%

27、本公司 2015 年 4 月 29 日召开的 2014 年度股东大会，审议通过了关于“以 2014 年末总股本 1,030,100,528 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股”的议案。上述“送股”经中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于 2015 年 5 月 19 日出具的中准吉验字[2015]第 001 号验资报告予以验证。

此次送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	422,307,612	37.27%
限制性股票激励（5位自然人）	6,050,000	0.53%
其他社会公众股	704,752,969	62.20%
总股本	1,133,110,581	100.00%

28、本公司 2015 年 8 月 18 日召开的第八届董事会第十四次会议和第八届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司股权激励计划股票期权第一个行权期符合行权条件的议案》。147 名股权激励对象于 2015 年 8 月 18 日缴纳了新增注册资本，中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于 2015 年 8 月 19 日出具了中准吉验字[2015]第 003 号验资报告予以验证。股票期权股份 2,720,520 股于 2015 年 9 月 28 日上市流通。

股票期权增资后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	422,307,612	37.18%
限制性股票激励（5位自然人）	6,050,000	0.53%
股票期权激励（147位自然人）	2,720,520	0.24%
其他社会公众股	704,752,969	62.05%
总股本	1,135,831,101	100.00%

29、本公司 2015 年 8 月 18 日召开的第八届董事会第十四次会议和第八届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司股权激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期符合解锁条件的议案》。5 名限制性股票激励对象可解锁的限制性股票为首次授予的限制性股票的 30%。共计解锁 1,815,000.00 股，于 2015 年 9 月 15 日上市流通。



限制性股票上市流通后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	422,307,612	37.18%
限制性股票激励（5位自然人）	4,235,000	0.37%
其他社会公众股	709,288,489	62.45%
总股本	1,135,831,101	100.00%

30、本公司 2016 年 5 月 13 日召开的 2015 年度股东大会，审议通过了关于“以 2015 年末总股本 1,135,831,101 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股”的议案。

此次送股后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	506,769,135	37.18%
限制性股票激励（5位自然人）	5,082,000	0.37%
其他社会公众股	851,146,186	62.45%
总股本	1,362,997,321	100.00%

31、经中国证券监督管理委员会《关于核准通化东宝药业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]918号）核准，并经本公司 2015 年 8 月 12 日第八届董事会第十三次会议、2015 年 11 月 12 日第八届董事会第十七次会议、2016 年 4 月 19 日第八届董事会第二十二次会议的决议和 2015 年 11 月 30 日召开的 2015 年第三次临时股东大会及 2016 年 5 月 13 日召开的 2015 年度股东大会的决议，2016 年 7 月 20 日，本公司向东宝实业集团有限公司等 9 名特定投资者非公开发行 A 股普通股 55,726,976 股。

非公开发行 A 股普通股后，公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	534,632,625	37.68%
限制性股票激励（5位自然人）	5,082,000	0.36%
其他社会公众股	851,146,186	60.00%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	27,863,486	1.96%
总股本	1,418,724,297	100.00%

32、本公司 2016 年 8 月 26 日召开的第八届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司股权激励计划股票期权第二个行权期符合行权条件的议案》，142 名股权激励对象缴纳了新增注册资本，中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于 2016 年 8 月 30 日出具了中准吉验字[2016]第 004 号验资报告予以验证。

股票期权增资后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	534,632,625	37.60%
限制性股票激励（5位自然人）	5,082,000	0.36%



其他社会公众股	851,146,186	59.85%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	27,863,486	1.96%
股票期权激励（142位自然人）	3,209,184	0.23%
总股本	1,421,933,481	100.00%

33、本公司 2016 年 8 月 26 日召开的第八届董事会第二十七次会议审议通过了《关于股权激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期符合解锁条件的议案》，2016 年 9 月 23 日，限制性股票解锁 2,178,000 股。2016 年 10 月 19 日，股票期权第二个行权期行权的股份上市。

限制性股票解锁和股票期权上市后,公司股本结构如下:

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	534,632,625	37.60%
限制性股票激励（5位自然人）	2,904,000	0.20%
其他社会公众股	856,533,370	60.24%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	27,863,486	1.96%
总股本	1,421,933,481	100.00%

34、本公司 2017 年 5 月 8 日召开的 2016 年度股东大会，审议通过了关于“以 2016 年末总股本 1,421,933,481 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股”的议案。

此次送股后公司股本结构如下:

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	641,559,150	37.60%
限制性股票激励（5位自然人）	3,484,800	0.20%
其他社会公众股	1,027,840,044	60.24%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	33,436,183	1.96%
总股本	1,706,320,177	100.00%

35、本公司 2017 年 8 月 11 日召开的第九届董事会第三次会议审议通过了《关于公司股权激励计划股票期权第三个行权期符合行权条件的议案》，137 名股权激励对象缴纳了新增注册资本，中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于 2017 年 8 月 14 日出具了中准吉验字[2017]第 003 号验资报告予以验证。

股票期权增资后的股本结构如下:

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	641,559,150	37.49%
限制性股票激励（5位自然人）	3,484,800	0.21%
其他社会公众股	1,027,840,044	60.06%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	33,436,183	1.95%
股票期权激励（137位自然人）	4,976,294	0.29%
总股本	1,711,296,471	100.00%

36、本公司 2017 年 8 月 11 日召开的第九届董事会第三次会议审议通过了《关于股权激励计





划首次授予限制性股票第三个解锁期符合解锁条件的议案》，2017年8月22日，限制性股票解锁3,484,800股。2017年9月1日，股票期权第三个行权期行权的股份上市。

限制性股票解锁和股票期权上市后,公司股本结构如下:

股份类别	股份数量(股)	占总股本的比例
公司法人股	641,559,150	37.49%
其他社会公众股	1,036,301,138	60.56%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	33,436,183	1.95%
总股本	1,711,296,471	100.00%

37、本公司2018年5月11日召开的2017年度股东大会,审议通过了关于“以2017年末总股本1,711,296,471股为基数,向全体股东每10股送红股2股”的议案。

此次送股后公司股本结构如下:

股份类别	股份数量(股)	占总股本的比例
公司法人股	769,870,980	37.49%
其他社会公众股	1,243,561,366	60.56%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	40,123,419	1.95%
总股本	2,053,555,765	100.00%

38、本公司2018年10月26日召开的第九届董事会第十五次会议和2018年11月13日召开的2018年第二次临时股东大会,审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》。截止2018年12月5日,公司累计回购股份数量为19,567,248股,经公司申请,于2018年12月11日在中国证券登记结算有限责任公司注销了所回购股份。

此次回购股份后公司股本结构如下:

股份类别	股份数量(股)	占总股本的比例
公司法人股	769,870,980	37.85%
其他社会公众股	1,223,994,118	60.18%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	40,123,419	1.97%
总股本	2,033,988,517	100.00%

39、自2018年12月28日至2019年1月16日期间,本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持公司股份22,427,245股。

东宝实业集团有限公司增持股份后公司股本结构如下:

股份类别	股份数量(股)	占总股本的比例
公司法人股	792,298,225	38.95%
其他社会公众股	1,201,566,873	59.08%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	40,123,419	1.97%
总股本	2,033,988,517	100.00%

40、2019年8月5日,东宝实业集团有限公司等9名特定投资者持有的非公开发行限售股票共80,246,845股上市流通。



非公开发行限售股上市流通后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	792,298,225	38.95%
社会公众股	1,241,690,292	61.05%
总股本	2,033,988,517	100.00%

41、自 2019 年 10 月 22 日至 2019 年 12 月 31 日期间，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统减持公司股份 8,081,444 股。

东宝实业集团有限公司减持股份后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	784,216,781	38.56%
社会公众股	1,249,771,736	61.44%
总股本	2,033,988,517	100.00%

42、自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 1 月 21 日期间，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统减持公司股份 9,458,427 股。

东宝实业集团有限公司减持股份后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	774,758,354	38.09%
社会公众股	1,259,230,163	61.91%
总股本	2,033,988,517	100.00%

43、本公司 2019 年 12 月 2 日召开的第九届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。截止 2020 年 2 月 20 日，公司完成回购，累计回购股份数量为 16,100,000 股。根据回购方案，本次回购股份将作为公司实施股权激励计划之标的股份。

此次回购股份后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	774,758,354	38.09%
社会公众股	1,243,130,163	61.12%
库存股	16,100,000	0.79%
总股本	2,033,988,517	100.00%

44、东宝实业集团有限公司、天津桢逸企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、通化东宝生物科技有限公司分别于 2020 年 6 月 12 日、2020 年 8 月 7 日签署了《关于股份转让及股份出资协议》及《关于股份转让及股份出资协议之补充协议》。协议约定，东宝实业集团有限公司将其持有的本公司 183,058,967 股无限售流通股转让给天津桢逸企业管理咨询合伙企业（有限合伙）。2020 年 9 月 7 日，本公司收到《关于股份协议转让完成过户登记的函》及《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》。



东宝实业集团有限公司协议转让股份后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
东宝实业集团有限公司	591,699,387	29.09%
天津栎逸企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	183,058,967	9.00%
社会公众股	1,243,130,163	61.12%
库存股	16,100,000	0.79%
总股本	2,033,988,517	100.00%

45、本公司 2020 年 11 月 26 日召开的第十届董事会第九次会议、第十届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。截止 2020 年 12 月 28 日，公司完成了 2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予登记工作，以 2020 年 11 月 26 日为授予日，向李慎东等 92 名激励对象授予限制性股票 6,990,000 股。

授予限制性股票后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
东宝实业集团有限公司	591,699,387	29.09%
天津栎逸企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	183,058,967	9.00%
社会公众股	1,243,130,163	61.12%
库存股	9,110,000	0.45%
92名限制性股票激励对象	6,990,000	0.34%
总股本	2,033,988,517	100.00%

46、本公司 2020 年 9 月 29 日召开的第十届董事会第六次会议、第十届监事会第六次会议，审议通过了《关于〈通化东宝 2020 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》。截止 2021 年 2 月 1 日，公司完成了 2020 年员工持股计划股票非交易过户登记工作，向冷春生等 12 名激励对象过户员工持股股票 9,110,000 股。

过户员工持股股票后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
东宝实业集团有限公司	591,699,387	29.09%
天津栎逸企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	183,058,967	9.00%
社会公众股	1,243,130,163	61.12%
92 名限制性股票激励对象	6,990,000	0.34%
12 名员工持股计划激励对象	9,110,000	0.45%
总股本	2,033,988,517	100.00%

47、本公司 2021 年 1 月 29 日召开第十届董事会第十一次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。截止 2021 年 3 月 31 日，公司完成回购，累计回购股份



数量为 9,999,979 股。根据回购方案，本次回购股份将作为公司实施股权激励计划之标的股份。

此次回购股份后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
东宝实业集团有限公司	591,699,387	29.09%
天津桢逸企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	183,058,967	9.00%
社会公众股	1,233,130,184	60.63%
库存股	9,999,979	0.49%
92 名限制性股票激励对象	6,990,000	0.34%
12 名员工持股计划激励对象	9,110,000	0.45%
总股本	2,033,988,517	100.00%

### （三）行业性质及主要产品

本公司主业为生物制药,单独主体和子公司涉足房地产及建材行业。主要产品为人胰岛素原料药及注射液、甘精胰岛素及甘精胰岛素注射液、糖尿病相关的医疗器材、镇脑宁胶囊、丽景花园小区商品房等。

### （四）经营范围

本公司主要经营硬胶囊剂、片剂（含激素类）、颗粒剂、小容量注射剂、原料药（重组人胰岛素、甘精胰岛素）、生物工程产品（重组人胰岛素注射剂、甘精胰岛素注射液）；II类 6854 手术室、急救室、诊疗设备及器具；II类 6815 注射穿刺器械；III类 6815 注射穿刺器械；II类 6840 临床检验分析仪器及诊断试剂（含诊断试剂）、6841 医用化验和基础设备器具；生物制品研发；房地产销售；塑料建材及制品生产制造。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

1、本公司按照《公司法》的要求及公司实际情况设立组织机构，主要包括股东大会（公司的权力机构）、董事会（股东大会的执行机构）、监事会（公司的内部监督机构）、经营管理机构（包括总经理、副总经理、总会计师等）负责公司的日常经营管理工作。

2、（1）2020年8月20日，本公司的全资子公司一你的(上海)医疗咨询有限公司完成注销登记，自此不再纳入合并报表范围；（2）经第十届董事会第七次会议审议，本公司通过减资方式退出通化统博生物医药有限公司，减资基准日为2020年9月30日。公司收到减资款1,692.72万元并完成减资登记后，不再持有通化统博生物医药有限公司的股权。故自2020年10月1日起，通化统博生物医药有限公司不再纳入合并报表范围。

3、2021年1月21日，公司第十届董事会第十次会议审议通过了《关于投资设立杭州创新药研发中心的议案》，根据公司创新药研发战略规划和业务发展需要，公司在杭州投资设立全资子公司东宝紫星（杭州）生物医药有限公司，作为通化东宝创新药研发中心，注册资本10,000万元人民币，全部以自有资金出资。截止2021年6月30日已出资4,510万元。该公司于2021年2月3日成立。



本期纳入合并报表范围。

本期合并财务报表范围具体如下：

子公司和单独主体名称
长春东宝药业有限公司
北京东宝生物技术有限公司
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司
通化紫星生物制药有限公司
通化东宝环保建材股份有限公司
东宝紫星（杭州）生物医药有限公司

本财务报表及附注经本公司第十届董事会第十七次会议批准于 2021 年 8 月 23 日。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月不存在持续经营能力方面的疑虑。

#### 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：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以公历年度为营业周期，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 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的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，



确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。



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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

在合并财务报表中，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的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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附注“三、（十六）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、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

（1）外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

（3）以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于





可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

## 2、资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，应在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融工具的分类及重分类

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）。

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

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

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

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。所有的金融负债不进行重分类。

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。

按照上述条件，本公司暂无指定的这类金融负债

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

(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。

### 3、金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场。最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。



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

## （2）金融负债

金融负债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、金融工具的减值

### （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) 按组合计量预期信用损失的金融工具组合

项 目	确定组合的依据	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
应收票据	应收信用级别较高的银行承兑的银行承兑汇票组合	信用风险极低的金融资产组合	结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；直接判断为较低信用风险组合损失率为零
	应收信用级别一般的银行承兑的银行承兑汇票和商业承兑汇票组合	正常信用风险金融资产组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款	信用风险特征-账龄组合	根据以前年度与之相同或类似的、按照账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款	信用风险特征-单项重大（1000 万以上）	根据以前年度与之相同或类似的、金额较大的组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，单独评价计算预期信用损失
应收账款	信用风险特征-账龄 1 年以上风险特征明显增加	按照债务人信誉、款项性质、期限较长的组合	结合当前状况以及对未来可收回性预测，按照违约风险敞口 100%单独评价计算预期信用损失

(3) 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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据（包括应收款项融资）

公司应收票据按照承兑人风险组合主要分为两类：银行承兑汇票和商业承兑汇票。银行承兑汇票承兑银行信用评级较高，且信用风险极低，考虑历史违约率为零的情况下，对应收银行承兑汇票的预期信用损失率确定为零；商业承兑汇票在到期日前按照整个存续期内预期信用损失率计提损失准备，预期信用损失率参照应收账款账龄组合中一年期的预期信用损失率确定。若应收票据到期不能兑付，则将其转入应收账款并单项计提损失准备。



## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，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。

本公司将应收账款按照以下风险特征计量预期信用风险：对于单项重大为主要风险特征的应收账款，进行单项评估计量预期信用风险并作为减值损失或利得计入当期损益；对于按照账龄这一风险特征进行组合预期信用风险计量的组合，按照如下账龄损失率进行计量：

账龄	应收款项预期信用损失率
一年以内	5%
一至二年	7%
二至三年	8%
三至四年	20%
四至五年	30%
五年以上	100%

### 3、其余应收款项

对于除应收票据（包括应收款项融资）和应收账款以外的其余应收款项的减值损失计量，比照本附注“五、10.金融工具 5、金融工具的减值”的测试方法及会计处理方法处理。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

对于信用级别一般银行承兑的银行承兑汇票及企业承兑的商业承兑汇票，由于其在背书、贴现时不终止确认，故属于持有并收取合同现金流量的业务模式；对于信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票，其在背书、贴现时终止确认，故认定为兼有收取合同现金流量目的及出售目的的业务模式。即将信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票分类为“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）”。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用 不适用

### 1、存货分类：

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在



生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括产成品、原材料、在产品、自制半成品、低值易耗品、开发产品等。

2、存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度：

永续盘存制。

4、存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用。

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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。

合同资产在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对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附注三、(十)及(十一)。



## 17. 持有待售资产

适用 不适用

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、投资成本确定

#### (1) 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值





调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

### （2）非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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，计入合并当期损益。

### （3）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金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，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

（1）长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（2）取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于



本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

（3）确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

（4）被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### （1）共同控制的判断依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- ①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- ②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；
- ③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

#### （2）重大影响的判断依据

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利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- ①在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
- ③与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

（1）本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。



## (2) 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

#### 1、投资性房地产的种类

投资性房地产分为：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。

#### 2、投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### 1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在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。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

### (2). 折旧方法

适用 不适用



类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	12—30	5%	3.17-7.92
机器设备	直线法	10	5%	9.50
运输设备	直线法	4	5%	23.75
电子设备	直线法	3	5%	31.67
其他设备	直线法	5	5%	19.00

#### 1、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率（5%）确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。

#### 2、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2、固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2、固定资产折旧方法”计提折旧。

其他说明：

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。



## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### 1、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，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。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- (1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- (2) 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

### 3、在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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。

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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

## 3、借款费用资本化金额的确定方法

本公司按年度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

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

为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质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无形资产通常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、无形资产的后继计量

### (1) 无形资产的使用寿命

估计无形资产使用寿命时，对使用寿命确定的无形资产，如果来源于合同性权利或其他法定权利，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明公司续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况判断，以确定无形资产能为企业带来未来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

企业确定无形资产的使用寿命通常考虑的因素：

- ①该资产通常的产品寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③该资产生产的产品（或服务）的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产产生未来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产的控制期限，使用的法律或类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；
- ⑦与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

### (2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。



## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指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、产品等所发生的支出。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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，应当证明其有用性；
- (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。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

公司取得临床批文前所处阶段均界定为研究阶段，取得临床批文后至获得生产批文为止所处阶段均为开发阶段。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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





## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用。

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。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

适用  不适用

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

3、如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

### 36. 股份支付

适用  不适用

1、股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用



### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1、自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

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的控制权时，确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，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，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。本公司确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司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：

(1) 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。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 在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间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，并按照产出法（或投入法）确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

(4) 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。

(5) 客户已接受该商品或服务。

. 收入确认具体原则：

对于某一时点转让商品控制权的货物销售合同，收入于本公司将商品交于客户或承运商且本



公司已获得现时的付款请求权并很可能收回对价时，即在客户取得相关商品的控制权时确认。

对于某一时点履行的服务合同，收入于客户接受本公司服务，本公司已获得现时的付款请求权且很可能收回对价时确认。

## 2、2020年1月1日前适用的会计政策：

### （1）销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠计量；
- ④相关经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

### （2）提供劳务

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；

②如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入；

③在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- ①与交易相关的经济利益能够流入公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

### （4）公司各类收入实际确认时点

公司制药行业收入的确认时点：药品发出并收讫销售款项或取得索取销售款项的凭据时；

公司建材行业收入的确认时点：建材发至施工现场安装，经甲方、监理机构或公司内部有权部门验收合格，并取得甲方按承揽合同约定的付款进度支付的货款或取得索取货款的凭据时；

公司房地产行业收入的确认时点：房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得买方按销售合同约定交付房款的付款证明时（通常为收到销售合同首期款及已确认余款的付款安排）。



## (2). 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

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用。

合同成本分为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，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

3、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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 40. 政府补助

适用 不适用

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，按总额法先确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益系统地分摊转入其他收益。

2、与收益相关的政府补助会计处理



除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，区分相关费用或损失是否与日常活动相关，分别计入其他收益或营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，区分相关费用或损失是否与日常活动相关，直接计入其他收益或营业外收入。公司收到的政府贴息，按净额法冲减借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### 1、递延所得税资产的确认

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

- ①该项交易或事项不属于企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

- ①暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

##### 2、递延所得税负债的确认

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

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - ①该项交易不是企业合并；
  - ②交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### 3、所得税费用计量

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



已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

适用  不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 1、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；
- 11、本公司与所属企业集团其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
- 12、本公司的合营企业与该企业的其他合营企业或联营企业。

## 2、其他主体中权益的确认

### 1、同时满足以下条件的为重要的非全资子公司

（1）集团的重要子公司。子公司资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目5%以上（含5%）的，为集团重要子公司。或者虽不具有财务重大性，但在风险、报酬及战略等方面于集团具有重要影响，如金融企业、境外资产、特殊目的实体等，也应认定为集团的重要子公司。

（2）重要子公司的少数股东持有权益份额比例占20%以上（含20%）。若子公司对合并财务报表影响特别重大，如资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目的50%以上，该子公司的少数股东持有权益份额比例可降至10%以上。

### 2、重要的合营企业、联营企业

（1）来自于合营或联营企业的投资收益（或亏损额绝对值）占投资方合并财务报表归属于母公司净利润的10%以上。

（2）对合营或联营企业的长期股权投资账面价值占投资方合并财务报表资产总额的2%以上。

（3）合营或联营企业对投资方虽不具有财务重大性，但具有重要的战略性、协同性或依赖性影响，如合营或联营企业为投资方重要的供应商、销售客户，或存在技术依赖等。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本次会计政策变更对公司的影响：根据《企业会计准则第 14 号—收入》之衔接规定，公司应





根据首次执行新收入准则的累计影响数，仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，而不必调整可比期间信息。

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	1、按税法规定计算的销售货物和提供应税劳务以及销售服务、无形资产或者不动产取得的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；2、生物制品（胰岛素原料药和注射液）从 2015 年 1 月 1 日起按简易办法征税，征收率为 3%；3、房产租赁和商品房销售从 2016 年 5 月 1 日起按简易办法征税，征收率为 5%。	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

##### 1、增值税

公司本级与合并财务报表范围内的各子公司和单独主体均为增值税一般纳税人。

公司本级的生物制品（胰岛素原料药和注射液）适用 3%的简易征收率；单独主体-通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司的商品房销售和子公司北京东宝生物技术有限公司的房屋租赁适用 5%的简易征收率。

##### 2、城市维护建设税、教育费附加

公司本级及子公司城市维护建设税按应缴纳流转税额的 1%、5%或 7%计缴；教育费附加按应缴纳流转税额的 3%计缴；地方教育费附加按应缴纳流转税额的 2%计缴。

##### 3、企业所得税

公司本级为吉林省高新技术企业，执行的企业所得税税率为 15%；其他各子公司及单独主体执行的企业所得税税率均为 25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，公司获得了吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、



国家税务总局吉林省税务局联合批准的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202022000063，发证时间为2020年9月10日，有效期为三年。本次系公司原高新技术企业有效期满后的再次认定，根据国家有关规定，公司自通过国家高新技术企业认定起连续三年可继续享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,215.30	31,213.89
银行存款	414,795,962.66	592,000,693.27
银行存款——应收利息	-	1,343,333.33
其他货币资金	-	-
合计	414,824,177.96	593,375,240.49

其他说明：

本公司期末不存在其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	374,000,097.03	150,368,949.77
其中：		
银行结构性理财产品	374,000,097.03	150,368,949.77
合计	374,000,097.03	150,368,949.77

其他说明：

适用 不适用

存放银行	理财产品特征	本金	公允价值变动	收益区间	产品到期日
中国光大银行股份有限公司通化分行	保本浮动收益型，挂钩汇率	50,000,000.00	86,301.37	1.00%/3.05%/3.15%	2021/8/11
交通银行股份有限公司通化分行	保本浮动收益型，挂钩汇率	200,000,000.00	1,788,453.19	低档收益率 1.54% 高档收益率 2.65%	2021/8/25
交通银行股份有限公司通化分行	保本浮动收益型，挂钩黄金	50,000,000.00	98,630.14	低档收益率 1.35% 高档收益率 3.00%	2021/8/25
招商银行通化分行营业部	保本浮动收益型，挂钩黄金	30,000,000.00	26,712.33	1.48%/3.05%/3.25%	2021/8/20



交通银行北京自贸试验区支行	保本浮动收益型, 挂勾汇率	16,000,000.00		低档收益率 1.35% 高档收益率 2.05%	活期(7天一个周期)
交通银行北京自贸试验区支行	保本浮动收益型, 挂勾汇率	20,000,000.00		低档收益率 1.55% 高档收益率 2.65%	2021/7/12
交通银行北京自贸试验区支行	保本浮动收益型, 挂勾汇率	6,000,000.00		低档收益率 1.55% 高档收益率 2.55%	2021/8/9
合计		372,000,000.00	2,000,097.03		

**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用**(2). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	52,627,765.59	6.89	32,064,171.28	79.95	20,563,594.31	53,846,689.69	8.01	32,064,171.28	77.59	21,782,518.41
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,521,296.86	1.64	-		12,521,296.86	12,521,296.86	1.86	-		12,521,296.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应帐款	40,106,468.73	5.25	32,064,171.28	79.95	8,042,297.45	41,325,392.83	6.15	32,064,171.28	77.59	9,261,221.55
按组合计提坏账准备	711,116,768.80	93.11	120,496,105.17	16.94	590,620,663.63	618,488,124.80	91.99	129,821,300.35	20.99	488,666,824.45
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	711,116,768.80	93.11	120,496,105.17	16.94	590,620,663.63	618,488,124.80	91.99	129,821,300.35	20.99	488,666,824.45
合计	763,744,534.39	/	152,560,276.45	/	611,184,257.94	672,334,814.49	/	161,885,471.63	/	510,449,342.86

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款12,521,296.86元,系公司之控股子公司通化东宝环保建材股份有限公司应收东宝实业集团有限公司(通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县分公司丽景书香园项目)建材款。通化东宝环保建材股份有限公司已于2020年11月进入清算解散程序,该非合并关联方已承诺在解散注销前偿还所欠债务,故未计提坏账准备。

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款:

单位名称	期末净额			
	应收账款余额	坏账准备金额	计提比例	计提理由
圣光集团医药物流有限公司	7,049,967.00	7,049,967.00	100.00	债务单位破产重整无进展
长春市明华实业有限公司等	11,370,058.99	11,370,058.99	100.00	子公司拟清算解散,非关联方欠款预期解散前全部无法收回
绿地本溪置业有限公司等	19,360,507.60	13,644,145.29	70.47	子公司拟清算解散,非关联方欠款预期解散前能部分收回
锦州宝地建设集团有限公司等	1,309,939.45			子公司拟清算解散,非关联方欠款预期能在解散前全部收回
通化东宝金弘基房地产开发	1,015,995.69			子公司拟清算解散,关联方欠款预期能在解散前全



有限公司				部收回
合 计	40,106,468.73	32,064,171.28	79.95	/

公司报告期无收回上年单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	603,491,146.96	25,448,443.66	5.00
1 至 2 年	10,883,425.19	316,574.23	7.00
2 至 3 年	681,702.16	14,386.48	8.00
3 至 4 年	151,901.00	24,758.74	20.00
4 至 5 年	123,793.70	289,714.55	30.00
5 年以上	95,784,799.79	94,402,227.51	100.00
合 计	711,116,768.80	120,496,105.17	16.94

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	161,885,471.63			-9,325,195.18		152,560,276.45
合 计	161,885,471.63			-9,325,195.18		152,560,276.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,325,195.18

注：其中单笔金额 100 万元以上的应收账款核销情况：

单位名称	金额
吉林省北方生化药品经销公司	1,396,659.00



陕西省医药公司大明分公司	1,007,352.00
合计	2,404,011.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

应收账款期末余额位列前五名的单位：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
国药控股吉林有限公司	药品销售客户	22,459,602.60	一年以内	2.94%
国药乐仁堂医药有限公司	药品销售客户	16,980,626.00	一年以内	2.22%
华润河南医药有限公司	药品销售客户	12,974,167.00	一年以内	1.70%
东宝实业集团有限公司（通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县分公司丽景书香园项目）	建材销售客户（关联方）	12,521,296.86	1-2年 2,883,775.06; 2-3年 1,996,737.30; 4-5年 7,640,784.50	1.64%
国药控股股份有限公司	药品销售客户	10,968,415.40	一年以内	1.44%
合计		75,904,107.86		9.94%

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,824,656.88	60,820,972.32
合计	41,824,656.88	60,820,972.32

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用



其他说明：

√适用 □不适用

(1) 公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,897,412.25	
合计	19,897,412.25	

(2) 应收款项融资期末数中不存在抵押、质押应收票据的情况。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	89,176,381.25	94.40	32,715,218.62	95.25
1 至 2 年	4,643,508.62	4.92	1,360,974.88	3.96
2 至 3 年	629,946.77	0.67	11,900.00	0.04
3 年以上	7,100.00	0.01	258,807.12	0.75
合计	94,456,936.64	100.00	34,346,900.62	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额比例	欠款年限	款项性质
Ypsomed AG	□□□	12,211,818.66	12.93%	1□□□	□□□
□□□□□□□□□□	□□□	6,500,000.00	6.88%	1□□□	□□□
□□□□□□□□□□□□□□	□□□	4,784,000.00	5.06%	1□□□	□□□
□□□□□□□□□□	□□□	4,577,511.90	4.85%	1□□□	□□□
□□□□□□□□□□□□	□□□	3,509,539.13	3.72%	1□□□	□□□
合计		31,582,869.69	33.44%		

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	15,046,647.71	18,053,001.97



合计	15,046,647.71	18,053,001.97
----	---------------	---------------

其他说明:

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	7,157,082.43
1 至 2 年	5,713,304.89
2 至 3 年	1,399,570.52
3 至 4 年	815,438.39
4 至 5 年	169,880.05
5 年以上	11,695,387.46
合计	26,950,663.74

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,084,794.10	9,352,646.25
关联单位往来款	1,549,877.20	1,757,986.00
外部单位往来款	15,408,509.03	14,086,088.59





暂付款	3,114,000.00	3,094,000.00
其他	1,793,483.41	1,666,297.16
合计	26,950,663.74	29,957,018.00

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	812,450.72	2,106,379.07	8,985,186.24	11,904,016.03
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	812,450.72	2,106,379.07	8,985,186.24	11,904,016.03

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	11,904,016.03					11,904,016.03
合计	11,904,016.03	-	-	-	-	11,904,016.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



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
北京伽拓医药研究有限公司	往来款	4,249,981.73	1 年以内 1,408,093.60; 1-2 年 2,841,888.13	15.77	410,000.00
国网吉林省电力有限公司通化供电公司	往来款	2,172,496.45	1 年以内	8.06	
上海桔医网络科技有限公司	往来款	1,500,000.00	1-2 年	5.57	75,000.00
辽宁宏建化工有限公司	往来款	1,228,986.49	5 年以上	4.56	1,228,986.49
中国邮政储蓄银行股份有限公司通化县支行	往来款	1,093,122.00	1 年以内	4.06	
合计	/	10,244,586.67	/	38.02	1,713,986.49

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	127,649,482.88	8,497,430.67	119,152,052.21	84,348,237.51	8,497,430.67	75,850,806.84
库存商品	79,557,608.72	275,114.00	79,282,494.72	114,276,659.22	275,114.00	114,001,545.22
自制半成品	91,952,680.70	1,423,351.02	90,529,329.68	129,814,380.78	1,423,351.02	128,391,029.76
开发产品 (房地产)	206,532,802.97		206,532,802.97	219,334,872.67		219,334,872.67
合计	505,692,575.27	10,195,895.69	495,496,679.58	547,774,150.18	10,195,895.69	537,578,254.49

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币



项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,497,430.67					8,497,430.67
库存商品	275,114.00					275,114.00
自制半成品	1,423,351.02					1,423,351.02
开发产品 (房地产)						
合计	10,195,895.69					10,195,895.69

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣待认证增值税进项税	2,173,121.19	7,068,806.46
预交的增值税	242,590.34	301,182.63
预交城建税	8,069.63	104,554.39
预交的教育费附加(含地方教育费附加)	9,319.29	104,554.31
预交的企业所得税		9,485,345.33
预交的其他税费	61,979.38	1,923.60
预交的土地增值税	61,978.32	362,271.52



合计	2,557,058.15	17,428,638.24
----	--------------	---------------

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								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										
上海桔医网络科技有限公司	10,261,583.09			847,843.36						11,109,426.45
小计	10,261,583.09			847,843.36						11,109,426.45
二、联营企业										
厦门特宝生物工程股份有限公司	300,722,617.79			21,673,936.24			6,114,255.70			316,282,298.33
华广生技股份有限公司	102,045,433.22									102,045,433.22
小计	402,768,051.01			21,673,936.24			6,114,255.70			418,327,731.55
合计	413,029,634.10			22,521,779.60			6,114,255.70			429,437,158.00

### 其他说明

(1) 报告期按照权益法确认对合营企业-上海桔医网络科技有限公司的长期股权投资-损益调整 847,843.36 元。

(2) 2021 年 5 月,本公司收到厦门特宝生物工程股份有限公司发放 2020 年度现金股利 6,114,255.70 元,冲减了长期股权投资-损益调整;报告期按照权益法确认对联营企业-厦门特宝生物工程股份有限公司的长期股权投资-损益调整 21,673,936.24 元。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
吉林白山正茂药业股份有限公司	200,000.00	200,000.00
上海东宝生物医药有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00
浙江凯立特医疗器械有限公司		12,556,243.59
合计	36,200,000.00	48,756,243.59

注：

1、2010年8月20日，本公司支付3,600万元受让上海瑞创投资管理有限公司持有的上海东宝生物医药有限公司22.00%的股权。按上海东宝生物医药有限公司章程约定，公司不设立董事会，执行董事由董事长李兆琦担任，故本公司的投资对被投资单位不构成重大影响。本公司将该非交易性权益工具投资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。

2、2021年6月，本公司完成了对浙江凯立特医疗器械有限公司的股权转让事宜，处置其他权益工具投资取得的投资收益8,908,689.61元。

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
吉林白山正茂药业股份有限公司					持有该金融资产的目的不是交易性的	
上海东宝生物医药有限公司					持有该金融资产的目的不是交易性的	
合计						

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式



## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	77,907,068.08	9,416,124.02	87,323,192.10
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	9,372,534.79		9,372,534.79
(1) 处置			-
(2) 其他转出	9,372,534.79		9,372,534.79
4.期末余额	68,534,533.29	9,416,124.02	77,950,657.31
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	18,814,756.10	2,174,552.40	20,989,308.50
2.本期增加金额	475,275.73	111,695.21	586,970.94
(1) 计提或摊销	475,275.73	111,695.21	586,970.94
3.本期减少金额	780,868.11		780,868.11
(1) 处置			
(2) 其他转出	780,868.11		780,868.11
4.期末余额	18,509,163.72	2,286,247.61	20,795,411.33
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	50,025,369.57	7,129,876.41	57,155,245.98
2.期初账面价值	59,092,311.98	7,241,571.62	66,333,883.60

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,268,355,411.42	1,077,292,748.56
固定资产清理		
合计	1,268,355,411.42	1,077,292,748.56



## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,217,519,493.44	1,282,602,983.26	31,584,647.72	121,349,896.35	37,500,205.35	2,690,557,226.12
2. 本期增加金额	248,223,873.18	28,049,072.66	585,894.86	1,827,095.79	16,571,441.98	295,257,378.47
(1) 购置	238,851,338.39	28,049,072.66	585,894.86	1,827,095.79	16,571,441.98	285,884,843.68
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入	9,372,534.79					9,372,534.79
3. 本期减少金额	88,413,691.76	16,144,047.26	870,814.63		940,544.45	106,369,098.10
(1) 处置或报废	88,413,691.76	16,144,047.26	870,814.63		940,544.45	106,369,098.10
4. 期末余额	1,377,329,674.86	1,294,508,008.66	31,299,727.95	123,176,992.14	53,131,102.88	2,879,445,506.49
二、累计折旧						
1. 期初余额	538,148,863.04	917,399,281.71	27,413,613.14	82,420,342.15	24,261,472.00	1,589,643,572.04
2. 本期增加金额	22,974,677.48	26,503,271.06	886,574.21	9,699,869.18	2,732,192.22	62,796,584.15
(1) 计提	22,193,809.37	26,503,271.06	886,574.21	9,699,869.18	2,732,192.22	62,015,716.04
(2) 其他转入	780,868.11					780,868.11
3. 本期减少金额	43,540,874.27	14,288,457.56	787,760.62		327,622.91	58,944,715.36
(1) 处置或报废	43,540,874.27	14,288,457.56	787,760.62		327,622.91	58,944,715.36
4. 期末余额	517,582,666.25	929,614,095.21	27,512,426.73	92,120,211.33	26,666,041.31	1,593,495,440.83
三、减值准备						
1. 期初余额	19,318,222.71	4,247,861.22	38,932.36	15,889.23		23,620,905.52
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	6,026,251.28					6,026,251.28
(1) 处置或报废	6,026,251.28					6,026,251.28
4. 期末余额	13,291,971.43	4,247,861.22	38,932.36	15,889.23		17,594,654.24
四、账面价值						
1. 期末账面价值	846,455,037.18	360,646,052.23	3,748,368.86	31,040,891.58	26,465,061.57	1,268,355,411.42
2. 期初账面价值	660,052,407.69	360,955,840.33	4,132,102.22	38,913,664.97	13,238,733.35	1,077,292,748.56

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
长春东宝药业有限公司综合楼	13,532,897.73	4,071,146.72		9,461,751.01	闲置的房产设备位于长春市高新技术开发区创新路 66 号和 77 号
长春东宝药业有限公司综合车间	13,526,935.13	4,069,353.04		9,457,582.09	
长春东宝药业有限公司其他房屋建筑物	3,060,645.00	953,498.62		2,107,146.38	
长春东宝药业有限公司生产设备	4,226,696.00	4,015,361.23		211,334.77	
合计	34,347,173.86	13,109,359.61		21,237,814.25	

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用





## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长春东宝药业有限公司综合楼	9,461,751.01	权证办理中
长春东宝药业有限公司综合车间	9,457,582.09	权证办理中
长春东宝药业有限公司动力站	985,640.42	权证办理中
长春东宝药业有限公司锅炉房车库	856,349.81	权证办理中
通化东宝药业股份有限公司原址车间厂房	6,067,590.03	权证办理中
人胰岛素生产基地配套设施房产	5,746,442.34	权证办理中
合计	32,575,355.70	

其他说明：

适用 不适用

本期无抵押担保。

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,021,365,039.45	1,210,262,317.58
工程物资	8,202.20	16,776.36
合计	1,021,373,241.65	1,210,279,093.94

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
胰岛素类似物（门冬胰岛素）生产基地建设项目	343,052,307.52		343,052,307.52	340,949,051.13		340,949,051.13



胰岛素类似物（甘精胰岛素）生产基地建设项目	417,026,346.99		417,026,346.99	416,651,346.99		416,651,346.99
药物研究院及质量检测中心项目	17,045,078.94		17,045,078.94	227,996,711.81		227,996,711.81
德谷胰岛素生产车间	93,842,876.86		93,842,876.86	81,574,190.78		81,574,190.78
利拉鲁肽生产车间	73,694,076.68		73,694,076.68	73,325,463.44		73,325,463.44
配套辅助公用工程项目	8,102,335.32		8,102,335.32	16,258,030.56		16,258,030.56
标准化厂房项目	60,762,342.09		60,762,342.09	53,507,522.87		53,507,522.87
胰岛素类似物注射液（甘精胰岛素、门冬胰岛素）生产线项目	4,893,933.38		4,893,933.38			
其他	2,945,741.67		2,945,741.67			
合计	1,021,365,039.45		1,021,365,039.45	1,210,262,317.58		1,210,262,317.58

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	资金来源
胰岛素类似物（门冬胰岛素）生产基地建设项目	309,095,000.00	340,949,051.13	2,103,256.39			343,052,307.52		试车阶段	自筹资金
胰岛素类似物（甘精胰岛素）生产基地建设项目	400,002,200.00	416,651,346.99	375,000.00			417,026,346.99		试车阶段	自筹资金
药物研究院及质量检测中心项目	320,007,700.00	227,996,711.81	854,690.55	211,806,323.42		17,045,078.94		部分完工	自筹资金
德谷胰岛素生产车间	631,315,500.00	81,574,190.78	12,268,686.08			93,842,876.86		建设中	自筹资金/募集资金
利拉鲁肽生产车间	620,947,100.00	73,325,463.44	368,613.24			73,694,076.68		建设中	自筹资金/募集资金
配套辅助公用工程项目	180,983,500.00	16,258,030.56	119,866.83	8,275,562.07		8,102,335.32		部分完工	自筹资金
标准化厂房项目	61,881,800.00	53,507,522.87	7,254,819.22			60,762,342.09		建设中	自筹资金
合计	2,524,232,800.00	1,210,262,317.58	23,344,932.31	220,081,885.49		1,013,525,364.40	/	/	/

重大在建工程项目变动情况说明如下：

1. 药物研究院及质量检测中心项目本期转固金额 211,806,323.42 元，系其中药物研究院于 2021 年 3 月达到预计可使用状态，故区别于其他建设项目于完工后单独转入固定资产；
2. 配套辅助公用工程项目本期转固金额 8,275,562.07 元，系其中配套辅助工程中的总变电所于 2021 年 3 月达到预计可使用状态，故区别于其他

建设项目于完工后单独转入固定资产。

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	特许经营许可权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	223,779,121.90	58,821,068.02	5,980,211.28		288,580,401.20
2.本期增加金额			34,653.47		34,653.47
(1)购置			34,653.47		34,653.47
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
(4)其他转入					
3.本期减少金额	7,891,064.79		1,079,709.08		8,970,773.87
(1)处置	7,891,064.79				7,891,064.79
(2)转销			1,079,709.08		1,079,709.08
4.期末余额	215,888,057.11	58,821,068.02	4,935,155.67		279,644,280.80
二、累计摊销					
1.期初余额	19,999,431.48	8,202,709.43	4,059,636.94		32,261,777.85
2.本期增加金额	2,773,480.63	2,299,545.38	709,111.57		5,782,137.58
(1)计提	2,773,480.63	2,299,545.38	709,111.57		5,782,137.58
(2)其他转入					
3.本期减少金额	2,339,829.78		1,079,709.08		3,419,538.86
(1)处置	2,339,829.78				2,339,829.78
(2)转销			1,079,709.08		1,079,709.08
4.期末余额	20,433,082.33	10,502,254.81	3,689,039.43		34,624,376.57



三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	195,454,974.78	48,318,813.21	1,246,116.24		245,019,904.23
2.期初账面价值	203,779,690.42	50,618,358.59	1,920,574.34		256,318,623.35

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 20.78%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
通化市湾湾川 B-2-5 地块(地块一)	34,192,912.70	待地上建筑物竣工，统一办理不动产证
通化市湾湾川 B-2-5 地块(地块二)	112,172,748.99	待地上建筑物竣工，统一办理不动产证
通化市湾湾川 B-2-5 地块(地块三)	33,747,862.25	待地上建筑物竣工，统一办理不动产证
合计	180,113,523.94	

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
胰岛素境外研发支出	45,981,245.47					45,981,245.47
门冬胰岛素研究开发与应用	136,450,355.09	18,816,954.67				155,267,309.76
瑞格列奈片	12,943,315.51	4,182,864.49				17,126,180.00
瑞格列奈二甲双胍片	1,338,389.04	397,470.97				1,735,860.01
琥珀酸曲格列汀原料药及其片剂的药学开发	7,079,336.90	2,316,933.78				9,396,270.68
磷酸西格列汀原料药及其片剂开发项目	7,514,207.49	612,814.06				8,127,021.55
西格列汀二甲双胍片的药学开	6,901,548.62	706,657.86				7,608,206.48



发					
赖脯胰岛素原料药及制剂	29,884,448.10	7,981,482.95			37,865,931.05
人胰高血糖素样肽-1 类似物（利拉鲁肽）注射液的开发	102,872,279.76	27,936,544.06			130,808,823.82
超速效型胰岛素类似物的研究与开发	1,473,361.64	11,412,109.09			12,885,470.73
恩格列净原料药及片剂的开发	-	3,493,106.00			3,493,106.00
合计	352,438,487.62	77,856,937.93			430,295,425.55

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
（子公司）租赁汽车费	70,000.00		60,000.00		10,000.00
合计	70,000.00		60,000.00		10,000.00

## 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

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

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	15,823,604.49	2,373,540.68	15,823,604.49	2,373,540.68
内部交易未实现利润	60,228,182.40	9,446,925.92	66,109,672.05	10,336,836.06
可抵扣亏损				
坏账准备	138,150,768.83	20,769,465.32	138,150,768.83	20,769,465.32
存货跌价准备	5,883,305.18	882,495.78	5,883,305.18	882,495.78
职工教育经费	78,785.55	19,696.39	78,785.55	19,696.39
股权激励费用	28,098,145.62	4,214,721.86	3,530,802.30	529,620.35
政府补助收入	18,531,750.00	2,779,762.50	18,901,250.00	2,835,187.50
合计	266,794,542.07	40,486,608.45	248,478,188.40	37,746,842.08

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	48,217,010.37	48,217,010.37
可抵扣亏损	97,927,661.40	24,025,048.96
合计	146,144,671.77	72,242,059.33

## (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	4,666,521.38	4,666,521.38	
2022 年	1,955,117.77	1,955,117.77	
2023 年	3,923,930.51	3,923,930.51	
2024 年	9,795,463.88	9,795,463.88	
2025 年	3,684,015.42	3,684,015.42	
2026 年	73,902,612.44		
合计	97,927,661.40	24,025,048.96	/

其他说明：

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购置设备款	62,224,838.97		62,224,838.97	89,539,271.47		89,539,271.47
预付工程施工款	43,234,398.76		43,234,398.76	7,277,272.95		7,277,272.95
预付四代胰岛素商业化权利款	316,901,700.00		316,901,700.00	316,901,700.00		316,901,700.00
预付资本化研发支出	20,687,590.94		20,687,590.94	5,323,509.98		5,323,509.98
减：（终止经营的建材子公司）预付购置设备款减值准备	468,400.00		468,400.00	468,400.00		468,400.00
合计	442,580,128.67		442,580,128.67	418,573,354.40		418,573,354.40

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	30,213,725.50	56,757,607.97
一至二年	8,997,404.66	2,341,918.57
二至三年	1,465,979.57	3,309,892.13
三年以上	9,003,544.20	5,764,470.50



合计	49,680,653.93	68,173,889.17
----	---------------	---------------

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内		703,886.03
一至二年		686,156.93
二至三年		
三年以上		
合计		1,390,042.96

其他说明:

期初余额 1,390,042.96 元为子公司一北京东宝生物技术有公司预收的房屋租金, 本期已确认收入。

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	4,604,898.93	4,989,608.99
一至二年	2,369,862.40	48,319.33
二至三年	14,153.71	
三年以上	1,245,045.71	1,739,413.33
合计	8,233,960.75	6,777,341.65

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,731,189.80	112,997,278.04	114,379,573.81	2,348,894.03
二、离职后福利-设定提存计划	20,359.01	12,998,107.35	12,814,877.13	203,589.23
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,751,548.81	125,995,385.39	127,194,450.94	2,552,483.26

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	60,000.00	86,846,408.00	86,905,764.24	643.76
二、职工福利费		9,093,478.21	9,093,478.21	-
三、社会保险费	28,667.49	6,979,876.27	6,876,162.52	132,381.24
其中：医疗保险费	25,346.88	6,182,242.15	6,085,443.14	122,145.89
工伤保险费		545,299.27	540,712.97	4,586.30
生育保险费	3,320.61	252,334.85	250,006.41	5,649.05
四、住房公积金		8,335,558.60	8,244,600.20	90,958.40
五、工会经费和职工教育经费	3,642,522.31	1,741,956.96	3,259,568.64	2,124,910.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,731,189.80	112,997,278.04	114,379,573.81	2,348,894.03

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	19,709.58	12,478,013.49	12,301,551.17	196,171.90
2、失业保险费	649.43	520,093.86	513,325.96	7,417.33
3、企业年金缴费				
合计	20,359.01	12,998,107.35	12,814,877.13	203,589.23

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,526,095.29	9,163,836.00
消费税		
营业税		
企业所得税	44,090,224.05	37,482,208.76
个人所得税	211,378.05	5,741,322.78



城市维护建设税	123,295.48	190,414.77
房产税	447,738.96	447,738.96
土地使用税	94,759.35	94,759.35
教育费附加	320,174.13	274,915.08
地方教育费附加	213,449.51	183,276.71
防洪基金和残疾人保障基金	232,982.04	1,684,164.68
印花税	106,416.14	175,858.95
车船使用税	20,032.03	8,453.35
土地增值税		
环境保护税	73,363.80	12,874.21
合计	56,459,908.83	55,459,823.60

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,104,014.93	4,104,014.93
其他应付款	151,794,629.36	68,211,168.14
合计	155,898,644.29	72,315,183.07

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利	4,104,014.93	4,104,014.93
合计	4,104,014.93	4,104,014.93

应付股利 4,104,014.93 元系 2020 年 12 月公司之单独主体通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司经出资人决议，将截至 2020 年 10 月 30 日的未分配利润分配给投资人，其中少数出资人按出资比例应分得的利润。

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京恒普安数码科技发展有限公司	1,478,160.60	房屋租赁押金
北京恒长数码科技有限公司	1,734,325.38	房屋租赁押金
合计	3,212,485.98	/

其他说明：

√适用 □不适用

账龄	期末余额	上年年末余额
一年以内	149,105,464.85	60,353,851.71
一至二年	774,249.77	353,474.28
二至三年	353,474.28	655,019.54
三年以上	1,561,440.46	6,848,822.61
合计	151,794,629.36	68,211,168.14

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	462,014.55	314,851.72
合计	462,014.55	314,851.72

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用



## (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）

适用 不适用

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

## (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 47、租赁负债

适用 不适用

## 48、长期应付款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	2,650,000.00	2,650,000.00
合计	2,650,000.00	2,650,000.00

## 长期应付款

适用 不适用

## 专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
重组人胰岛素冻干粉 2000 公斤项目	2,650,000.00			2,650,000.00	地方预算内专项 资金转贷
合计	2,650,000.00			2,650,000.00	/

其他说明：

专项应付款为根据吉发改工业字【2004】2427 号文件，本公司重组人胰岛素冻干粉 2000 公斤项目申请地方预算内专项资金转贷所形成。

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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					
胰岛素三期工程财政贴息	2,396,250.00		319,500.00	2,076,750.00	胰岛素三期工程贴息补助
公司本级承继通化东宝永健制药有限公司新建资产搬迁补偿	14,012,179.06		301,337.18	13,710,841.88	原子公司(已于2015年吸收合并)政策性搬迁补偿
重组人胰岛素注射剂三期工程补助款	375,000.00		50,000.00	325,000.00	重组人胰岛素注射剂三期工程补助
胰岛素类似物(甘精胰岛素)生产基地建设项目补助款	1,000,000.00			1,000,000.00	甘精胰岛素生产基地建设项目补助
医药健康产业发展专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	门冬胰岛素原料药产业化
胰岛素类似物(门冬胰岛素)生产基地项目	12,230,000.00			12,230,000.00	门冬胰岛素生产基地建设项目补助
磷酸西格列汀片临床补助	1,000,000.00			1,000,000.00	磷酸西格列汀片临床补助
西格列汀二甲双胍片产业化开发	900,000.00			900,000.00	西格列汀二甲双胍片产业化开发
合计	32,913,429.06		670,837.18	32,242,591.88	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期冲减财务费用金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
胰岛素三期工程财政贴息(吉财农指[2013]365号)	2,396,250.00			319,500.00	2,076,750.00	与资产相关
政策性搬迁新建资产补偿款(通化县人民政府通政函[2011]118号)	14,012,179.06		301,337.18		13,710,841.88	与资产相关
重组人胰岛素注射剂三期工程款(吉财企指[2014]913号)	375,000.00		50,000.00		325,000.00	与资产相关
胰岛素类似物(甘精胰岛素)生产基地建设项	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关



目 (吉财企指[2015]256号)						
医药健康产业发展专项资金-门冬胰岛素原料药产业化(通市财教指[2016]82号)	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
胰岛素类似物(门冬胰岛素)生产基地建设项目(吉发改投资[2017]204号)	12,230,000.00				12,230,000.00	与资产相关
磷酸西格列汀片临床补助(吉财教指【2017】1523号)	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
西格列汀二甲双胍片产业化开发(通市财教指【2020】21号)	900,000.00				900,000.00	与资产相关
合计	32,913,429.06		351,337.18	319,500.00	32,242,591.88	与资产相关

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

## 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

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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)	905,956,521.86			905,956,521.86
其他资本公积	127,820,884.75	24,567,343.32		152,388,228.07
合计	1,033,777,406.61	24,567,343.32		1,058,344,749.93

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期变动原因:2021 半年度确认股权激励费用 24,567,343.32 元,计入其他资本公积。





## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	141,078,755.18	120,723,309.95	77,435,000.00	184,367,065.13
回购义务库存股	59,415,000.00	77,435,000.00		136,850,000.00
合计	200,493,755.18	198,158,309.95	77,435,000.00	321,217,065.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2020年9月29日和2020年10月30日，公司分别召开第十届董事会第六次会议和2020年第二次临时股东大会，审议通过了《通化东宝2020年员工持股计划（草案）及其摘要》。根据参与公司2020年员工持股计划实际认购，公司2020年员工持股计划参与认购的员工12人，最终缴纳的认购资金总额为77,435,000.00元。股票来源为公司回购专用证券账户的股份，本次员工持股计划持有人受让公司回购股票的价格为8.5元/股。中准会计师事务所（特殊普通合伙）对12名员工持股计划参加对象缴纳的员工持股计划款进行了审验，并出具中准验字[2021]2003号《验资报告》。

2021年2月2日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，确认公司回购专用证券账户所持有的911万股公司标的股票已于2021年2月1日通过非交易过户形式过户至公司2020年员工持股计划账户（账户名称：通化东宝药业股份有限公司-2020年员工持股计划），过户价格为8.5元/股。员工持股计划导致库存股减少77,435,000.00元，公司等额确认了员工持股计划回购义务，导致库存股同时增加77,435,000.00元。

2、本公司2021年1月29日召开第十届董事会第十一次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。2021年3月31日，公司完成回购。公司累计回购股份数量为9,999,979股，累计支付回购价款120,723,309.95元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下								



不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,482,516.13							7,482,516.13
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	7,482,516.13							7,482,516.13
其他综合收益合计	7,482,516.13							7,482,516.13

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	728,151,082.84			728,151,082.84
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	728,151,082.84			728,151,082.84

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,951,083,659.71	1,531,111,224.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,951,083,659.71	1,531,111,224.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	673,846,812.99	929,916,045.06
减：提取法定盈余公积		102,261,891.44
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	425,037,592.98	407,681,718.33
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,199,892,879.72	1,951,083,659.71

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,648,202,738.23	287,507,287.35	1,452,985,298.92	306,477,527.08
其他业务	14,096,444.36	3,729,256.35	21,818,516.16	2,544,618.95
合计	1,662,299,182.59	291,236,543.70	1,474,803,815.08	309,022,146.03

主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
医药行业	1,627,835,625.44	274,395,310.29	83.14	14.11	-4.86	增加3.36个百分点
建材行业	334,718.51	309,907.36	7.41	-90.99	-90.74	减少2.50个百分点
房地产行业	20,032,394.28	12,802,069.70	36.09	-11.62	-12.92	增加0.96个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
人胰岛素原料药及注射剂产品	1,279,914,640.71	156,603,374.47	87.76	5.92	-13.29	增加2.71个百分点
胰岛素类似物原料药及注射剂产	158,751,544.93	12,633,410.78	92.04	291.87	213.38	增加1.99个百分点



品						
注射用笔、血糖试纸、采血针等医疗器械	148,070,223.11	89,485,336.84	39.57	-6.70	-6.57	减少0.08个百分点
中成药	41,099,216.69	15,673,188.20	61.86	119.51	100.44	增加3.63个百分点
塑钢窗及型材	334,718.51	309,907.36	7.41	-90.99	-90.74	减少2.50个百分点
商品房收入	20,032,394.28	12,802,069.70	36.09	-11.62	-12.92	增加0.96个百分点

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	537,460.68	520,573.07
教育费附加	1,396,098.19	1,282,293.71
资源税		
房产税	2,098,859.37	1,963,619.56
土地使用税	1,393,769.22	1,545,369.03
车船使用税	43,319.20	880.00
印花税	704,263.37	375,934.85
地方教育费附加	930,732.14	854,862.49
土地增值税	95,409.48	46,191.03
环境保护税	318,212.66	362,080.39
合计	7,518,124.31	6,951,804.13

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,837,315.69	30,002,676.21
职工福利费	2,343,825.81	3,838,874.30
折旧费	6,728.70	8,185.32
运输费	9,695,862.56	9,238,954.04



差旅费	169,467,711.31	167,524,375.44
办公费	6,664,212.39	3,060,577.65
邮电费	96,735.61	532,684.42
会议费	814,674.49	1,246,542.28
宣传费	43,413,677.35	45,948,636.19
招待费	603,124.40	109,543.40
出口费用	4,207,005.38	4,507,734.27
市场开发与维护费用	145,717,261.27	119,003,754.27
其他	5,262,920.73	10,740,737.00
合计	434,131,055.69	395,763,274.79

其他说明：

报告期为扩大人胰岛素及甘精胰岛素注射液产品的市场占有率，进一步加大对市场开拓费用的投入所致。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,320,860.04	27,862,971.64
职工福利费	6,752,844.40	2,392,661.19
折旧费	17,658,798.63	14,303,912.67
办公费	1,809,626.39	129,001.59
差旅费	1,061,138.56	972,900.93
工会经费	1,685,253.75	1,565,543.01
职工教育经费	55,559.71	49,163.90
无形资产摊销	1,360,794.64	12,310,322.40
电费	1,600,440.90	914,907.87
业务招待费	696,285.97	381,442.41
汽车费用	811,096.60	441,653.19
邮费	46,081.73	9,269.05
财产保险费	115,378.93	129,352.50
专利维护费	729,551.59	66,051.90
审计费	1,266,578.69	1,266,583.13
进口代理费	1,256,720.80	1,193,754.54
股权激励费用	24,567,343.32	
法律及诉讼费用	3,156,137.28	1,043,396.20
其他费用	18,934,547.26	19,725,515.60
合计	112,885,039.19	84,758,403.72

其他说明：

报告期确认股权激励费用所致。

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



职工薪酬	9,194,106.20	9,670,234.39
直接投入	15,393,135.62	15,512,466.81
差旅费	693,836.65	188,101.70
折旧	8,107,797.52	13,065,775.54
委托外部	37,009,005.26	8,286,569.28
其他	1,441,537.79	2,221,182.64
无形资产摊销	2,698,562.30	2,698,562.30
合计	74,537,981.34	51,642,892.66

其他说明：

报告期新增研发项目及研发投入较上年同期增加所致。

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		6,515,937.51
减：利息收入	-4,208,053.77	-1,193,905.43
手续费	105,856.98	96,705.14
汇兑损益	2.80	-5.37
财政贴息	-319,500.00	-319,500.00
合计	-4,421,693.99	5,099,231.85

其他说明：

报告期无利息支出。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,045,403.18	3,254,461.28
合计	1,045,403.18	3,254,461.28

其他说明：

与日常活动相关的政府补助明细：

项 目	本期发生额	
	发生额	与资产相关/与收益相关
政策性搬迁新建资产补偿款(通化县人民政府通政函[2011]118号)	301,337.18	与资产相关
重组人胰岛素注射剂三期工程款(吉财企指[2014]913号)	50,000.00	与资产相关
税收补贴	431,066.00	与收益相关
创新、就业人才资金资助	200,000.00	与收益相关
通化县人力资源和社会保障局兴企计划	63,000.00	与收益相关
合 计	1,045,403.18	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	22,521,779.60	14,138,332.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,960,582.19	
处置其他权益工具投资取得的投资收益	8,908,689.61	
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
使用闲置募集资金投资的理财产品收益		3,951,408.64
使用自有资金投资理财产品收益	154,890.14	72,297.75
合计	33,545,941.54	18,162,038.82

其他说明：

报告期处置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浙江凯立特医疗器械有限公司股份及处置交易性金融资产确认投资收益所致。

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,474,433.05	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,474,433.05	

其他说明：

报告期确认交易性金融资产持有期间收益所致。

**71、信用减值损失**

□适用 √不适用

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	2,927,386.81	860,714.02
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	2,927,386.81	860,714.02

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	10,631,177.93	
合计	10,631,177.93	

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	17,903.84	15,950.00	17,903.84
其他	28,595.00	1,239,503.92	28,595.00
合计	46,498.84	1,255,453.92	46,498.84

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	612,921.54	960,714.02	612,921.54
其中：固定资产处置损失	612,921.54	960,714.02	612,921.54
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,000,000.00	6,940,354.31	2,000,000.00
滞纳金及罚款		1,631,003.33	
其他			
合计	2,612,921.54	9,532,071.66	2,612,921.54

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	122,406,982.53	94,812,174.33
递延所得税费用	-2,739,766.37	229,832.19
合计	119,667,216.16	95,042,006.52

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	793,470,052.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	119,020,507.82
子公司适用不同税率的影响	-2,939,863.91
调整以前期间所得税的影响	1,356,352.93
非应税收入的影响	-3,496,851.58
税法规定的额外可扣除费用的影响	-4,093,370.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,820,441.19
所得税费用	119,667,216.16

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	263,000.00	6,425,676.51
收取的房屋租金	745,048.84	8,417,477.64
利息收入	5,508,367.81	1,178,651.27
其他	619,697.92	6,574,986.66
合计	7,136,114.57	22,596,792.08

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项销售费用	340,224,468.35	260,370,035.16
各项管理费用	20,456,632.22	16,419,924.19
各项研发费用	65,752,248.07	7,115,359.94
支付往来款项及其他	2,157,335.44	8,848,174.96
合计	428,590,684.08	292,753,494.25

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划款	77,435,000.00	
合计	77,435,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司员工持股计划收到的认购款所致。

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购款	120,720,851.39	721,330.66
合计	120,720,851.39	721,330.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

报告期回购公司股份所致。



## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	673,802,836.00	540,524,651.76
加：资产减值准备	-2,927,386.81	-860,714.02
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,894,371.62	63,895,978.95
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,941,536.69	16,778,077.39
长期待摊费用摊销	60,000.00	60,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-10,631,177.93	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	612,921.54	960,714.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,474,433.05	
财务费用（收益以“-”号填列）	-319,500.00	6,196,437.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,545,941.54	-18,162,038.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,739,766.37	229,832.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,081,574.91	90,544,351.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-125,304,868.00	-79,113,494.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,330,015.37	-21,770,157.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	595,120,151.69	599,283,637.94
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	414,824,177.96	459,805,254.08
减：现金的期初余额	392,031,907.16	297,136,879.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	22,792,270.80	162,668,374.57

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	414,824,177.96	392,031,907.16
其中：库存现金	28,215.30	31,213.89
可随时用于支付的银行存款	414,795,962.66	392,000,693.27
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	414,824,177.96	392,031,907.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**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：

适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**适用 不适用**(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**适用 不适用**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**适用 不适用**2. 政府补助退回情况**适用 不适用**85、其他**适用 不适用



## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用



#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

2021 年 1 月 21 日，公司第十届董事会第十次会议审议通过了《关于投资设立杭州创新药研发中心的议案》，根据公司创新药研发战略规划和业务发展需要，公司在杭州投资设立全资子公司东宝紫星（杭州）生物医药有限公司，作为通化东宝创新药研发中心，注册资本 10,000 万元人民币，全部以自有资金出资。截止 2021 年 6 月 30 日已出资 4,510 万元。该公司于 2021 年 2 月 3 日成立。

#### 6、 其他

适用 不适用



## 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

√适用 □不适用

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	
通化东宝环保建材股份有限公司	通化县快大茂镇黎明村	通化县快大茂镇黎明村	塑料建材及制品生产制造、销售服务；其他建材及制品生产制造、销售服务等	95.09		设立或投资取得的子公司
长春东宝药业有限公司	长春市高新开发区创新路 66 号	长春市高新开发区创新路 66 号	片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂生产等	95		设立或投资取得的子公司
北京东宝生物技术有限公司	北京经济技术开发区东环北路 11 号	北京经济技术开发区东环北路 11 号	生物制品、天然药物的技术开发；出租自有车间	100		设立或投资取得的子公司
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	通化县快大茂镇黎明村	通化县快大茂镇黎明村	房地产开发、出售、二手房交易	97.59		单独主体
通化紫星生物制药有限公司	通化市通化开发区东宝街 3539 号	通化市通化开发区东宝街 3539 号	生物药品制造；生物药品研发、生产、销售	100		设立或投资取得的子公司
东宝紫星（杭州）生物医药有限公司	浙江省杭州市钱塘新区下沙街道福城路 291 号和达药谷中心 1-1008 室	浙江省杭州市钱塘新区下沙街道福城路 291 号和达药谷中心 1-1008 室	药品生产；药品零售；药品批发；第二类医疗器械生产；一般项目：医学研究和试验发展；第二类医疗器械销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	100		设立或投资取得的子公司

其他说明：

(1) 子公司无持股比例不同于表决权比例的情况。

(2) 单独主体纳入合并范围的说明：

2013 年 12 月 26 日，本公司的原控股子公司-通化东宝永健制药有限公司和控股子公司-通化东宝环保建材股份有限公司与通化东宝金弘基房地产开发有限公司签订了投资合作协议，协议约定：通化东宝永健制药有限公司和通化东宝环保建材股份有限公司合计投资 5,000 万元，投资比例为 51%：49%，设立通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司（以下简称“金弘基一分公司”）。通化东宝金弘基房地产开发有限公司以资质作为出资并负责房地产项目的管理和运转。通化东宝永健制药有限公司和通化东宝环保建材股份有限公司按出资比例享受收益分配，



通化东宝金弘基房地产开发有限公司享受一次性固定收入 100 万元，不再参与收益分配。

由于满足以下条件：1、金弘基一分公司的资产是偿付其负债或其他权益的唯一来源，不能用于偿还金弘基一分公司以外的通化东宝金弘基房地产开发有限公司的其他负债；2、除通化东宝永健制药有限公司和通化东宝环保建材股份有限公司外，其他方不享有与金弘基一分公司资产相关的权利，也不享有与金弘基一分公司资产剩余现金流量相关的权利。故本公司将金弘基一分公司视为通化东宝金弘基房地产开发有限公司可分割的部分，纳入本公司合并财务报表范围。

2015 年公司本级吸收合并了原控股子公司一通化东宝永健制药有限公司，通化东宝永健制药有限公司在金弘基一分公司中的权益和风险由公司本级承继。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	上年年末少数 股东权益余额	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
通化东宝环保建 材股份有限公司	5,204,627.64	4.91	-113,977.30		5,090,650.34
通化东宝金弘基 房地产开发有限 公司通化县第一 分公司	1,201,496.17	2.41	98,350.33		1,299,846.50
长春东宝药业有 限公司	-936,791.43	5.00	-28,350.02		-965,141.45
合 计	5,469,332.38		-43,976.99		5,425,355.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
通化东宝环保建材股份有限公司	113,416,223.16	26,931,804.89	140,348,028.05	36,711,002.83		36,711,002.83	114,197,434.90	60,911,486.34	175,108,921.24	69,151,511.26		69,151,511.26
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	236,601,603.98	14,625.00	236,616,228.98	182,610,773.88		182,610,773.88	260,949,073.35	14,625.00	260,963,698.35	211,044,459.68		211,044,459.68

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
通化东宝环保建材股份有限公司	440,469.83	-2,320,384.76	-2,320,384.76	847,576.03	4,665,247.61	-2,329,160.12	-2,329,160.12	-358,297.16
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	20,032,394.28	4,086,216.43	4,086,216.43	-9,987,392.37	23,526,396.19	1,306,724.44	1,306,724.44	16,956,720.67



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
厦门特宝生物工程股份有限公司	海沧新阳工业区翁角路330号	海沧新阳工业区翁角路330号	生物制品研究、开发及技术服务、技术咨询;冻干粉针剂、小容量注射剂生产等。	30.06		权益法核算
华广生技股份有限公司	台中市南区大庆街二段100号	台中市南区大庆街二段100号	医疗器械批发;生物技术服务;精密仪器批发;医疗器材制造等。	19.43		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	厦门特宝生物工程股份有限公司	厦门特宝生物工程股份有限公司
流动资产	767,830,637.10	772,801,067.21
非流动资产	490,169,482.18	419,932,893.88
资产合计	1,258,000,119.28	1,192,733,961.09
流动负债	110,008,802.06	114,939,011.54
非流动负债	95,827,210.78	77,395,498.50
负债合计	205,836,012.84	192,334,510.04
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,052,164,106.44	1,000,399,451.05



按持股比例计算的净资产份额	316,282,298.33	300,722,617.79
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	316,282,298.33	300,722,617.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	469,238,549.07	359,557,571.99
净利润	72,104,655.39	46,611,804.16
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	72,104,655.39	46,611,804.16
本年度收到的来自联营企业的股利	6,114,255.70	3,057,127.85

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 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

适用 不适用



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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		374,000,097.03		374,000,097.03
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		374,000,097.03		374,000,097.03
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		374,000,097.03		374,000,097.03
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			36,200,000.00	36,200,000.00
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		41,824,656.88		41,824,656.88
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		415,824,753.91	36,200,000.00	452,024,753.91
(七) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

□适用 √不适用



## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
东宝实业集团有限公司	通化县东宝新村	建筑材料、机械设备购销；进口（国家限定一、二类商品除外）生产所需原辅材料等	25,900	29.09	29.09

本企业最终控制方是东宝实业集团有限公司

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司及单独主体名称	企业类型	注册地址	法定代表人或负责人	业务性质	注册资本(万元)	本公司的持股比例	本公司的表决权比例
通化东宝环保建材股份有限公司	股份公司	通化县快大茂镇黎明村	孙波	塑料建材及制品生产制造、销售服务；其他建材及制品生产制造、销售服务等	10,000	95.09%	95.09%
长春东宝药业有限公司	有限公司	长春市高新开发区创新	孙波	片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂生产等	1,000	95.00%	95.00%



北京东宝生物技术有限公司	有限公司	路66号 北京经济技术开发区 东环北路11号	冷春生	生物制品、天然药物的技术开发等	10,000	100.00%	100.00%
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	分公司	通化县快大茂镇黎明村	王君业	房地产开发、出售、二手房交易	1,000	97.59%	97.59%
通化紫星生物制药有限公司	有限公司	通化市通化开发区东宝街3539号	于秀梅	生物药品制造；生物药品研发、生产、销售	10,000	100.00%	100.00%
东宝紫星（杭州）生物医药有限公司	有限公司	浙江省杭州市钱塘新区下沙街道福城路291号和达药谷中心1-1008室	赖军	药品生产；药品零售；药品批发；第二类医疗器械生产；一般项目：医学研究和试验发展；第二类医疗器械销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	10,000	100.00%	100.00%

### 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

联(合)营公司名称	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
厦门特宝生物工程股份有限公司	股份公司	海沧新阳工业区翁角路 330 号	孙黎	生物药品制造、生物技术推广服务、经营各类商品和技术的进出口	40,680 万元	30.06%	30.06%
华广生技股份有限公司	股份公司	台中市南区大庆街二段 100 号	黄椿木	医疗器械批发；生物技术服务；精密仪器批发；医疗器材制造等	70,000 万（新台币）	19.43%	19.43%
上海桔医网络科技有限公司	有限公司	上海市奉贤区泽丰路 297 号 315 室	张文海	网络科技领域内的技术开发、咨询、服务、货物及技术进出口业务	6,285 万元	50.00%	50.00%

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
通化东宝进出口有限公司	母公司的全资子公司
通化创新彩印有限公司	母公司的全资子公司
通化东宝建筑工程有限公司	母公司的全资子公司



通化东宝医药经营有限公司	母公司的全资子公司
吉林恒德环保有限公司	母公司的全资子公司
通化东宝金弘基房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
通化安睿特生物制药股份有限公司	母公司的控股子公司
通化东宝五药有限公司	母公司的全资子公司
通化鸿宝药业有限公司	其他
通化东宝生物科技有限公司	母公司的全资子公司
上海彤宝投资咨询有限公司	母公司的全资子公司
通化东宝金弘基物业管理有限公司	母公司的全资子公司
通化欧亚丽景商业管理有限公司	其他
通化东宝蛋白质生物药中试有限公司	母公司的控股子公司
通化本草生物科技有限公司	母公司的全资子公司
通化丽景建国饭店有限公司及通化县长白山南麓商务酒店分公司	母公司的全资子公司
北京新英才通化书香幼儿园有限公司	母公司的全资子公司
通化丽景能源热力有限公司	母公司的全资子公司
上海天选投资有限公司	其他
通化统博生物医药有限公司	关联人（与公司同一董事长）
爱康（中国）日用保健品有限公司	其他
君合盟生物制药（杭州）有限公司	其他
北京源荷根泽科技有限公司	其他

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
通化东宝进出口有限公司	进口代理费	1,238,828.10	1,193,754.54
通化创新彩印有限公司	采购原料	706,878.76	379,137.54
吉林恒德环保有限公司	接受环保处理劳务	7,039,975.00	8,830,640.00
华广生技股份有限公司(合并)	采购商品	4,541,674.56	31,989,507.79
通化东宝建筑工程有限公司	建筑施工		42,634,921.83

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
通化东宝医药经营有限公司	销售药品		709,328.30
吉林恒德环保有限公司	销售蒸汽	393,610.46	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用



本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
吉林恒德环保有限公司	污水处理设备	884,955.75	

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	职务	本期发生额	上期发生额
冷春生	董事长、总经理	236.84	236.84
李佳鸿	董事	8.66	8.66
王玮	董事		
鞠安深	董事		
张国栋	董事、副总经理	43.66	41.66
张文海	董事、副总经理	43.66	34.44
毕焱	独立董事		
施维	独立董事		4.00
王彦明	独立董事		4.00
王君业	监事会主席	8.66	67.98
曹福波	监事	8.66	8.66
何清霞	职工代表监事	11.66	4.44
迟军玉	总会计师	46.45	3.99
苏璠	副总经理、董事会秘书	53.42	
陈红	副总经理	36.81	22.71





关键管理人员报酬		498.48	437.38
----------	--	--------	--------

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	通化东宝医药经营有限公司	1,207,368.20	1,207,368.20	3,207,368.20	2,168,901.97
应收账款	通化东宝金弘基房地产开发有限公司	1,015,995.69	0	1,015,995.69	0
应收账款	东宝实业集团有限公司（通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县分公司丽景书香园项目）	12,521,296.86	0	12,521,296.86	0
其他应收款	上海桔医网络科技有限公司	1,500,000.00	75,000.00	1,500,000.00	75,000.00

上表中“坏账准备”为0的债权合计余额13,537,292.55元，全部为公司之控股子公司通化东宝环保建材股份有限公司销售建材所形成。因2020年11月该子公司已进入清算解散程序，上述非合并关联方已承诺在解散注销前偿还债务，故未计提坏账准备。

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	通化创新彩印有限公司	67,621.14	362,768.57
其他应付款	吉林恒德环保有限公司	1,446,785.86	

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**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

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

2020 年 9 月 29 日和 2020 年 10 月 30 日，公司分别召开第十届董事会第六次会议和 2020 年度第二次临时股东大会，审议通过了《通化东宝 2020 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》及其摘要的议案。公司以 2020 年 11 月 26 日为授予日，向 378 名激励对象授予股票期权 5,323.50 万份，向 92 名激励对象授予限制性股票 699.00 万股，并于 2020 年 12 月 28 日完成了授予登记工作。2020 年度确认股权激励费用 3,530,802.30 元。

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至本财务报表签发日（2021 年 8 月 23 日），本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

资产负债表日前已背书尚未到期的银行承兑汇票金额为 19,897,412.25 元。

除上述事项外，截至本财务报表签发日（2021 年 8 月 23 日），无其他影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、截至本财务报表签发日（2021 年 8 月 23 日），东宝实业集团有限公司共计质押股份 423,009,472 股，占其所持有本公司股份总额的 71.49%，占本公司股份总额的 20.80%。



2、截至本财务报表签发日（2021 年 8 月 23 日），除上述事项外，本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

截至本财务报表签发日（2021 年 8 月 23 日），本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重



大事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	603,141,146.96
1 年以内小计	603,141,146.96
1 至 2 年	10,883,425.19
2 至 3 年	681,702.16
3 至 4 年	151,901.00
4 至 5 年	7,173,760.70
5 年以上	95,784,799.79
合计	717,816,735.80

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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	7,049,967.00	0.98	7,049,967.00	100.00	7,049,967.00	1.13	7,049,967.00	100.00
其中：								
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,049,967.00	0.98	7,049,967.00	100.00	7,049,967.00	1.13	7,049,967.00	100.00
按组合计提坏账准备	710,766,768.80	99.02	120,437,605.17	16.94	617,318,124.80	98.87	129,762,800.35	21.02
其中：								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	710,766,768.80	99.02	120,437,605.17	16.94	617,318,124.80	98.87	129,762,800.35	21.02
合计	717,816,735.80	100.00	127,487,572.17	17.76	624,368,091.80	100.00	136,812,767.35	21.91

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用



如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	136,812,767.35			-9,325,195.18	127,487,572.17
合计	136,812,767.35			-9,325,195.18	127,487,572.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,325,195.18

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

其中核销的单笔金额在 100 万元及以上的债权：

项目	金额
吉林省北方生化药品经销公司	1,396,659.00
陕西省医药公司大明分公司	1,007,352.00
合计	2,404,011.00

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
国药控股吉林有限公司	销售客户	22,459,602.60	一年以内	3.13%
国药乐仁堂医药有限公司	销售客户	16,980,626.00	一年以内	2.37%
华润河南医药有限公司	销售客户	12,974,167.00	一年以内	1.81%
国药控股股份有限公司	销售客户	10,968,415.40	一年以内	1.53%
九州通医药集团股份有限公司	销售客户	10,929,565.00	一年以内	1.52%
合计		74,312,376.00		10.35%

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	99,959,951.99	99,959,951.99
其他应收款	74,028,233.68	105,190,352.11
合计	173,988,185.67	205,150,304.10

其他说明:

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
通化东宝环保建材股份有限公司	12,998,923.09	12,998,923.09
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	86,961,028.90	86,961,028.90
合计	99,959,951.99	99,959,951.99

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用



## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	6,874,304.66
1 至 2 年	6,995,815.03
2 至 3 年	572,908.95
3 至 4 年	8,894,614.08
4 至 5 年	11,601,076.91
5 年以上	39,959,015.53
合计	74,897,735.16

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,864,431.91	6,370,723.06
关联单位往来款	67,859,737.37	98,581,749.36
外部单位往来款	5,173,565.88	1,107,381.17
合计	74,897,735.16	106,059,853.59

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	409,209.92	46,356.90	413,934.66	869,501.48
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	409,209.92	46,356.90	413,934.66	869,501.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用



## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	869,501.48					869,501.48
合计	869,501.48					869,501.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)
长春东宝药业有限公司	往来款	44,411,467.92	1 年以内：217,195.08 元； 1-2 年：4,378,052.29 元； 2-3 年：109,341.02 元； 3-4 年：57,308.74 元； 4-5 年：100,000.00 元； 5 年以上：39,549,570.79 元	59.30
通化东宝环保建材股份有限公司	往来款	20,898,392.25	1 年以内：300,000.00 元； 1-2 年：430,000.00 元； 3-4 年：8,667,315.34 元； 4-5 年：11,501,076.91 元	27.90
国网吉林省电力有限公司通化供电公司	往来款	2,172,496.45	1 年以内	2.90
上海桔医网络科技有限公司	往来款	1,500,000.00	1-2 年	2.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司通化县支行	往来款	1,093,122.00	1 年以内	1.46
合计	/	70,075,478.62		93.56

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用





## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	285,554,451.68		285,554,451.68	240,454,451.68		240,454,451.68
对联营、合营企业投资	429,437,158.00		429,437,158.00	413,029,634.10		413,029,634.10
合计	714,991,609.68		714,991,609.68	653,484,085.78		653,484,085.78

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
通化东宝环保建材股份有限公司	95,088,000.00			95,088,000.00		
长春东宝药业有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
北京东宝生物技术有限公司	100,366,451.68			100,366,451.68		
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
通化紫星生物制药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
东宝紫星(杭州)生物医药有限公司		45,100,000.00		45,100,000.00		
合计	240,454,451.68	45,100,000.00		285,554,451.68		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海桔医网络科技有限公司	10,261,583.09			847,843.36						11,109,426.45	
小计	10,261,583.09			847,843.36						11,109,426.45	
二、联营企业											
厦门特宝生物工程股份有限公司	300,722,617.79			21,673,936.24			6,114,255.70			316,282,298.33	
华广生技股份有限公司	102,045,433.22									102,045,433.22	
小计	402,768,051.01			21,673,936.24			6,114,255.70			418,327,731.55	
合计	413,029,634.10			22,521,779.60			6,114,255.70			429,437,158.00	

其他说明：

□适用 √不适用



#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,627,835,625.44	274,395,310.29	1,426,343,753.98	288,240,428.46
其他业务	3,152,670.00	2,495,338.51	12,708,562.21	1,488,736.62
合计	1,630,988,295.44	276,890,648.80	1,439,052,316.19	289,729,165.08

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	22,521,779.60	14,138,332.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,960,582.19	
处置其他权益工具投资取得的投资收益	8,908,689.61	
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他（使用闲置募集资金投资理财理财产品收益）		3,951,408.64
合计	33,391,051.40	18,089,741.07

其他说明：

(1) 处置其他权益工具投资取得的投资收益 8,908,689.61 元为处置其他权益工具投资浙江凯



立特医疗器械有限公司所得。

## 6、其他

适用 不适用

### 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,631,177.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,063,566.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,474,433.05	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,566,422.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
使用闲置募集资金及自有资金投资理财产品收益	2,115,472.33	
处置其他权益工具投资取得的投资收益	8,908,689.61	
所得税影响额	-3,237,698.01	
少数股东权益影响额	-7,401.11	
合计	18,381,817.10	



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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.69	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.37	0.32	0.32

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：冷春生

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 23 日

## 修订信息

适用 不适用