



都邦药业

NEEQ : 834383

吉林省都邦药业股份有限公司

Jilin Province Dubang Pharmaceuticals Co.,



半年度报告

2019

公司半年度大事记

1、2019 年度吉林省省级技术中心复核通过；

2、吉林省科技发展计划项目--高压精确灌装阀专利转化项目完成，已通过吉林省科技厅验收；（专利号： ZL200610045083.1）

3、吉林省工信厅企业研发准备金申报成功；

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
都邦药业、吉林都邦、本公司、股份公司、母公司	指	吉林省都邦药业股份有限公司
浙江都邦	指	浙江都邦药业股份有限公司
吉林润邦	指	吉林润邦新材料科技有限公司
正大天一	指	长春正大天一包装科技有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、大成	指	北京大成（长春）律师事务所
挂牌	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌
挂牌转让	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东会、股东大会	指	吉林省都邦药业股份有限公司股东大会
董事会	指	吉林省都邦药业股份有限公司董事会
监事会	指	吉林省都邦药业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的吉林省都邦药业股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
GMP	指	药品生产质量管理规范
大输液	指	容量在 50ml 或以上的大容量注射剂
软膏	指	用于皮肤的含脂类或油脂类物质(如凡士林、猪油、羊毛脂)为基质的半固体药物制剂
药包材	指	药品包装材料
PVC	指	聚氯乙烯
软袋	指	非 PVC 软袋
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

声明与提示

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

公司负责人刘兴财、主管会计工作负责人董敏及会计机构负责人（会计主管人员）侯大勇保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	吉林省都邦药业股份有限公司
英文名称及缩写	Jilin Province Dubang Pharmaceuticals Co., Ltd.
证券简称	都邦药业
证券代码	834383
法定代表人	刘兴财
办公地址	德惠市经济开发区德大路 699 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	董敏
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0431-87206666
传真	0431-87202021
电子邮箱	dubangyaoye@163.com
公司网址	http://www.dubangyy.com/
联系地址及邮政编码	德惠市经济开发区德大路 699 号/130300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005-06-21
挂牌时间	2015-11-27
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C27 医药制造业-C2720 化学药品制剂制造-指直接用于人体疾病防治、诊断的化学药品制剂的制造
主要产品与服务项目	大输液产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	67,999,998
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	董辉、刘兴财、于晓慧、董花、董思宇、刘建生

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	912201837671986491	否

注册地址	德惠市经济开发区德大路 699 号	否
注册资本（元）	67,999,998	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	110,727,020.32	114,163,634.12	-3.01%
毛利率%	37.03%	39.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,802,045.79	14,896,514.09	-34.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,503,602.84	13,182,686.01	-27.91%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.11%	7.27%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.93%	6.44%	-
基本每股收益	0.14	0.22	-36.36%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	314,526,723.41	331,477,186.49	-5.11%
负债总计	156,216,496.79	152,042,633.74	2.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	144,840,196.96	165,638,150.27	-12.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	2.44	-12.70%
资产负债率%（母公司）	45.16%	40.95%	-
资产负债率%（合并）	49.67%	45.87%	-
流动比率	91.19%	99.22%	-
利息保障倍数	4.59	9.09	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	23,974,789.37	28,327,774.45	-15.37%
应收账款周转率	2.20	2.86	-
存货周转率	1.00	1.07	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.11%	-1.26%	-

营业收入增长率%	-3.01%	-8.76%	-
净利润增长率%	-36.34%	-11.91%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	67,999,998	67,999,998	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	251,466.33
委托他人投资或管理资产的损益	375,505.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-277,691.45
非经常性损益合计	349,280.18
所得税影响数	52,392.03
少数股东权益影响额（税后）	-1,554.80
非经常性损益净额	298,442.95

七、补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
信用减值损失（母公司）		-579,437.60		
资产减值损失（母公司）	-579,437.60			
信用减值损失（合并）		936,344.93		
资产减值损失（合并）	936,344.93			

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

行业为医药制造业中的大输液行业，目前公司主要从事大输液产品的研发、生产和销售，主要产品为各种品规的非 PVC 软袋、直立式聚丙烯输液袋、塑料瓶、玻璃瓶包装的大输液产品以及包括三层共挤输液用膜及袋、聚丙烯输液瓶、塑料输液容器用聚丙烯组合盖、塑料输液容器用聚丙烯接口等系列药包材产品，其中药包材产品属于大输液产品的组成部分。公司依靠先进的生产设备、规范的管理团队以及技术精湛的技术人员，通过对行业的上下游资源进行有效整合，通过对产业链的全方位渗入，实现产品价值最大化，为公司持续盈利奠定了基础。

1、采购模式

公司大输液生产所需的主要原辅料包括生产药包材所需的聚烯烃粒子，以及葡萄糖、氯化钠等原料药，纸箱、标签等由公司采购部统一进行采购。公司采用储备定额采购模式，即制定最低、最高库存量，由采购部依据库存管理制度结合生产部安排的生产计划进行采购。

2、生产模式

公司按照销售计划制定全年的生产计划。由生产部根据销售部提供的上月销售结果、下月销售计划和现有产成品库存情况制定月度生产计划，组织安排生产。生产部负责协调相关车间的合作，并对计划执行情况进行检查和跟进。为保证公司产品持续稳定供应，公司产成品通常有 45 天的库存，以防止断货，且满足产品检验需要。

3、营销模式

公司按产品在不同市场的实际需求将大输液使用市场分为医疗机构市场和商业市场，针对不同的市场建立不同市场的销售队伍。营销模式可分为直销和经销两种。在直销模式下，公司直接与终端医院签订销售合同达成购销关系，根据医院的用药需求，将产品直接发往终端医院。在经销模式下，公司不直接与终端医院达成购销关系而是与经销商（医药公司）签订销售合同再由经销商销售至医院等最终用户。为更好地开拓市场，公司目前以经销模式为主要的方向发展。公司慎重选择经销商作为合作伙伴，同时对于已覆盖的终端医院，公司与经销商分别为其提供回访等服务工作。

4、产品开发模式

新产品是企业持续发展的保证，公司注重产品的研发，目前主要通过两种方式进行新产品研发工作。第一种模式：通过与大专院校、科研院所合作研发。第二种模式：通过企业研发中心自主研发。企业采取项目经理负责制，从立项、研发、批准全过程跟踪。报告期内、报告期末至报告披露日，公司主营业务内容未发生变动，主要业务领域仍然集中在医药制造行业，沿用以往的生产、研发、销售模式，商业模式较上年度未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

从各项财务指标来看，2019 年上半年经营情况同比略有下滑，业绩和利润均比同期有小幅度下降，公司管理层密切围绕期初制定的经营目标，及时调整市场与产品结构，同时公司注重加强内部管理制度和生产管理机制，各项管理工作都得到贯彻落实，为实现公司全年战略目标打好基础。

报告期内公司实现营业收入 110,727,020.32 元，较上年同期减少 3,436,613.80 元，减幅为 3.01%，实现归属于挂牌公司股东的净利润 9,802,045.79 元，较去年同期下降 34.2%，下降的原因是收入下降以及成本上升影响 4,375,875.56 元，其他收益下降 1,404,007.82 元所影响。报告期内公司营业成本为 69,726,334.43 元，较上年同期增加 939,261.76 元，增幅 1.37%。期间费用（税金及附加、销售费用、

管理费用、研发支出、财务费用、资产减值损失)合计 30,007,673.92 元,较上年同期下降 143,812.89 元,减幅 0.48%。报告期内公司实现经营活动现金流量净额 23,974,789.37 元,较上年同期减少 4,352,985.08 元,经营活动中的现金流入 79,784,016.81 元,较上年同期减少 29,605,125.54 元,主要原因是公司产品销售直接或间接进入医疗机构,回款账期延长影响;经营活动中的现金流出 55,809,227.44 元,较上年同期减少 25,252,140.46 元。公司主营业务为大输液生产销售,目前经营的产品中,直立式输液袋、软袋输液占比较少,公司将逐步扩大直立式输液袋、软袋输液产品销售比例,同时加强企业品牌建设,以增强品牌效应及品牌管理,并注意调整产品生产比例,使销售与生产有效链接。报告期内,公司不断强化质量管理体系建设,保障 GMP 工作的常态化、制度化,切实做到严格按照 GMP 的要求组织企业的生产活动,保障企业的长远发展。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制风险

截至本报告期末,公司的实际控制人为董辉、刘兴财、于晓慧、董花、董思宇、刘建生。上述 6 名股东合计持有公司 100.00%股份,并已签署《一致行动人协议》,根据该协议,上述 6 人持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为,决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免,对公司实施共同控制。刘兴财为公司董事长兼总经理,于晓慧、董思宇为公司董事,若实际控制人利用其实际控制权对公司经营、财务决策、重大人事任免及利润分配等方面进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施:为有效降低控股股东不当控制风险,公司制定了“三会”议事规则,制定了《关联交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》等,完善了公司内控控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式,不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识,督促大股东遵照相关法律法规规范经营公司,忠实履行职责。

2、公司治理风险

企业经营过程中,已建立了适应公司发展的内部控制体系和管理制度,完善了法人治理机制,企业内控能力不断加强,但由于新的内部控制体系和管理制度时间短,同时,随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高要求。因此,未来经营中存在因公司治理不善,给公司持续、稳定经营带来不利影响的风险。

应对措施:公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关要求,规范股东大会的召集、召开和议事程序,公司董事、监事、高级管理人员也在不断对相关知识进行学习与培训,依法履行信息披露义务,确保信息披露真实、及时、准确、完整。

3、产品价格变动的风险

国家进行了多次政策性下调药品价格,药价呈下降态势。随着国家医疗改革的深入,在医保控费的大背景下,受宏观经济、医药环境、行业政策等多方面因素影响,药品价格可能微调,进而影响公司产品销售价格。

应对措施:公司将积极应对,进一步调整公司产品结构,拓宽销售渠道,在二十余省建立了完善的、稳定的销售网络,形成南北公司互动的营销模式。另外公司在生产成本管控方面做的比较好,产业链完整。所以在市场上具有很强的竞争能力。

4、公司面临竞争激烈的风险

目前,我国大输液行业生产企业数量众多,竞争较为激烈,尽管公司目前产品结构均衡、产业链完整。但随着我国医药市场的不断开放,国外的医药产品将更多地进入国内市场;国内外医药企业采取收购的方式进行行业整合,都将深刻影响我国医药市场的竞争格局。公司如不能继续强化自身综合业务优势,进一步丰富产品结构,提高创新研发能力,公司将面临医药市场竞争加剧、自身竞争优势弱化引致的相关风险。

应对措施：增加产品研发的投入，主要用于新型药包材和高附加值的产品研发，依托大专院校、科研院所研发资源，扩大输液产品研发合作项目，继续扩大南北营销半径内的市场份额、依托公司核心技术成本优势，形成适合市场的产品价格体系，共同促进公司市场主营产品竞争优势。同时，公司拥有高效、进取的营销团队和专业化的客户服务团队，拥有较强的市场营销能力和售后服务能力。抓住市场机遇，通过创新提升销售质量，以确保公司长期可持续发展。

5、流动性不足风险

随着生产经营规模的扩大，公司进行着重大领域方面的投资，如新市场领域开发、新产品的研发等，同时应收款项和存货占用的资金也大幅提高，公司对银行贷款融资、经营性流动负债的金额增大。如公司不能加快存货周转及应收账款回收，不能成功进行债权或股权融资，可能面临流动性不足风险。

应对措施：为应对流动性不足的风险，公司将进一步加强资金预算管理，合理安排资金的收入、支付事项；在应收账款、存货管理方面，督促客户按照合同条款规定的方式付款，提高存货的周转速度，减少应收账款、存货占用资金的额度和时间；公司将依靠多年来树立的良好品牌形象及技术、制造优势，进一步扩大业务规模，通过经营活动产生更多的现金流入。未来公司也将根据业务发展的需求，通过股权和债权等方式进行融资，以进一步解决经营方面的资金需求。

6、行业政策变化风险

医药行业是我国重点发展的产业之一，也是行业监管程度较高的行业，其监管包括国家及各级地方药品监管部门制订相关政策法规。我国医疗体制正处于改革阶段，相关政策法规体系正在逐步制订和完善，相关政策的出台有可能不同程度地对公司生产、销售和流通产生影响。

应对措施：公司将密切关注政策变化，在经营策略上及时调整应对，顺应国家有关医药政策和行业标准的变化，以保持公司的综合竞争优势。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。公司按时依法纳税、诚信纳税。公司在新建项目之前，严格按照国家有关项目环境管理法规要求，进行了环境影响评价，做好环境保护保障措施，各项污染治理符合国家和地方的环境保护标准。公司始终将安全生产放到第一位，设立专门安全员监督生产过程、解决安全生产问题。公司为员工健康工作做好基础保障，建立了员工体检及职业健康体检管理制度，定期组织员工进行健康体检。公司成立了工会，专注沟通民生问题，为员工关心的生活、工作问题组织专门讲座，在高温天为员工送慰问，在节假日为员工送福利，在工作之余为员工组织各种文体活动，让员工体会到工会集体的温暖和凝聚力。工会积极为困难员工申请补助金、组织捐款活动，为员工雪中送炭，惠及员工本人及家属，鼓励员工树立服务社会意识。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	3,097,092.47
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	20,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	60,000,000.00	

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收票据	质押	8,019,337.49	2.55%	应收票据质押

固定资产	抵押	42,887,076.66	13.64%	贷款抵押
无形资产	抵押	11,126,158.46	3.54%	贷款抵押
合计	-	62,032,572.61	19.73%	-

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 17 日	4.50		
合计	4.50		

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2019 年 4 月 29 日召开的年度股东大会审议通过了 2018 年年度利润分配方案：以总股本 67,999,998 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.50 元（含税），共计派发现金 30,599,999.10 元。2019 年 4 月 8 日公司发布吉林省都邦药业股份有限公司 2018 年年度利润分派的预案公告，本次分红已于 5 月 17 日划入股东资金账户。

以上决议和公告均以临时公告的形式进行了披露。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	47,599,999	70.00%	0	47,599,999	70.00%
	其中：控股股东、实际控制人	47,599,999	70.00%	0	47,599,999	70.00%
	董事、监事、高管	6,800,000	10.00%	0	6,800,000	10.00%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	20,399,999	30.00%	0	20,399,999	30.00%
	其中：控股股东、实际控制人	20,399,999	30.00%	0	20,399,999	30.00%
	董事、监事、高管	20,399,999	30.00%	0	20,399,999	30.00%
	核心员工					
总股本		67,999,998	-	0	67,999,998	-
普通股股东人数		6				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	董辉	23,799,999	0	23,799,999	35.00%	0	23,799,999
2	刘兴财	10,199,999	0	10,199,999	15.00%	7,649,999	2,550,000
3	于晓慧	10,200,000	0	10,200,000	15.00%	7,650,000	2,550,000
4	董花	10,200,000	0	10,200,000	15.00%	0	10,200,000
5	董思宇	6,800,000	0	6,800,000	10.00%	5,100,000	1,700,000
6	刘建生	6,800,000	0	6,800,000	10.00%	0	6,800,000
合计		67,999,998	0	67,999,998	100.00%	20,399,999	47,599,999

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司共有 6 名股东，其中，股东董辉、于晓慧为夫妻关系，董思宇为董辉、于晓慧之女；刘兴财、董花为夫妻关系，刘建生为刘兴财、董花之子；董花、董辉为姐弟关系。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司无控股股东，报告期内未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为董辉、刘兴财、于晓慧、董花、董思宇、刘建生。上述 6 名股东于 2015 年 4 月 30 日签署《一致行动人协议》根据该协议，上述 6 人持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，对公司实施共同控制。报告期内，未发生变化。

董辉：男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。2006 年毕业于吉林大学生物制药专业；2007 年毕业于清华大学 EMBA 高级工商管理专业；1987 年至 1993 年在中国人民解放军 81187 部队服役；1993 年至 1995 年在吉林德大有限公司担任经理；1995 年至 1999 年在德惠市粮贸公司担任总经理；1999 年至 2005 年在吉林省银河制药输液厂担任厂长；2005 年至 2008 年在都邦有限担任董事长。

刘兴财：男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。1994 年毕业于吉林大学化学专业；2008 年毕业于清华大学 EMBA 高级工商管理专业；1989 年至 1992 年在中国人民解放军 81187 部队服役；1992 年至 1993 年在德惠市粮食加工厂担任后勤经理；1994 年至 1998 年在吉林省德大有限公司担任副总经理；1999 年至 2005 年在吉林省银河制药厂担任副总经理；2005 年至 2009 年在都邦有限担任副总经理；2009 年至 2012 年担任浙江都邦总经理；2012 年至今，担任公司董事长兼总经理，并任浙江都邦董事长。

于晓慧：女，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。1998 年毕业于中共中央党校经济管理专业；2006 年毕业于吉林大学生物制药专业；2009 年毕业于清华大学继续教育学院高级工商管理专业；1987 年至 1992 年在中国人民解放军 81187 部队服役；1993 年至 1998 年在吉林德大有限公司担任经理；1999 年至 2005 年历任吉林省银河制药厂人事经理、副总经理；2005 年至 2008 年在都邦有限担任监事会主席；现任公司董事。

董花：女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1992 年至 1998 年在德惠市市政工程公司担任采购员；1999 年至 2005 年在吉林省银河制药厂担任采购部长；2005 年至 2009 年在都邦有限担任供应部部长；2009 年至今，担任公司采购经理。

董思宇：女，1993 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，英国埃克塞特大学金融会计专业毕业，研究生学历，目前任公司董事。

刘建生：男，1993 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，吉林大学生物制药专业。

报告期内实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘兴财	董事长、总经理	男	1970年1月	本科	2018.5.27-2021.5.26	是
于晓慧	董事	女	1970年8月	本科	2018.5.27-2021.5.26	是
董思宇	董事	女	1993年1月	本科	2018.5.27-2021.5.26	是
张丽梅	董事、副总经理	女	1963年4月	本科	2018.5.27-2021.5.26	是
吕鑫	董事、副总经理	女	1978年9月	本科	2018.5.27-2021.5.26	是
侯大勇	监事会主席	男	1971年6月	大专	2018.5.27-2021.5.26	是
夏秀荣	监事	女	1988年12月	本科	2018.5.27-2021.5.26	是
王铁柱	职工代表监事	男	1980年5月	本科	2018.5.27-2021.5.26	是
董敏	董事会秘书、财务总监	女	1967年5月	大专	2018.5.27-2021.5.26	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员中，董事长、总经理刘兴财持有公司 10,199,999 股股份，其配偶董花持有公司 10,200,000 股股份，其子刘建生持有公司 6,800,000 股股份；董事于晓慧持有公司 10,200,000 股股份，其配偶董辉持有公司 23,799,999 股股份，其女董思宇为公司董事持有公司 6,800,000 股股份；公司财务总监、董事会秘书董敏为董花和董辉的姐姐。

除上述情形外，不存在董事、监事、高级管理人员直系亲属直接或间接持有本公司股份的情况，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘兴财	董事长、总经理	10,199,999	0	10,199,999	15.00%	0
于晓慧	董事	10,200,000	0	10,200,000	15.00%	0
董思宇	董事	6,800,000	0	6,800,000	10.00%	0
张丽梅	董事、副总经理	0	0	0		0
吕鑫	董事、副总经理	0	0	0		0
侯大勇	监事会主席	0	0	0		0
夏秀荣	监事	0	0	0		0
王铁柱	职工代表监事	0	0	0		0
董敏	董事会秘书、财务总监	0	0	0		0
合计	-	27,199,999	0	27,199,999	40.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	16
生产人员	181	132
销售人员	39	31
技术人员	45	66
财务人员	6	9
员工总计	283	254

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	6
本科	42	43
专科	63	69

专科以下	174	136
员工总计	283	254

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司已搭建较为完善的培训体系，每年都根据公司人员的具体情况以及公司战略部署，制定出系列的培训计划与人才培育项目，从不同层次、不同领域、通过不同形式、不同维度与方向加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需培训等不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为员工的职业发展与个人规划搭建价值平台，同时确保公司战略目标的实现而提供坚实的保障。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、五（一）	5,638,535.67	15,667,265.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		59,074,738.44	49,817,864.22
其中：应收票据	第八节、五（二）	11,703,640.22	7,603,690.54
应收账款	第八节、五（三）	47,371,098.22	42,214,173.68
应收款项融资			
预付款项	第八节、五（四）	1,961,824.36	2,107,471.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、五（五）	850,063.91	461,073.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、五（六）	68,892,884.18	70,012,500.18
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	第八节、五（七）	26.98	7,301,934.83
流动资产合计		136,418,073.54	145,368,109.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第八节、五（八）	150,733,304.18	159,257,103.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节、五（九）	20,083,143.53	20,322,945.78
开发支出	第八节、五（十）		
商誉			
长期待摊费用	第八节、五（十一）	1,256,220.91	1,585,493.35
递延所得税资产	第八节、五（十二）	1,913,429.77	1,757,547.77
其他非流动资产	第八节、五（十三）	4,122,551.48	3,185,987.00
非流动资产合计		178,108,649.87	186,109,077.43
资产总计		314,526,723.41	331,477,186.49
流动负债：			
短期借款	第八节、五（十四）	89,450,000.00	115,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		27,886,223.86	22,438,386.80
其中：应付票据			
应付账款	第八节、五（十五）	27,886,223.86	22,438,386.80
预收款项	第八节、五（十六）	3,111,982.18	2,596,678.97
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	第八节、五（十七）	959,598.19	651,094.70
应交税费	第八节、五（十八）	2,710,633.62	1,023,106.97
其他应付款	第八节、五（十九）	25,486,866.89	4,801,402.33
其中：应付利息		42,291.00	45,312.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		149,605,304.74	146,510,669.77
非流动负债：			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第八节、五（二十）	6,611,192.05	5,531,963.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,611,192.05	5,531,963.97
负债合计		156,216,496.79	152,042,633.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、五（二十一）	67,999,998.00	67,999,998.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、五（二十二）	437,272.87	437,272.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、五（二十三）	24,163,659.43	24,163,659.43
一般风险准备			
未分配利润	第八节、五（二十四）	52,239,266.66	73,037,219.97
归属于母公司所有者权益合计		144,840,196.96	165,638,150.27
少数股东权益		13,470,029.66	13,796,402.48
所有者权益合计		158,310,226.62	179,434,552.75
负债和所有者权益总计		314,526,723.41	331,477,186.49

法定代表人：刘兴财

主管会计工作负责人：董敏

会计机构负责人：侯大勇

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,547,090.84	11,630,746.58

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		8,215,113.55	4,925,542.26
应收账款	第八节、十一(一)	34,118,518.98	28,608,471.25
应收款项融资			
预付款项		1,188,826.28	2,033,044.31
其他应收款	第八节、十一(二)	42,271,255.41	45,296,956.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		35,971,975.08	39,246,217.13
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			7,301,772.63
流动资产合计		126,312,780.14	139,042,750.26
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、十一(三)	41,000,000.00	41,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		55,818,666.91	59,591,094.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,908,512.93	6,996,499.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,256,220.91	1,585,493.35
递延所得税资产		1,009,766.20	890,199.58
其他非流动资产		4,122,551.48	3,185,987.00
非流动资产合计		110,115,718.43	113,249,274.02
资产总计		236,428,498.57	252,292,024.28
流动负债：			
短期借款		61,450,000.00	85,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,813,732.86	10,347,607.89
预收款项		381,835.01	785,512.41
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		438,870.97	128,654.11
应交税费		1,798,235.60	416,812.83
其他应付款		21,689,963.13	1,560,954.45
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		100,572,637.57	98,239,541.69
非流动负债：			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,193,544.95	5,079,022.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,193,544.95	5,079,022.75
负债合计		106,766,182.52	103,318,564.44
所有者权益：			
股本		67,999,998.00	67,999,998.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		437,272.87	437,272.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,170,420.65	23,170,420.65
一般风险准备			

未分配利润		38,054,624.53	57,365,768.32
所有者权益合计		129,662,316.05	148,973,459.84
负债和所有者权益合计		236,428,498.57	252,292,024.28

法定代表人：刘兴财

主管会计工作负责人：董敏

会计机构负责人：侯大勇

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		110,727,020.32	114,163,634.12
其中：营业收入	第八节、五（二十五）	110,727,020.32	114,163,634.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		99,734,008.35	98,938,559.48
其中：营业成本	第八节、五（二十五）	69,726,334.43	68,787,072.67
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	第八节、五（二十六）	2,183,645.39	2,283,673.69
销售费用	第八节、五（二十七）	11,781,113.72	12,950,038.57
管理费用	第八节、五（二十八）	8,671,923.42	8,757,497.65
研发费用	第八节、五（二十九）	3,110,563.73	3,589,064.27
财务费用	第八节、五（三十）	3,101,886.27	1,634,867.70
其中：利息费用		3,162,171.92	1,687,475.05
利息收入		75,091.48	64,815.34
信用减值损失	第八节、五（三十三）	1,158,541.39	936,344.93
资产减值损失			
加：其他收益	第八节、五（三十一）	251,466.33	1,545,771.91
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、五（三十二）	375,505.30	485,207.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”			

号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		11,619,983.60	17,256,054.09
加:营业外收入	第八节、五(三十四)	2,685.97	73,933.03
减:营业外支出	第八节、五(三十五)	280,377.42	34,174.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		11,342,292.15	17,295,812.56
减:所得税费用	第八节、五(三十六)	1,866,619.18	2,410,409.83
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		9,475,672.97	14,885,402.73
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		9,475,672.97	14,885,402.73
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		-326,372.82	-11,111.36
2.归属于母公司所有者的净利润		9,802,045.79	14,896,514.09
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,475,672.97	14,885,402.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,802,045.79	14,896,514.09
归属于少数股东的综合收益总额		-326,372.82	-11,111.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.14	0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		0.14	0.22

法定代表人：刘兴财

主管会计工作负责人：董敏

会计机构负责人：侯大勇

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、十一（四）	78,443,058.48	77,399,775.82
减：营业成本	第八节、十一（四）	44,808,095.63	43,278,294.38
税金及附加		1,182,935.82	1,026,910.78
销售费用		8,487,798.88	9,009,234.70
管理费用		5,820,685.69	5,135,799.31
研发费用		2,100,169.56	1,831,609.29
财务费用		2,320,453.57	972,656.96
其中：利息费用		2,342,728.75	1,004,149.17
利息收入		31,448.88	36,365.23
加：其他收益		216,172.21	1,295,477.80
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、十一（五）	375,505.30	485,207.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-892,336.05	-579,437.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,422,260.79	17,346,518.14
加：营业外收入			
减：营业外支出		232,235.22	12,556.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,190,025.57	17,333,961.89
减：所得税费用		1,901,170.26	2,386,829.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,288,855.31	14,947,132.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,288,855.31	14,947,132.49

(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		—	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		—	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		11,288,855.31	14,947,132.49
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.22

法定代表人：刘兴财

主管会计工作负责人：董敏

会计机构负责人：侯大勇

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		77,432,040.12	104,283,081.66
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		—	
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
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	第八节、五（三十七）	2,351,976.69	5,106,060.69
经营活动现金流入小计		79,784,016.81	109,389,142.35
购买商品、接受劳务支付的现金		21,944,495.03	42,630,920.07
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,553,661.02	13,097,259.95
支付的各项税费		9,211,707.87	12,369,256.72
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、五（三十七）	13,099,363.52	12,963,931.16
经营活动现金流出小计		55,809,227.44	81,061,367.90
经营活动产生的现金流量净额		23, 974, 789. 37	28, 327, 774. 45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		95,540,000.00	
取得投资收益收到的现金		376,902.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		95, 916, 902. 56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,318,250.25	5,601,200.35
投资支付的现金		88, 290, 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		90, 608, 250. 25	5, 601, 200. 35
投资活动产生的现金流量净额		5, 308, 652. 31	-5, 601, 200. 35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,800,000.00	30,999,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、五（三十七）	20,000,000.00	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计		28,800,000.00	45,999,000.00
偿还债务支付的现金		34,350,000.00	61,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,762,171.02	1,687,475.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		68,112,171.02	62,687,475.05
筹资活动产生的现金流量净额		-39,312,171.02	-16,688,475.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	第八节、五（三十八）	-10,028,729.34	6,038,099.05
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、五（三十八）	15,667,265.01	37,010,396.45
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、五（三十八）	5,638,535.67	43,048,495.50

法定代表人：刘兴财

主管会计工作负责人：董敏

会计机构负责人：侯大勇

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,387,737.94	68,833,828.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,035,064.55	1,621,572.77
经营活动现金流入小计		64,422,802.49	70,455,401.67
购买商品、接受劳务支付的现金		15,039,333.23	29,256,526.42
支付给职工以及为职工支付的现金		7,530,572.32	8,447,267.56
支付的各项税费		7,266,948.68	8,431,747.90
支付其他与经营活动有关的现金		10,590,913.07	13,320,883.08
经营活动现金流出小计		40,427,767.30	59,456,424.96
经营活动产生的现金流量净额		23,995,035.19	10,998,976.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		91,940,000.00	
取得投资收益收到的现金		376,902.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		92,316,902.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,212,865.64	5,165,773.00
投资支付的现金		84,690,000.00	
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		86,902,865.64	5,165,773.00
投资活动产生的现金流量净额		5,414,036.92	-5,165,773.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,800,000.00	30,999,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		28,800,000.00	30,999,000.00
偿还债务支付的现金		32,350,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,942,727.85	1,004,149.17
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		65,292,727.85	29,004,149.17
筹资活动产生的现金流量净额		-36,492,727.85	1,994,850.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,083,655.74	7,828,054.54
加：期初现金及现金等价物余额		11,630,746.58	28,867,981.90
六、期末现金及现金等价物余额		4,547,090.84	36,696,036.44

法定代表人：刘兴财

主管会计工作负责人：董敏

会计机构负责人：侯大勇

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“财务报表格式”), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》, 修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要进行追溯调整, 对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换, 要求根据修订后的准则进行调整。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式, 对会计政策相关内容进行调整。

(1) 新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别: (1) 以摊余成本计量的金融资产; (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; (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下, 金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下, 本公司具体会计政策见附注三、(八)(九)。本公司根据新金融工具准则的规定, 不需对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整。

(2) 执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求, 除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外, 本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目, 将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表, 该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

二、 报表项目注释

吉林省都邦药业股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

企业注册地址：德惠市经济开发区德大路 699 号

统一社会信用代码：912201837671986491

注册资本：67,999,998.00 元

法定代表人：刘兴财企业注册地、组织形式和总部地址。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

生产大容量注射剂（含聚丙烯输液瓶、非 PVC 软袋）、冲洗液；铝塑组合盖制造，塑料输液容器用聚丙烯接口，三层共挤输液用膜（I），玻璃瓶生产；塑料输液容器用聚丙烯组合盖（拉环式）；三层共挤输液用袋（双接口）（需凭有效药品包装用材料和容器注册证开展生产经营活动）**（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）本财务报表业经 2019 年 8 月 21 日公司董事会批准对外报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司 2019 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30

日的财务状况、2019 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发

生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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） 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的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。

本公司将同时符合下列条件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金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融

资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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。

（2） 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；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。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1） 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。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，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

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。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

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有不同的会计处理方法：（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；（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。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而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。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款
组合 3（关联方组合）	关联方的其他应收款
组合 4（保证金类组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金、员工借支款等其他应收款

账龄段分析均基于其入账日期来进行。

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期
组合 3（关联方组合）	预计存续期
组合 4（保证金类组合）	预计存续期

③各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合4（保证金类组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十）存货

1. 存货的分类

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。主要包括原材料、周转材料、委包装物、低值易耗品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成

本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
其他设备	5-10	5	19.00-9.50

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；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；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基本相符。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

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

用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十六） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九） 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 本公司收入确认原则及方法

本公司根据销售合同约定在所有权转移时点确认销售产品收入，具体收入的确认时点为在货物出库并装运发往客户，并符合合同相关约定后确认商品销售收入。

（二十） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内

按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十二）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后的准则进行调整。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

（1）新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

本公司根据新金融工具准则的规定，不需对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。

（2）执行财务报表格式的影响

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对企业财务报表格式进行调整，本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年度中期财务报表，并采用追溯调整法变更了相应的报表列报。

科目	上年发生额（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后
信用减值损失（母公司）		-579,437.60
资产减值损失（母公司）	-579,437.60	
信用减值损失（合并）		936,344.93
资产减值损失（合并）	936,344.93	

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	16%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同企业所得税税率纳税主体税率

纳税主体名称	所得税税率
吉林省都邦药业股份有限公司	15.00%
浙江都邦药业股份有限公司	15.00%
浙江天硕文化发展有限公司	25.00%

(二)重要税收优惠及批文

(1) 吉林省都邦药业股份有限公司于 2018 年 9 月 14 日取得高新技术企业认证证书，证书编号：GR201822000031，有效期：三年；企业所得税率为 15.00%。

(2) 浙江都邦药业股份有限公司于 2018 年 11 月 30 日取得高新技术企业认证证书证书编号：GR201833002317，有效期：三年；企业所得税率为 15.00%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	13,135.09	31,858.37
银行存款	5,625,272.23	15,635,278.29
其他货币资金	128.35	128.35
合计	5,638,535.67	15,667,265.01

(二)应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,703,640.22	7,603,690.54
合计	11,703,640.22	7,603,690.54

注：期末已质押的应收票据金额 8,019,337.49 元；出票人未履约而将票据转应收账款的金额 800,000.00 元。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	53,027,597.47	99.33	5,656,499.25	10.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	359,212.00	0.67	359,212.00	100.00
合计	53,386,809.47	100.00	6,015,711.25	11.27

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	46,769,824.29	99.24	4,555,650.61	9.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	359,212.00	0.76	359,212.00	100.00
合计	47,129,036.29	100.00	4,914,862.61	10.43

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	38,173,863.46	5.00	1,908,693.17	38,710,022.87	5.00	1,935,501.14
1 至 2 年	9,574,372.32	10.00	957,437.23	3,784,696.18	10.00	378,469.62
2 至 3 年	2,066,976.22	30.00	620,092.87	1,957,719.34	30.00	587,315.81
3 至 4 年	1,613,127.17	50.00	806,563.59	1,201,616.06	50.00	600,808.02
4 至 5 年	1,177,729.56	80.00	942,183.65	311,069.10	80.00	248,855.28
5 年以上	421,528.74	100.00	421,528.74	804,700.74	100.00	804,700.74
合计	53,027,597.47	——	5,656,499.25	46,769,824.29	——	4,555,650.61

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,100,848.64 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
榆树市博实医药有限公司	6,222,861.42	11.66	311,143.07
中国人民解放军南京军区福州总医院	2,025,491.32	3.79	101,274.57
赤峰源康医药有限公司	1,950,678.40	3.65	97,533.92

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
德惠市人民医院	1,691,323.80	3.17	400,602.63
华润吉林康乃尔医药有限公司	1,647,732.24	3.09	139,466.55
合计	13,538,087.18	25.36	1,050,020.74

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,711,351.44	87.23	1,942,163.76	92.16
1 至 2 年	138,706.92	7.07	163,924.81	7.78
2 至 3 年	110,798.00	5.65	1,382.53	0.07
3 年以上	968.00	0.05		
合计	1,961,824.36	100.00	2,107,471.10	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
德惠市金造纸品包装有限公司	500,000.00	25.49
衢州市东港环保热电有限公司	316,094.00	16.11
上海紫炫贸易有限公司	276,000.00	14.07
重庆猪八戒知识产权服务有限公司	108,000.00	5.50
国家食品药品监督管理总局	99,600.00	5.08
合计	1,299,694.00	66.25

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,296,786.31	850,103.37
减：坏账准备	446,722.40	389,029.65
合计	850,063.91	461,073.72

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
职工代垫款	135,228.46	127,168.49
个人备用金	192,996.92	62,967.00
押金	9,000.00	9,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	590,000.00	590,000.00
其他往来款	369,560.93	60,967.88
减：坏账准备	446,722.40	389,029.65
合计	850,063.91	461,073.72

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	258,603.12	5.00	12,930.16	441,717.26	5.00	22,084.45
1 至 2 年	640,813.56	10.00	64,081.35	38,369.63	10.00	3,836.96
2 至 3 年	38,369.63	30.00	11,510.89			
3 至 4 年		50.00		13,016.48	50.00	6,508.24
4 至 5 年	4,000.00	80.00	3,200.00	2,000.00	80.00	1,600.00
5 年以上	355,000.00	100.00	355,000.00	355,000.00	100.00	355,000.00
合计	1,296,786.31	——	446,722.40	850,103.37	——	389,029.65

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 57,692.75 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例 (%)	坏账准备余额
衢州市衢江区沈家经济开发区有限公司	验收保证金	350,000.00	5 年以上	26.99	350,000.00
邹志萍	保证金	50,000.00	1 至 2 年	3.86	5,000.00
史维春	保证金	50,000.00	1 至 2 年	3.86	5,000.00
宋启柱	保证金	100,000.00	1 至 2 年	7.71	10,000.00
李非	保证金	20,000.00	1 至 2 年	1.54	2,000.00
合计		570,000.00		43.95	372,000.00

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,046,651.20		33,046,651.20	36,740,315.92		36,740,315.92
库存商品	35,846,232.98		35,846,232.98	33,272,184.26		33,272,184.26
合计	68,892,884.18		68,892,884.18	70,012,500.18		70,012,500.18

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴的企业所得税		51,772.63
理财产品		7,250,000.00
留抵增值税	26.98	162.20
合计	26.98	7,301,934.83

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	150,733,304.18	159,257,103.53
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	150,733,304.18	159,257,103.53

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	144,247,149.62	159,793,159.64	10,647,125.27	4,602,933.81	319,290,368.34
2. 本期增加金额		1,865,164.89		453,085.36	2,318,250.25
(1) 购置		1,865,164.89		453,085.36	2,318,250.25
3. 本期减少金额		2,107,692.30			2,107,692.30
处 置		2,107,692.30			2,107,692.30
4. 期末余额	144,247,149.62	159,550,632.23	10,647,125.27	5,056,019.17	319,500,926.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	41,364,476.76	105,512,689.39	8,905,488.41	4,250,610.25	160,033,264.81
2. 本期增加金额	3,286,681.07	7,125,295.28	51,752.67	272,935.97	10,736,664.99
(1) 计提	3,286,681.07	7,125,295.28	51,752.67	272,935.97	10,736,664.99
3. 本期减少金额		2,002,307.69			2,002,307.69
(1) 处置或报废		2,002,307.69			2,002,307.69
4. 期末余额	44,651,157.83	110,635,676.98	8,957,241.08	4,523,546.22	168,767,622.11

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	99,595,991.79	48,914,955.25	1,689,884.19	532,472.95	150,733,304.18
2. 期初账面价值	102,882,672.86	54,280,470.25	1,741,636.86	352,323.56	159,257,103.53

(九) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,855,797.58	59,829.06	23,915,626.64
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	23,855,797.58	59,829.06	23,915,626.64
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,577,347.46	15,333.40	3,592,680.86
2. 本期增加金额	236,769.13	3,033.12	239,802.25
(1) 计提	236,769.13	3,033.12	239,802.25
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,814,116.59	18,366.52	3,832,483.11
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	20,041,680.99	41,462.54	20,083,143.53
2. 期初账面价值	20,278,450.12	44,495.66	20,322,945.78

(十) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
氯化钠注射液关联聚丙烯塑瓶技术		849,550.20		849,550.20		
乳酸左氧氟沙星关联三层共挤输液用袋技术		683,784.46		683,784.46		
盐酸莫西沙星关联三层共挤输液用袋技术		559,953.40		559,953.40		
注射液关联直立式聚丙烯输液袋技术		550,163.91		550,163.91		
氯化钠注射液关联聚丙烯塑瓶技术		432,884.47		432,884.47		
三层共挤葡萄糖输液项目		8,577.49		8,577.49		
一种接口预热机械项目		18,768.30		18,768.30		
合计		3,103,682.23		3,103,682.23		

(十一) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
固定资产维修改造	674,245.42		118,984.46		555,260.96
厂区绿化	911,247.93		210,287.98		700,959.95
合计	1,585,493.35		329,272.44		1,256,220.91

(十二) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	969,545.51	6,462,433.65	795,609.48	5,303,559.35
递延收益	476,877.13	3,179,180.84	496,455.03	3,309,700.20
内部交易未实现利润	467,007.13	3,113,380.86	465,483.26	3,103,221.71
合计	1,913,429.77	12,754,995.35	1,757,547.77	11,716,481.26

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	4,122,551.48	3,185,987.00
合计	4,122,551.48	3,185,987.00

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	34,450,000.00	60,000,000.00
保证借款	55,000,000.00	55,000,000.00
合计	89,450,000.00	115,000,000.00

(十五) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	24,034,867.49	19,672,189.95
1 年以上	3,851,356.37	2,766,196.85
合计	27,886,223.86	22,438,386.80

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
--------	------	-------

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖南乐福地医药包材科技有限公司	1,077,380.00	未催收
合计	1,077,380.00	

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,611,536.60	2,173,211.86
1 年以上	500,445.58	423,467.11
合计	3,111,982.18	2,596,678.97

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	642,055.12	9,658,551.45	9,341,008.38	959,598.19
离职后福利-设定提存计划	9,039.58	397,079.07	406,118.65	
合计	651,094.70	10,055,630.52	9,747,127.03	959,598.19

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	634,970.07	8,799,497.52	8,474,869.40	959,598.19
职工福利费		561,295.48	561,295.48	
社会保险费	5,585.05	255,300.36	260,885.41	
其中：医疗保险费	4,493.72	215,579.98	220,073.70	
工伤保险费	641.96	18,704.48	19,346.44	
生育保险费	449.37	21,015.90	21,465.27	
住房公积金	1,500.00	42,458.09	43,958.09	
工会经费和职工教育经费				
合计	642,055.12	9,658,551.45	9,341,008.38	959,598.19

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	8,974.56	381,897.39	390,871.95	
失业保险费	65.02	15,181.68	15,246.70	
合计	9,039.58	397,079.07	406,118.65	

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	955,240.97	673,596.62
企业所得税	800,798.59	275,814.67
城市维护建设税	66,929.95	40,507.38

税种	期末余额	期初余额
房产税	364,283.94	
土地使用税	474,542.28	
个人所得税	1,030.79	4,251.87
教育费附加	28,684.26	28,936.43
地方教育附加	19,122.84	
合计	2,710,633.62	1,023,106.97

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	42,291.00	45,312.00
应付股利		
其他应付款项	25,444,575.89	4,756,090.33
合计	25,486,866.89	4,801,402.33

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	42,291.00	45,312.00

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	701,789.86	256,711.00
押金	207,201.00	2,896,368.00
质保金	4,052,342.90	1,180,000.00
其他未付款	483,242.13	423,011.33
股东拆入资金	20,000,000.00	
合计	25,444,575.89	4,756,090.33

(二十) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
3 亿套大容量注射液扩产工程项目技改补助	452,941.22		35,294.12	417,647.10	政府项目补贴
二期厂房补助	2,222,263.75		100,252.50	2,122,011.25	政府优惠支持
三期厂房补助	2,856,759.00		95,225.30	2,761,533.70	政府优惠支持
“专精特新企业”改造升级		1,310,000.00		1,310,000.00	政府项目补贴
合计	5,531,963.97	1,310,000.00	230,771.92	6,611,192.05	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3 亿套大容量注射液扩产工程项目技改补助	452,941.22		35,294.12		417,647.10	与资产相关
二期厂房补助	2,222,263.75		100,252.50		2,122,011.25	与资产相关
三期厂房补助	2,856,759.00		95,225.30		2,761,533.70	与资产相关
“专精特新企业”改造升级		1,310,000.00			1,310,000.00	与资产相关
合计	5,531,963.97	1,310,000.00	230,771.92		6,611,192.05	

(二十一) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	67,999,998.00						67,999,998.00

(二十二) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	437,272.87			437,272.87
合计	437,272.87			437,272.87

(二十三) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	24,163,659.43			24,163,659.43
合计	24,163,659.43			24,163,659.43

(二十四) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	73,037,219.97	
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	73,037,219.97	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,802,045.79	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	30,599,999.10	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	52,239,266.66	

(二十五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	110,659,659.02	69,726,334.43	112,903,962.54	68,121,529.52
输液类产品	110,659,659.02	69,726,334.43	112,868,147.18	68,096,758.42
非输液类产品			24,606.50	24,771.10
二、其他业务小计	67,361.30		1,259,671.58	665,543.15
销售材料	29,266.06		524,896.37	486,836.27
房租收入	38,095.24		734,775.21	178,706.88
合计	110,727,020.32	69,726,334.43	114,163,634.12	68,787,072.67

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	472,990.53	412,425.94
教育费附加	337,850.36	303,619.30
房产税	546,991.30	769,209.82
土地使用税	708,464.78	658,362.96
车船使用税		6,180.00
印花税	38,219.20	77,812.49
其他	79,129.22	56,063.18
合计	2,183,645.39	2,283,673.69

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	7,266,514.75	7,897,396.03
职工薪酬	1,699,333.75	2,620,885.65
差旅费	350,198.37	203,107.91
市场推广费	1,000.00	282,445.71
招待费	249,798.39	195,659.00
汽车费	1,564.64	183,908.99
装卸费	557,658.00	591,826.13
促销费		455,584.61
业务宣传费		95,845.00
劳务费	357,669.00	
咨询费	279,500.00	
会务费	296,864.00	
其他	721,012.82	423,379.54
合计	11,781,113.72	12,950,038.57

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,229,986.20	3,382,637.81
折旧及摊销	1,517,797.29	1,672,757.09
差旅费及汽车费用	264,725.53	334,737.92
业务招待费	207,067.34	164,236.74
检验费		71,364.06
电话费	95,082.48	37,609.45
办公费	541,269.95	767,869.01
修理费	697,116.68	720,208.05
物料消耗	529,603.67	549,632.63

项目	本期发生额	上期发生额
流动资产损失	333,976.74	
中介机构费	747,788.96	
保险费	49,332.59	301,071.63
行政收费		42,320.00
培训费	135,336.82	
其他	322,839.17	713,053.26
合计	8,671,923.42	8,757,497.65

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
内部研发支出	3,110,563.73	3,589,064.27
合计	3,110,563.73	3,589,064.27

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,162,171.92	1,687,475.05
减：利息收入	75,091.48	64,815.34
手续费支出	14,037.15	11,457.99
其他支出	768.68	750.00
合计	3,101,886.27	1,634,867.70

(三十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
产业发展专项资金		200,000.00	与收益相关
专项资金		900,000.00	与收益相关
二期厂房补助	100,252.50	100,252.50	与资产相关
三期厂房补助	95,225.30	95,225.30	与资产相关
3 亿套大容量注射液扩产工程项目	35,294.11	35,294.11	与资产相关
国家专利、高新技术企业、科技型中小企业		215,000.00	与收益相关
其他	20,694.42		
合计	251,466.33	1,545,771.91	

(三十二) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	375,505.30	485,207.54
合计	375,505.30	485,207.54

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,158,541.39	936,344.93
合计	1,158,541.39	936,344.93

(三十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
其他	2,685.97	73,933.03	2,685.97
合计	2,685.97	73,933.03	2,685.97

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
流动资产损坏报废损失	227,235.22		227,235.22
其他	48,142.20	34,174.56	48,142.20
合计	280,377.42	34,174.56	280,377.42

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,022,501.18	2,532,483.89
递延所得税费用	-155,882.00	-122,074.06
合计	1,866,619.18	2,410,409.83

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	12,264,953.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,839,743.04
子公司适用不同税率的影响	12,017.73
调整以前期间所得税的影响	-25,881.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	277,008.58
研发支出的影响	-236,269.08
所得税费用	1,866,619.18

(三十七) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,351,976.69	5,106,060.69
其中：政府补助（含事业费补助）	1,310,000.00	1,315,000.00
收回往来款	966,885.21	3,726,245.35

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	75,091.48	64,815.34
支付其他与经营活动有关的现金	13,099,363.52	12,963,931.16
其中：运费	7,266,514.75	7,402,680.28
市场推广费、宣传及促销	1,000.00	833,875.32
差旅费、汽油费等	614,923.90	721,754.82
业务招待费	456,865.73	359,895.74
电话费等办公费	636,352.43	805,478.46
检测费		71,364.06
中介机构费用	747,788.96	538,025.38
修理费	697,116.68	720,208.05
其他费用	551,185.13	941,799.05
支付往来款	2,127,615.94	568,850.00

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	15,000,000.00
其中：取得股东借款	20,000,000.00	15,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：偿还股东借款		

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,475,672.97	14,885,402.73
加：信用减值损失	1,158,541.39	936,344.93
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,736,664.99	11,489,358.59
无形资产摊销	239,802.25	242,283.77
长期待摊费用摊销	329,272.44	259,176.44
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,162,171.92	1,687,475.05
投资损失（收益以“－”号填列）	-375,505.30	-485,207.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-155,882.00	-122,074.06
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）	1,119,616.00	-14,920,906.00

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,268,217.67	18,854,548.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,552,652.38	-4,498,628.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,974,789.37	28,327,774.45
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,638,535.67	43,048,495.50
减：现金的期初余额	15,667,265.01	37,010,396.45
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	-10,028,729.34	6,038,099.05

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,638,535.67	15,667,265.01
其中：库存现金	13,135.09	31,858.37
可随时用于支付的银行存款	5,625,272.23	15,635,278.29
可随时用于支付的其他货币资金	128.35	128.35
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	5,638,535.67	15,667,265.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（三十九）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	8,019,337.49	应收票据质押
固定资产	42,887,076.66	贷款抵押
无形资产	11,126,158.46	贷款抵押
合计	62,032,572.61	--

六、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江都邦药业股份有限公司	浙江省衢州市	浙江省衢州市	药剂生产销售	82.00		投资设立
浙江天硕文化发展有限公司	浙江省衢州市	浙江省衢州市	市场营销策划、企业管理		82.00	投资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			咨询、信息开发、技术推广			

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	浙江都邦药业股份有限公司	18.00%	-326,372.82		13,470,029.66

2. 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
浙江都邦药业股份有限公司	51,925,886.61	108,992,931.43	160,918,818.04	90,853,260.38	417,647.10	91,270,907.48

子公司名称	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
浙江都邦药业股份有限公司	51,252,361.66	113,859,803.40	165,112,165.06	93,198,130.94	452,941.22	93,651,072.16

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
浙江都邦药业股份有限公司	35,440,167.24	-1,813,182.34	-1,813,182.34	-20,245.82	40,897,903.83	-61,729.76	-61,729.76	17,328,797.74

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司现行所有股东，分别为自然人董辉、于小慧、董花、刘兴财、董思宇、刘建生。本公司的最终控制方为上述六位自然人。

六位自然人的关系：于晓慧为董辉妻子，董花为董辉姐姐，刘兴财为董花丈夫，董思宇为董辉与于晓慧的女儿，刘建生为刘兴财与董花的儿子。六位自然人股东于 2015 年 4 月 30 日签署协议，一致确认：自 2013 年 1 月 1 日至今，本协议签署人作为一致行动人共同控制都邦药业，在本公司股东大会表决的所有事项上，本协议签署人行使表决权前均进行有效沟通，并保持一致的表决意见，且无任何争议纠纷。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长春正大天一包装材料科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
吉林润邦新材料科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
吉林省海邦物流有限公司	实际控制人近亲属控制的其他企业
吉林省众泽纸品包装有限公司	实际控制人近亲属控制的其他企业
衢州市众泽纸业有限公司	实际控制人近亲属控制的其他企业

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务:							
吉林省众泽纸品包装有限公司	采购原材料	包装材料	协商定价			1,015,441.60	10.42
衢州市众泽纸业有限公司	采购原材料	包装材料	协商定价	3,097,092.47	19.68	1,789,651.74	39.00

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吉林润邦新材料科技有限公司	吉林省都邦药业股份有限公司	25,000,000.00	2018-10-15	2019-10-14	否
长春正大天一包装材料科技有限公司	吉林省都邦药业股份有限公司	30,000,000.00	2018-10-18	2019-10-17	否

5. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
董辉	拆入	12,000,000.00	2019年6月21	2020年1月20日	股东拆借资金
刘兴财	拆入	8,000,000.00	2019年6月21	2020年1月20日	股东拆借资金

6. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	512,008.17	457,226.57

(五) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	吉林省众泽纸品包装有限公司		77,376.15
应付账款	衢州市众泽纸业有限公司	756,598.46	216,137.56

八、 承诺及或有事项

本报告期末本公司无承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司无应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	38,045,657.80	100.00	3,927,138.82	10.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	38,045,657.80	100.00	3,927,138.82	10.32

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	31,661,904.92	100.00	3,053,433.67	9.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	31,661,904.92	100.00	3,053,433.67	9.64

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	28,085,417.67	5.00	1,404,270.88	25,691,858.31	5.00	1,284,592.92
1 至 2 年	6,370,682.24	10.00	637,068.22	2,775,152.79	10.00	277,515.28
2 至 3 年	1,399,665.83	30.00	419,899.75	1,551,879.92	30.00	465,563.98
3 至 4 年	1,133,673.76	50.00	566,836.88	1,158,433.56	50.00	579,216.78

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
4 至 5 年	785,776.06	80.00	628,620.85	190,178.10	80.00	152,142.48
5 年以上	270,442.24	100.00	270,442.24	294,402.24	100.00	294,402.24
合计	38,045,657.80	——	3,927,138.82	31,661,904.92	——	3,053,433.67

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 873,705.15 元；

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
榆树市博实医药有限公司	6,222,861.42	16.36	311,143.07
赤峰源康医药有限公司	1,950,678.40	5.13	97,533.92
德惠市人民医院	1,691,323.80	4.45	400,602.63
华润吉林康乃尔医药有限公司	1,647,732.24	4.33	139,466.55
德惠市米沙子镇惠康医院	832,692.50	2.19	131,840.15
合计	12,345,288.36	32.46	1,080,586.32

(二) 其他应收款

1. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	192,996.92	52,748.00
押金	5,000.00	5,000.00
代收社保	105,767.40	96,676.46
质保金	190,000.00	240,000.00
往来款	41,820,593.21	44,927,002.86
减：坏账准备	43,102.12	24,471.22
合计	42,271,255.41	45,296,956.10

2. 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	215,486.32	5.00	10,774.32	389,424.46	5.00	19,471.22
1 至 2 年	273,278.00	10.00	27,327.80			
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	5,000.00	100.00	5,000.00	5,000.00	100.00	5,000.00
合计	493,764.32	——	43,102.12	394,424.46	——	24,471.22

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
浙江都邦药业股份有限公司	往来款	41,820,593.21	1 年以内 7,721,438.07 、 1-2 年 34,099,155.14 元	98.83	
宋启柱	质保金	100,000.00	1-2 年	0.24	10,000.00
李非	质保金	20,000.00	1-2 年	0.05	2,000.00
潘元波	质保金	20,000.00	1-2 年	0.05	2,000.00
邹志萍	质保金	50,000.00	1-2 年	0.12	5,000.00
合计		42,010,593.21		99.29	19,000.00

(三) 长期股权投资

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	41,000,000.00		41,000,000.00	41,000,000.00		41,000,000.00
合计	41,000,000.00		41,000,000.00	41,000,000.00		41,000,000.00

1. 对子公司投资

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
浙江都邦药业股份有限公司	41,000,000.00			41,000,000.00		
合计	41,000,000.00			41,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	75,257,587.02	41,622,232.78	72,778,929.16	38,657,412.58
二、其他业务小计	3,185,471.46	3,185,862.85	4,620,846.66	4,620,881.80
合计	78,443,058.48	44,808,095.63	77,399,775.82	43,278,294.38

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	375,505.30	485,207.54
合计	375,505.30	485,207.54

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
----	----	----

项目	金额	备注
1. 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）	251,466.33	
2. 委托他人投资或管理资产的损益	375,505.30	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-277,691.45	
4. 所得税影响额	-52,392.03	
5. 少数股东影响额	1,554.80	
合计	298,442.95	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	6.11	7.27	0.14	0.22	0.14	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.93	6.44	0.14	0.19	0.14	0.19

吉林省都邦药业股份有限公司

二〇一九年八月二十一日