



梓潼宮

始创于1780

证券代码：832566

2022 半年度报告

SEMI-ANNUAL REPORT



四川梓潼宮药业股份有限公司
Sichuan ZiTongGong Pharmaceutical Co., Ltd.



中华老字号
China Time-honored Brand

公司半年度大事记

2022年1月，梓橦宫药业荣获内江市经济技术开发区“2021年度创新奖”、“2021年度高质量发展贡献奖”、“2021年度公开发行股票（IPO）奖”。

2022年1月，昆明梓橦宫技改扩能建设项目顺利竣工验收。

2022年3月，公司完成黄荆坝老厂区土地使用权和房屋所有权处置。

2022年6月，公司完成2021年度权益分派，派发现金红利36,640,270.00元，以资本公积转增73,280,540股。

2022年6月，全资子公司梓橦宫投资注册资本增资至10,000.00万元。

2022年6月，梓橦宫党支部被评为“先进基层党组织”；梓橦宫工会组织被评为“内江市模范职工小家”。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动和融资	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	30
第七节	财务会计报告	33
第八节	备查文件目录	103

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人唐铎、主管会计工作负责人段立平及会计机构负责人（会计主管人员）余玲梦保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、新产品研发风险	公司已经形成了以神经系统、消化系统用药为主导领域，以神经系统、消化系统、内分泌系统用药为未来发展重点的开发格局。新药产品研发的整个过程需进行大量的实验研究，周期长、成本高，需要巨额、持续的资金投入。在研品种在临床前研究、临床试验、审批的各个阶段都存在研发失败的可能性。如在研品种研发失败，将对公司前期研发投入的收回和未来的成长潜力产生不利影响。
2、产品价格变动风险	近年来，国家加大力度推动医药卫生体制改革，一方面通过建立基本医疗保障体系扩大社会医疗保障的覆盖范围，促进医药市场潜在需求释放；另一方面通过实施国家基本药物制度，改革药品价格形成机制，控制药品流通环节差价水平，集中采购范围进一步扩大，公司部分产品价格可能受带量采购政策及其价格联动影响，出现下降的风险，进而可能对公司盈利能力带来不利影响。
3、一致性评价风险	根据国务院 2016 年 3 月发布《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》规定，仿制药需要进行一致性评价。2018 年 12 月 28 日，国家药品监督管理局发布了《关于仿制药质量和疗效一致性评价有关事项的公告》，明确表示：对纳入国家基本药物目录的品种，不再统一设置评价时限要求。并指出：化学药品新注册分类实施前批准上市的含基本药物品种在内的仿制药，自首家品种通过一致性评价后，其他药品生产企业的相

	同品种原则上应在 3 年内完成一致性评价。仿制药一致性评价的成本较高，开展一致性评价将增加公司经营成本，如公司主要产品未能通过一致性评价，或通过时间明显晚于其它企业，或公立医院集中采购环节提高对药品一致性评价的要求，将会对公司药品在公立医院集中采购环节的销售或未来药品批准文号再注册环节带来不利影响，从而对公司经营业绩产生不利影响。
4、新冠肺炎疫情影响风险	虽然新冠肺炎疫情已经在全国大多数地区得到有效控制，但区域性局部疫情仍然多发，新冠肺炎变异病毒不断涌现，疫情在多地出现反复。疫情对公司的生产和销售虽然造成了一定影响，但并未产生重大不利后果。但如果新冠肺炎疫情持续时间较长，可能会对公司的业绩产生一定的负面影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在退市风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、梓潼宫药业	指	四川梓潼宫药业股份有限公司
股东大会	指	四川梓潼宫药业股份有限公司股东大会
董事会	指	四川梓潼宫药业股份有限公司董事会
监事会	指	四川梓潼宫药业股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
梓潼宫投资	指	四川梓潼宫投资有限公司，梓潼宫药业子公司
马甲子生物	指	成都马甲子生物科技有限公司，梓潼宫药业子公司
昆明梓潼宫	指	昆明梓潼宫全新生物制药有限公司，梓潼宫药业子公司
新梅奥	指	新梅奥健康管理研究院（重庆）有限责任公司，梓潼宫投资参股公司
北交所	指	北京证券交易所
高级管理人员	指	总经理、副总经理、研发总监、财务负责人、董事会秘书的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议审议通过的《四川梓潼宫药业股份有限公司章程》
平安证券	指	平安证券股份有限公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
OTC	指	非处方药，是指那些不需要医生处方，消费者可直接在药房或药店中即可购取的药物。
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川梓潼宫药业股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Zitonggong Pharmaceutical Co., Ltd. ZTG
证券简称	梓潼宫
证券代码	832566
法定代表人	唐铄

二、 联系方式

董事会秘书姓名	曾培玉
联系地址	内江市经济技术开发区安吉街 456 号
电话	0832-2382628
传真	0832-2190956
董秘邮箱	zengpeiyu@zitonggong.com
公司网址	http://www.zitonggong.com
办公地址	内江市经济技术开发区安吉街 456 号
邮政编码	641000
公司邮箱	zitonggong@zitonggong.com

三、 信息披露及备置地点

公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	《证券时报》(www.stcn.com) 《中国证券报》(www.cs.com.cn) 《上海证券报》(www.cnstock.com)
公司中期报告备置地	公司董事会办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
成立时间	2003 年 12 月 10 日
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	制造业 (C) - 医药制造业 (C27) - 化学药品制剂制造 (C272) - 化学药品制剂制造 (C2720)
主要产品与服务项目	生产、销售：片剂、硬胶囊剂、搽剂、散剂、软膏剂、中药饮片、口服混悬剂；开发、研制药品；种植、销售、收购：中药材（不含甘草、麻黄草）。
普通股股票交易方式	连续竞价交易
普通股总股本（股）	146,561,080

优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（唐铄）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（唐铄），一致行动人为（内江聚才）

五、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91511000756614555R	否
注册地址	四川省内江市经济技术开发区安吉街 456 号	否
注册资本（元）	73,280,540	否
2022 年 6 月，公司完成 2021 年度权益分派，派发现金红利 36,640,270.00 元，以资本公积转增 73,280,540 股，公司总股本由 73,280,540 股增加至 146,561,080 股。公司于 2022 年 7 月完成工商变更登记，公司注册资本由 73,280,540 元增加至 146,561,080 元。		

六、 中介机构

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	平安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路 1333 号中国平安金融大厦 26 层
	保荐代表人姓名	邹文琦、王裕明
	持续督导的期间	2021 年 8 月 13 日 - 2023 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	203,345,251.46	197,551,996.18	2.93%
毛利率%	81.13%	80.48%	-
归属于上市公司股东的净利润	54,497,813.55	38,045,955.13	43.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,548,939.79	34,937,032.15	7.48%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	8.21%	9.59%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.66%	8.81%	-
基本每股收益	0.37	0.67	-44.78%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	811,068,182.75	776,603,783.55	4.44%
负债总计	146,711,492.08	129,700,690.14	13.12%
归属于上市公司股东的净资产	660,266,398.93	642,408,855.38	2.78%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.51	8.77	-48.57%
资产负债率%（母公司）	15.74%	14.53%	-
资产负债率%（合并）	18.09%	16.70%	-
流动比率	6.24	7.61	-
利息保障倍数	660	479	-

(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	35,896,446.85	21,408,442.39	67.67%
应收账款周转率	1.9	2.06	-
存货周转率	0.66	0.91	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.44%	9.09%	-
营业收入增长率%	2.93%	22.62%	-
净利润增长率%	43.24%	18.36%	-

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	3,681,510.09
委托他人投资或管理资产的损益	3,642,311.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-365,594.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,007,816.14
非经常性损益合计	19,966,043.03
减：所得税影响数	3,006,545.62
少数股东权益影响额（税后）	10,623.65
非经常性损益净额	16,948,873.76

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

“梓潼宫”品牌为“中华老字号”品牌，同时“梓潼宫”商标也是“中国驰名商标”。

根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为（C27）医药制造业，是一家从事药品研发、生产与营销的国家高新技术企业。公司现拥有95个药品生产批准文号，片剂、硬胶囊剂、散剂、搽剂、软膏剂等多种剂型。公司已经形成以神经系统、消化系统用药为主导领域，以神经系统、消化系统、内分泌系统用药为未来发展重点的开发格局。梓潼宫药业已上市的新药品种主要有：胞磷胆碱钠片、苯甲酸利扎曲普坦胶囊、东方胃药胶囊等。同时，控股子公司昆明梓潼宫还拥有全国独家民族药品种清肠通便胶囊、玄驹胶囊、虎杖伤痛酊以及40余个在云南省具有竞争优势的基药品种和低价普药品种。

报告期内，公司主要收入来源于药品销售，主要客户为医药商业公司。公司主要产品均属于处方药，公司在严格遵守行业法律法规的基础上，为符合地区医药采购政策和医院采购习惯，公司主要产品的国内销售主要采用学术推广加配送商模式（简称为配送商模式），即公司或公司委托第三方专业推广机构通过学术推广向市场介绍公司药品的药理药性、适应症、使用方法、安全性以及相关的学术理论和最新临床研究成果，促进终端医疗机构的认可和购买需求，再通过配送商（医药流通企业）向医院和其他医疗终端机构进行药品的销售配送。配送商模式下配送商主要为具有较强配送能力、资金实力和商业信誉的区域性或全国性的大型医药流通企业。因此，公司将产品销往该类客户，并由其直接销往终端医疗机构。除上述主要产品的销售模式外，针对非处方药可以直销终端的特点，对于公司生产的非处方药的销售，公司采用了直销+经销的销售模式，该模式下公司除了自建团队将药品销售给医药连锁公司外，也在一些地区将药品的销售代理权授予符合公司招商要求的医药商业公司，使之成为公司的经销商。公

司在销售过程中严格遵守国家相关法律法规，不存在不正当竞争等重大违法违规行为。

报告期内，公司的商业模式较上年度同期未发生重大变化。

二、核心竞争力分析

1、产品优势

报告期内，公司拥有 95 个药品生产批准文号，公司产品涵盖中药材、中药饮片、中成药、化学药、原料药，主次明晰。并拥有东方胃药胶囊、清肠通便胶囊、玄驹胶囊、虎杖伤痛酊 4 个全国独家中成药品种。

2、研发优势

经过十几年的发展，公司研发能力获得长足进步。报告期内，公司拥有专利 44 项，其中发明专利 26 项。公司研发人员 50 多人，其中博士 1 人、硕士 6 人，具有药学及相关专业本科学历 30 余人。其中具有高级职称的人员占比 7%，初、中级职称人员占比 30%。研发团队理论功底扎实、实践经验丰富、创新能力突出。公司领导层有多位是医药行业从事 30 年以上研究和领导工作的专业人员，研发总监和主要技术骨干均是具有 20 年以上医药制药与研究的一线技术人员。公司积极与国内外高等院校进行合作，充分利用外部资源，引进国际先进技术，提高自身研发团队的科研实力。

3、市场优势

公司产品销售网络覆盖全国，并拥有完善的销售系统和市场支持体系。公司在成都设立营销中心，全国近 30 个省市建立销售网络，与公司合作的医药商业公司超过 400 家，产品已覆盖到全国数千家医院。

4、品牌优势

经过十多年的经营，公司凭借过硬的产品质量和商业信誉在制药行业树立了良好的品牌。通过自主创新，获得了国家高新技术企业认定，企业技术中心成为省级企业技术中心，品牌宣传以及专利的申报和中华老字号的申请等举措，公司品牌的无形资产也不断升值，市场影响力不断提升，积累了强大的品牌优势。

5、管理优势

公司领导层有多位是医药行业从事 30 年以上，对中国医药医疗领域的发展有深刻的理解，创新意识强，团队精神好，管理水平高，为公司的持续发展明确方向，提供保证，有力地提升了公司员工的积极性与忠诚度，凝聚了一支适应企业发展、充满活力、高效而富有战斗力的骨干人才队伍。

专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
其他相关的认定情况	中华老字号 - 国家商务部
其他相关的认定情况	中国驰名商标 - 国家知识产权局商标局

七、经营情况回顾

（一）经营计划

2022 年上半年，随着医疗改革不断推进，医药行业竞争进一步加剧；同时，新冠肺炎变异病毒不断涌现，全国多地出现反复，各地政府对新冠疫情实施了严格的管控措施，企业的生产经营面临更大的挑战。面对严峻的形势，公司董事会带领全体员工迎难而上，苦练内功，夯实基础，向管理要效益。

1、经营业绩方面

报告期内，公司实现营业收入 203,345,251.46 元，较上年同期增长 2.93%；归属于上市公司净利润 54,497,813.55 元，较上年同期增长 43.24%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 37,548,939.79 元，较上年同期增长 7.48%。

截止报告期末，公司资产总额为 811,068,182.75 元，较期初增长 4.44%；负债总额 146,711,492.08 元，较期初增长 13.12%；净资产总额 660,266,398.93 元，较期初增长 2.78%。公司资产结构较期初无重大变化。

2、研发创新方面

报告期内，公司各新药研发项目稳步实施。为进一步提升企业的研发创新能力，加快新药研发进程，公司投资 600.00 万元在成都设立研发公司成都马甲子生物科技有限公司，该公司已于 2022 年 7 月 1 日

取得营业执照。公司在研品种塞来昔布胶囊、维格列汀片均已顺利完成现场检查。

3、质量管理方面

公司高度重视质量管理工作，始终坚持“安全有效树品牌，创新发展促健康”的质量方针。公司建立健全三级质量网络，质量管理部门负责药品生产全过程的质量监督和质量控制。生产过程严格按照 SOP 进行操作、生产，对药品生产各环节及生产各要素人、机、料、法、环进行全面监督管理。报告期内，公司产品出厂合格率 100%，形成了系统有效的质量保证体系。

4、营销网络方面

报告期内，面对不断变化的医药行业趋势，以及疫情对营销网络建设带来的影响。公司不断创新营销思路，开展线上和线下相结合的学术推广活动，并积极拥抱互联网，与医药电商等新兴渠道建立合作关系，以市场需求为导向，深耕基层医药市场，加大力度覆盖民营医院和社区服务中心。与此同时，公司重点对即将上市新品普瑞巴林口服溶液的市场推广进行了提前布局。

5、运营管理方面

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规、规范性文件的要求，持续规范公司治理、提升内部控制水平。全面深入实施平衡计分卡管理体系，降本增效，强化集团化管控，提高公司管理团队的管理能力，提升规范治理水平，促进公司的健康、稳定发展。

（二） 行业情况

医药行业是实现全民健康的重要保障因素，是我国国民经济的重要组成部分，是健康中国建设的重要基础。按照国务院办公厅发布的《关于印发深化医药卫生体制改革 2022 年重点工作任务的通知》的要求，加快构建有序就医和诊疗新格局、深入推广三明医改经验、着力增强公共卫生服务能力、推进医药卫生高质量发展，持续深化医疗、医保、医药联动改革。随着医疗改革不断推进，医药行业竞争进一步加剧；与此同时，新冠疫情在全国各地陆续反复，各地政府对新冠疫情实施了严格的管控措施，对医药行业产生持续影响。根据国家统计局发布的数据显示，我国医药制造业规模以上工业企业 2022 年 1 月-6 月实现营业收入 14,007.80 亿元，同比下降 0.6%；利润总额 2,209.50 亿元，同比下降 27.6%。

2022 年 1 月，国家工信部、发改委、科技部等九部门联合印发了《“十四五”医药工业发展规划》，国家“十四五”规划正式拉开序幕，医药行业也到了砥砺发展的关键之年，挑战与机遇并存。

一方面，随着人民对医疗保健意识日益增强，人民对于健康管理的支付意愿和医疗的支付能力在不断提升。与此同时，人口老龄化进程不断加快以及慢性病患率不断扩大，进一步促使医药行业持续扩容。2022 年 2 月 21 日，国务院发布《关于印发“十四五”国家老龄事业发展和养老服务体系规划的通知》，规划提出，完善基本医保政策，逐步实现门诊费用跨省直接结算，扩大老年人慢性病用药报销范围，将更多慢性病用药纳入集中带量采购，降低老年人用药负担。

另一方面，国家陆续发布多项重要政策支持中医药行业发展。2022 年 3 月，国务院办公厅颁布印发《“十四五”中医药发展规划》，提出“十四五”中医药发展目标，到 2025 年中医药健康服务能力明显增强，中医药高质量发展政策和体系进一步完善，中医药振兴发展取得积极成效，尤其在抗击新冠疫情中彰显出的中医药在重大疾病防治中不可或缺的重要作用，为中药新药研发带来新的发展机遇，也为振兴中医药发展迎来契机。

2022 年上半年，新冠肺炎变异病毒不断涌现，全国多地出现反复，各地政府对新冠疫情实施了严格的管控措施，企业的生产经营面临更大的挑战。但是，公司在神经系统、消化系统布局产品多年，神经系统用药主要有胞磷胆碱钠片、苯甲酸利扎曲普坦胶囊等，消化系统用药主要有全国独家中成药品种东方胃药胶囊、清肠通便胶囊等。人口老龄化、慢性病患率加快，以及中医药振兴发展的叠加，也为公司带来了巨大的机遇。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	

货币资金	66,154,072.65	8.16%	149,359,002.06	19.23%	-55.71%
应收票据	26,666,352.58	3.29%	24,997,310.92	3.22%	6.68%
应收账款	101,646,970.37	12.53%	112,546,350.99	14.49%	-9.68%
存货	60,740,783.92	7.49%	55,633,661.03	7.16%	9.18%
投资性房地产	5,890,641.90	0.73%	6,096,463.48	0.79%	-3.38%
长期股权投资	31,134,596.93	3.84%	19,340,245.88	2.49%	60.98%
固定资产	110,395,520.05	13.61%	112,627,314.40	14.50%	-1.98%
在建工程	508,075.54	0.06%	508,075.54	0.07%	0.00%
无形资产	41,136,750.29	5.07%	46,769,570.57	6.02%	-12.04%
商誉	11,301,552.19	1.39%	11,301,552.19	1.46%	0.00%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期期末，货币资金较上年年末减少55.71%，主要原因是：公司购买银行理财产品未到期金额增加所致。报告期末，公司持有理财产品2.80亿元，上年期末，公司持有理财产品1.63亿元。
- 2、长期股权投资：本期期末，长期股权投资较上年年末增加60.98%，主要原因是：公司按合同约定分批支付参股公司新梅奥健康管理研究院（重庆）有限责任公司投资款1,168.50万元。

2、营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	203,345,251.46	-	197,551,996.18	-	2.93%
营业成本	38,375,278.00	18.87%	38,568,428.44	19.52%	-0.50%
毛利率	81.13%	-	80.48%	-	-
销售费用	101,720,282.07	50.02%	96,091,776.76	48.64%	5.86%
管理费用	11,893,710.67	5.85%	11,765,475.19	5.96%	1.09%
研发费用	5,923,227.26	2.91%	7,686,789.60	3.89%	-22.94%
财务费用	-154,454.34	-0.08%	-218,476.66	-0.11%	-29.30%
信用减值损失	742,455.91	0.37%	-140,885.38	-0.07%	-626.99%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	3,681,510.09	1.81%	2,562,938.53	1.30%	43.64%
投资收益	3,751,662.26	1.84%	961,234.89	0.49%	290.30%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	13,007,816.14	6.40%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	63,375,855.24	31.17%	43,950,695.70	22.25%	44.50%
营业外收入	1,799.00	0.00%	16,976.14	0.01%	-89.40%
营业外支出	367,393.41	0.18%	3,269.77	0.00%	11,136.06%
净利润	54,093,867.26	-	37,644,529.37	-	43.70%

项目重大变动原因：

- 1、信用减值损失：报告期内，信用减值损失较上年同期减少626.99%，主要原因是：公司持续加强应收账款管理，应收账款期末账面数比上年年末账面数减少1,089.94万元。
- 2、其他收益：报告期内，其他收益较上年同期增长43.64%，主要原因是：报告期内，公司收到本

地政府给予的企业上市奖励及高质量发展贡献奖励152.00万元。

3、投资收益：报告期内，投资收益较上年同期增长290.30%，主要原因是：报告期内，公司将部分闲置自有资金及部分闲置募集资金用于购买银行理财产品所致。

4、资产处置收益：报告期内，公司出售位于内江市市中区乐贤街道黄荆大道闲置的房屋和土地，取得资产处置收益1,300.78万元。

5、营业利润：报告期内，营业利润较上年同期增长44.50%，主要原因是：公司营业收入增长且本期处置闲置房屋和土地，取得资产处置收益1,300.78万元。

6、营业外收入：报告期内，营业外收入较上年同期减少89.40%，主要原因是：上年同期有废品处置收入和物流公司赔偿物品运输破损款所致。

7、营业外支出：报告期内，营业外支出较上年同期增长11,136.06%，主要原因是：公司结转本期处置闲置土地、房屋所致。

8、净利润：报告期内，净利润较上年同期增长42.56%，主要原因是：报告期内，公司处置闲置房屋和土地，取得资产处置收益1,300.78万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	203,079,664.61	197,094,676.73	3.04%
其他业务收入	265,586.85	457,319.45	-41.93%
主营业务成本	38,166,292.90	38,361,561.05	-0.51%
其他业务成本	208,985.10	206,867.39	1.02%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
胞磷胆碱钠片	186,119,990.05	26,368,887.86	85.83%	4.30%	2.54%	增加 0.24 个百分点
东方胃药胶囊	4,903,937.48	1,718,402.12	64.96%	11.18%	-11.90%	增加 9.18 个百分点
阿咖酚散	3,550,789.65	3,051,081.52	14.07%	45.68%	55.55%	减少 5.45 个百分点
其他品种	8,504,947.43	7,027,921.40	17.37%	-27.91%	-19.53%	减少 8.60 个百分点

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
东北	4,707,839.36	848,179.69	81.98%	-16.02%	-31.98%	增加 4.22 个百分点
华北	38,605,375.62	5,757,415.20	85.09%	7.12%	7.49%	减少 0.05 个百分点
华东	55,351,872.80	8,289,768.46	85.02%	6.08%	-0.11%	增加 0.92 个百分点

华南	6,786,104.44	1,053,029.27	84.48%	33.00%	39.01%	减少 0.67 个百分点
华中	17,100,785.52	2,860,783.23	83.27%	21.89%	20.88%	增加 0.14 个百分点
西北	8,787,590.84	2,309,049.44	73.72%	-7.64%	67.17%	减少 11.76 个百分点
西南	71,740,096.03	17,048,067.61	76.24%	-3.86%	-10.06%	增加 1.64 个百分点
总计	203,079,664.61	38,166,292.90	81.21%	3.04%	-0.51%	增加 0.67 个百分点

收入构成变动的原因：

1、其他业务收入：本期其他业务收入比上期减少 41.93%，主要原因是：2021 年上半年对外提供技术服务，产生收入 14.15 万元。

2、阿咖酚散：本期阿咖酚散的营业收入比上年同期增长 45.68%，主要原因是：公司进一步加强普药品种在优势区域的市场开发，深耕西南市场

3、华南地区：本期华南地区营业收入比上年同期增长 33.00%，主要原因是：公司持续加大广东大型民营医院的开发。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	35,896,446.85	21,408,442.39	67.67%
投资活动产生的现金流量净额	-88,301,331.56	-83,295,991.73	6.01%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,651,262.07	-	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量净额较上期增加 67.67%，主要原因是：公司持续加强应收账款管理，本期收到的销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加了 4,590.20 万元。

2、筹资活动产生的现金流量净额：本期变化的原因系公司实施了权益分派，其中分派现金股利 3,664.03 万元，上年同期公司未进行权益分派。

4、 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	518,370,000.00	149,870,000.00	0	不存在
银行理财产品	募集资金	613,587,957.00	130,547,957.00	0	不存在
合计	-	1,131,957,957.00	280,417,957.00	0	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

□适用 √不适用

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
四川梓潼宫投资有限公司	控股子公司	医药行业投资	-	-	100,000,000	31,227,450.95	31,226,012.75	0.00	96,863.28
昆明梓潼宫全新生物制药有限公司	控股子公司	药品的研究、生产、销售。	-	-	63,971,200	75,577,121.86	30,084,321.49	8,002,703.41	-2,105,465.62
新梅奥健康管理研究院（重庆）有限责任公司	参股公司	医疗服务一般项目：医学研究和试验发展；医院管理；健康咨询服务；软件开发等。	大健康相关领域	财务投资	100,000,000	79,933,115.05	79,934,780.32	1,945,586.75	275,766.48

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

□是 √否

(三) 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

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明**(一) 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

(二) 关键审计事项说明

□适用 √不适用

十一、 企业社会责任**(一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况**

√适用 □不适用

公司积极贯彻落实党中央、国务院、中国证监会关于巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴的指示要求，持续开展精准帮扶工作。报告期内，公司继续参与内江市市中区朝阳镇黄桷桥村“助贫富村”的精准帮扶活动。公司持续在当地建设梓潼宫中药材种植试验基地，通过产业帮扶的方式，巩固脱贫攻坚成果，振兴乡村经济。

(二) 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司高度重视企业社会责任，秉承“奉献社会、发展自己”的核心价值观，始终坚持诚信经营、依法纳税，为当地社会经济发展做出贡献。公司以人为本，十分重视员工关怀和权益保护工作。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，建立健全人力资源管理制度，充分维护和保障员工权益。公司建立工会、团委、妇联组织，如每年按时召开职工代表大会，听取员工心声，组织职工座谈会，主动听取员工对企业管理的建议和意见，并荣获“内江市模范职工小家”称号。积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台。积极开展各种形式的投资者关系管理工作：通过电话沟通、电子邮箱、网上业绩说明会、上市公司投资者网上集体接待日活动等形式，为中小投资者了解公司的日常经营情况提供了良好的沟通渠道。股东大会均采用现场投票与网络投票相结合的方式，以保障社会公众股东、特别是中小股东参与。公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配回报投资者。积极落实安全与质量管理、保护环境、节约资源、促进就业、保障员工权益，切实做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展的相互协调，尊重和保护利益相关者的权益，积极推进企业与社会、资源、环境的和谐共生。

（三） 环境保护相关的情况

√适用 □不适用

梓橦宫药业及控股子公司昆明梓橦宫被列入环境保护部门公布的重点排污单位。梓橦宫药业是经四川省环保厅 2003 年环评通过的制药企业，2015 年整体搬迁至国家级经济技术开发区内江经济技术开发区，并通过安全验收评价、环评审批及环评“三同时”验收，2020 年 5 月取得《排污许可证》。自 2014 年收购昆明梓橦宫后，启动厂区 GMP 改造，已通过环评验收，并取得《排放污染物许可证》。2020 年初，昆明梓橦宫整体搬迁至昆明石林县，2020 年 8 月取得《排污许可证》。

公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
四川梓橦宫药业股份有限公司	COD	间接排放	1	厂区西北角	20mg/L	400mg/L	0.066 吨/半年	7.3656 吨/年	无
	氨氮	间接排放	1	厂区西北角	0.736mg/L	32mg/L	0.083 吨/半年	0.92 吨/年	无
	SO ₂	间接排放	1	厂区西北角	ND	50mg/m ³	ND	无	无
昆明梓橦宫全新生物制药有限公司	COD	间接排放	1	厂区西北角	99mg/L	500mg/L	0.143 吨/上半年	0.2673 吨/年	无
	氨氮	间接排放	1	厂区西北角	12.0mg/L	45mg/L	0.0174 吨/上半年	0.0759 吨/年	无
	SO ₂	间接排放	1	厂区西北角	30mg/m ³	50mg/m ³	0.0126 吨/上半年	无	无

注：“ND”表示测定结果低于分析方法检出限。

公司高度重视污染治理和环境保护工作，严格执行国家有关环境保护方面的法律法规、标准。公司在生产经营过程中产生的主要污染物有废水、废气、固体废物、设备噪声，公司采取了如下防治措施：

（1）废水：公司废水主要是洗中药材废水、各车间地坪和设备冲洗水共计 95m³/d；实验室废水 6m³/d；另外有生活污水 42m³/d。生产废水和生活污水经厂区污水处理站处理达到园区标准后排入园区污水管网，经园区污水处理厂处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）中一级 A 标后排入河流。

（2）废气：公司废气主要来源于燃气锅炉的烟气、制剂车间和中药车间（含中药前处理提取）产生的粉尘以及中药车间挥发的乙醇。公司采用天然气燃气锅炉，天然气属于清洁燃烧，不会对空气质量产生不利影响。制剂车间和中药车间产生的粉尘均采用布袋除尘，除尘效率达 99% 以上，粉尘经 15m 排气筒达标排放。中药车间（含中药前处理提取）的浓缩工序属于封闭状态，很小部分乙醇挥发，通过引风机引出车间，不会对大气环境产生不利影响。

（3）固体废物：公司生产经营中产生的固体废物主要有中药材渣、废包装材料及污水处理站的剩余污泥。中药材渣移交相关企业生态处理成为有机肥，剩余污泥与生活垃圾处置方式相同，即集中收集后，定期由环卫部门清运至城市生活垃圾填埋场填埋处置；废包装材料可全部回收。

（4）设备噪声：公司厂区噪声主要来源于各类釜、泵、压缩机、风机等机械设备产生的机械噪声。通过选用低噪声设备，并采取减振处理。公司设备噪声对厂界四周的影响昼间在 54.0~56.1dB(A) 之间；夜间在 46.1~47.3dB(A)，均低于《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3 类标准要求，对厂区外界的环境影响不大。

公司及子公司依照国家相关法律法规制定了《突发环境事件应急预案》，建立了环境污染事故应急机制，保证突发环境事件能及时上报，有效预防、及时控制和消除突发性环境污染事件的危害。报告期内，公司及子公司不存在突发性环境污染事件。

十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

十三、 对 2022 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十四、 公司面临的风险和应对措施

1、新产品研发风险

公司已经形成了以神经系统、消化系统用药为主导领域，以神经系统、消化系统、内分泌系统用药为未来发展重点的开发格局。新药产品研究的整个过程需进行大量的实验研究，周期长、成本高，需要巨额、持续的资金投入。在研品种在临床前研究、临床试验、审批的各个阶段都存在研发失败的可能性。如在研品种研发失败，将对公司前期研发投入的收回和未来的成长潜力产生不利影响。

应对措施：公司研发品种的筛选坚持以临床需求为导向，不断优化产品管线布局，进一步健全新品研发立项评审制度，合理把控研发风险，充分发挥新药研发项目管理的工作经验，严格把握研发过程中的重大节点。为降低研发风险，控制研发成本，提高研发效率，公司积极与一些国内知名高等院校、科研院所建立新药创新研发平台，利用社会资源加快创新药的研发进程。与此同时，公司加强了核心技术人员培养，为研发人才提供优厚待遇，建立研发人员激励机制，稳定公司的研发团队。

2、产品价格变动风险

近年来，国家加大力度推动医药卫生体制改革，一方面通过建立基本医疗保障体系扩大社会医疗保障的覆盖范围，促进医药市场潜在需求释放；另一方面通过实施国家基本药物制度，改革药品价格形成机制，控制药品流通环节差价水平，促使药品终端销售价格下降。报告期内，公司胞磷胆碱钠片在全国各省的平均中标价格保持基本稳定，产品竞争力较强。若未来药品价格形成机制、产品的市场竞争力发生不利变化，会对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将不断优化产品结构，提升规模化效益，积极降本增效，加大市场开拓力度，充分发挥品牌优势。同时，强化招标部门的管理，密切关注国家政策、集采及药品招标动态，力求提高公司产品的中标率。

3、一致性评价风险

根据国务院 2016 年 2 月发布《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》规定，仿制药需要进行一致性评价。2018 年 12 月 28 日，国家药品监督管理局发布了《关于仿制药质量和疗效一致性评价有关事项的公告》，明确表示：对纳入国家基本药物目录的品种，不再统一设置评价时限要求。并指出：化学药品新注册分类实施前批准上市的含基本药物品种在内的仿制药，自首家品种通过一致性评价后，其他药品生产企业的相同品种原则上应在 3 年内完成一致性评价。仿制药一致性评价的成本较高，开展一致性评价将增加公司经营成本，如公司主要产品未能通过一致性评价，或通过时间明显晚于其它企业，或公立医院集中采购环节提高对药品一致性评价的要求，将会对公司药品在公立医院集中采购环节的销售或未来药品批准文号再注册环节带来不利影响，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司主要仿制药品种为胞磷胆碱钠片、苯甲酸利扎曲普坦胶囊，公司已投入大量资源进行研究，离最终完成尚需时日，上述品种目前尚未有通过一致性评价的企业。公司在售产品甲硝唑片已通过一致性评价，为公司后续产品的一致性评价工作积累了宝贵经验。从长远来看，国家对通过一致性评价的药品品种，在招投标、医保支付等方面给予政策倾斜、优先支持。仿制药一致性评价工作为公司战略性重点工作，公司将严格按照国家相关法律法规要求，有序推进仿制药的一致性评价工作。

4、新冠肺炎疫情影响风险

虽然新冠肺炎疫情已经在全国大多数地区得到有效控制，但区域性局部疫情仍然多发，新冠肺炎变异病毒不断涌现，疫情在多地出现反复。疫情对公司的生产和销售造成了一定影响，但并未产生重大不利后果。但如果新冠肺炎疫情持续时间较长，可能会对公司的业绩产生一定的负面影响。

应对措施：公司将继续严格执行疫情防控措施，加强防疫物资管理、人员管理，保障员工的健康安全和企业的稳定经营。通过电话、视频、邮件等开展相关工作，采用远程办公、智能协同等网络工作方式，提高工作效率。目前公司各主要生产基地均正常生产，采购与销售活动均正常进行。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 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

本报告期公司无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

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2020年6月22日	2022年8月12日	发行	限售承诺	见本节“承诺事项详细情况1”	正在履行中
其他股东	2020年6月23日	2022年8月12日	发行	限售承诺	见本节“承诺事项详细情况1”	正在履行中
其他股东	2022年10月10日	2022年8月12日	发行	限售承诺	见本节“承诺事项详细情况1”	正在履行中
公司	2020年6月22日	2024年8月12日	发行	稳定股份承诺	见本节“承诺事项详细情况2”	正在履行中
公司	2020年6月22日	-	发行	摊薄即期回报填补措施	见本节“承诺事项详细情况2”	正在履行中
公司	2020年6月22日	-	发行	未履行承诺时约束措施承诺	见本节“承诺事项详细情况2”	正在履行中
公司	2020年6月22日	-	发行	公开发行股票说明书不存在虚假	见本节“承诺事项详细情况2”	正在履行中

				记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺		
实际控制人或控股股东	2020年6月22日	-	发行	同业竞争承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年5月6日	-	发行	规范及减少关联交易承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月22日	2024年8月12日	发行	稳定股价承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月22日	-	发行	摊薄即期回报填补措施	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月22日	-	发行	未履行承诺时约束措施承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月22日	-	发行	资金占用承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月22日	-	发行	持股及减持意向承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月22日	-	发行	保持发行人业务独立承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月11日	-	发行	缴纳社保、公积金承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月22日	-	发行	公开发行股票说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
董监高	2020年10月10日	2022年8月12日	发行	限售承诺	见本节“承诺事项详细情况1”	正在履行中
董监高	2020年5月15日	-	发行	规范及减少关联交易承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
董监高	2020年6月22日	2024年8月12日	发行	稳定股价承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
董监高	2020年6月22日	-	发行	摊薄即期回报填补措施	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
董监高	2020年6月22日	-	发行	未履行承诺时约束措施承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
董监高	2020年6月22日	-	发行	公开发行股票说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司实际控制人或控股股东及其控制的企业、持股10%以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员履行了股票限售规定。

2、公司在申请向不特定合格投资者公开发行股票事项中，作出履行如下承诺：（1）关于稳定股价措施及承诺；（2）关于摊薄即期回报的填补措施及承诺；（3）关于未履行承诺时约束措施承诺；（4）关于公开发行股票说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺。

3、公司实际控制人或控股股东、董监高在申请向不特定合格投资者公开发行股票事项中：

其中实际控制人或控股股东作出履行如下承诺：（1）关于持股及减持意向承诺；（2）关于稳定股

价措施及承诺；(3)关于摊薄即期回报的填补措施及承诺；(4)关于未履行承诺时约束措施承诺；(5)关于公开发行股票说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺；(6)关于规范及减少关联交易的承诺；(7)关于避免公司资金占用的承诺；(8)关于缴纳社保、公积金承诺；(9)关于避免同业竞争的承诺；(10)关于保持发行人业务独立的承诺。

其中董事、高级管理人员作出履行如下承诺：(1)关于稳定股价措施及承诺；(2)关于摊薄即期回报的填补措施及承诺；(3)关于规范及减少关联交易的承诺。

其中董事、监事、高级管理人员做出履行如下承诺：(1)关于未履行承诺时约束措施承诺；(2)关于公开发行股票说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺。

报告期内，承诺人正常履行上述承诺。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 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	38,484,135	52.52%	45,092,735	83,576,870	57.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	34,796,405	47.48%	28,187,805	62,984,210	42.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,462,865	22.47%	16,462,865	32,925,730	22.47%	
	董事、监事、高管	23,585,009	32.18%	23,585,009	47,170,018	32.18%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		73,280,540	-	73,280,540	146,561,080	-	
普通股股东人数							8,563

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022年6月14日，公司完成2021年度权益分派，派发现金红利36,640,270.00元，以资本公积转增73,280,540股，公司总股本由73,280,540股增加至146,561,080股。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	唐铎	境内自然人	16,462,865	16,462,865	32,925,730	22.4655%	32,925,730	0	0	0
2	内江大牛企业管理咨询服务中心(有限合伙)	境内非国有法人	6,840,096	6,840,096	13,680,192	9.3341%	13,680,192	0	0	0
3	蒋晓风	境内自然人	2,553,412	2,553,412	5,106,824	3.4844%	5,106,824	0	0	0
4	陈燕	境内自然人	2,430,798	2,430,798	4,861,596	3.3171%	4,861,596	0	0	0
5	朱卫	境内自然人	2,160,000	2,160,000	4,320,000	2.9476%	0	4,320,000	0	0
6	李金洲	境内自然人	2,513,014	1,526,986	4,040,000	2.7565%	0	4,040,000	0	0
7	平安证券股份有限公司	境内非国有法人	1,488,416	1,488,416	2,976,832	2.0311%	0	2,976,832	0	0
8	庞邦殿	境内自然人	1,413,183	1,413,183	2,826,366	1.9285%	0	2,826,366	0	0
9	陈健	境内自然人	1,348,267	1,348,267	2,696,534	1.8399%	2,696,534	0	0	0
10	内江聚才企业管理咨询服务中心(有限合伙)	境内非国有法人	1,067,000	1,067,000	2,134,000	1.4560%	2,134,000	0	0	0
合计		-	38,277,051	37,291,023	75,568,074	51.5607%	61,404,876	14,163,198	0	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人唐铎为内江聚才企业管理咨询服务中心（有限合伙）执行事务合伙人，通过内江聚才间接控制公司 1.45%的股权。除此之外，上述股东间不存在关联关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

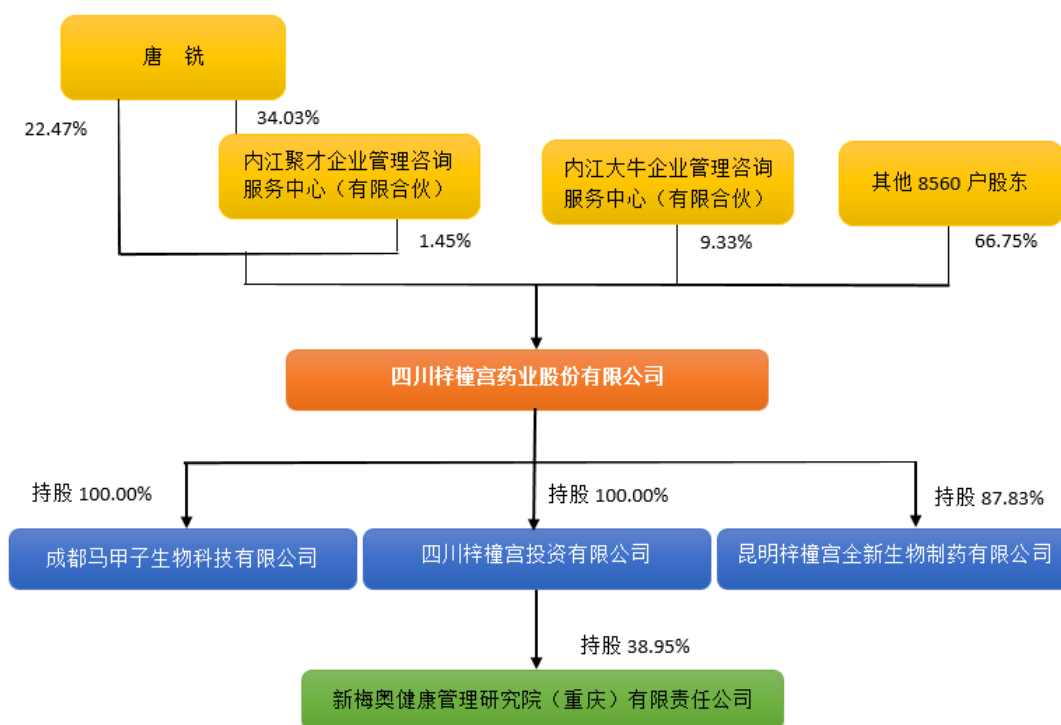
二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司的控股股东及实际控制人为唐铄。唐铄直接持有公司 22.47%的股权，通过内江聚才企业管理咨询服务（有限合伙）间接控制公司 1.45%的股权，合计控制公司 23.92%的股权。

唐铄先生，1961年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，主管医师、高级经济师。曾任西南医科大学附属医院助教、医师，四川省黑水县人民医院医师、海南省第二人民医院内科医师、海南省热带病防治研究所医师、办公室副主任、主管医师、深圳科兴生物制品有限公司武汉办主任、北京北大维信生物科技有限公司上海办主任，2003年至2015年1月任四川梓潼宫药业有限公司董事长，现任梓潼宫药业董事长。



三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

1、 定向发行情况

适用 不适用

2、 公开发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书/公开发行说明书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2021年第一次股票公开发行	2021年7月27日	223,043,490.00	12,248,378.37	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截至2022年6月30日止，公司报告期内使用募集资金1,224.84万元，募集资金累计已使用7,871.19万元。其中生产智能升级建设项目325.74万元，昆明梓潼宫技改扩能项目1,921.08万元，新药研发建设项目2,777.27万元，营销网络建设项目2,847.10万元。截至2022年6月30日，募集资金账户累计取得募集资金账户利息收入净额261.39万元，未到期理财产品13,054.80万元，结余募集资金13,206.57万元。具体内容详见公司在北京证券交易所网站(www.bse.cn)上披露的《四川梓潼宫药业股份有限公司关于2022年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(公告编号：2022-065)。

报告期内，公司严格按照《募集资金专项管理制度》规定，对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督以及信息披露等进行严格管理，不存在募集资金使用违规行为，不存在募集资金被大股东或实际控制人占用的情况。

单位：元

募集资金净额			208,163,669.81	本报告期投入募集资金总额			12,248,378.37	
变更用途的募集资金总额			-	已累计投入募集资金总额			78,711,858.79	
变更用途的募集资金总额比例			-					
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
生产智能升级建设	否	30,000,000.00	1,040,416.50	3,257,338.50	10.86%	2023年12月31日	不适用	否
昆明梓潼宫技改扩能	否	20,000,000.00	1,956,178.43	19,210,828.78	96.05%	2021年12月31日	是	否
新药研发	否	98,163,669.81	2,337,302.16	27,772,672.69	28.29%	不适用	不适用	否
营销网络建设	否	60,000,000.00	6,914,481.28	28,471,018.82	47.45%	不适用	不适用	否
合计	-	208,163,669.81	12,248,378.37	78,711,858.79	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）			受疫情影响，公司“生产智能建设项目”建设进度未达预期。公司于2022年8月29日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，公司充分考虑募集资金实际使用情况、募投项目实施现状，在募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，将“生产智能升级建设项目”时间延长至2023年12月底。					
可行性发生重大变化的情况说明			不适用					
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）			不适用					
募集资金置换自筹资金情况说明			公司于2021年10月27日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，置换金额合计3,021.45万元，其中：公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为2,978.06万元，使用募集资金置换预先以自筹资金预先支付的发行费用43.39万元。公司独立董事就该事项发表了同意意见。该议案在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议。报告期内，公司不存在使用募集资金置换自筹资金情况。					

使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	公司于 2021 年 8 月 26 日召开第三届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保资金安全、不影响募集资金投资项目建设的前提下，使用不超过人民币 17,000.00 万元（含 17,000.00 万元）部分闲置募集资金购买低风险类短期理财产品，获取额外的资金收益。截至 2022 年 06 月 30 日，未到期理财产品共 13,054.80 万元。
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况适用 不适用**五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况**适用 不适用**六、 存续至本期的可转换债券情况**适用 不适用**七、 权益分派情况****(一) 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/股

权益分派日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 6 月 14 日	5.00	0	10
合计	5.00	0	10

是否符合公司章程及审议程序的规定是 否**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**适用 不适用**(二) 半年度的权益分派预案**适用 不适用**中期财务会计报告审计情况：**适用 不适用**八、 特别表决权安排情况**适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
唐铄	董事长	男	1961年3月	2021年1月6日	2024年1月5日
李云	董事	男	1972年3月	2021年1月6日	2024年1月5日
李云	总经理	男	1972年3月	2021年10月11日	2024年1月5日
曾培玉	董事、董事会秘书	女	1981年5月	2021年1月6日	2024年1月5日
段立平	董事	女	1969年8月	2021年10月27日	2024年1月5日
段立平	财务总监	女	1969年8月	2021年1月6日	2024年1月5日
王波宇	董事	男	1973年5月	2021年1月6日	2024年1月5日
程志鹏	独立董事	男	1963年3月	2021年1月6日	2024年1月5日
段小群	原独立董事	女	1974年9月	2021年1月6日	2022年5月18日
黄元林	独立董事	男	1967年12月	2022年5月18日	2024年1月5日
蒋晓风	监事会主席	男	1963年8月	2021年1月6日	2024年1月5日
叶霖松	监事	男	1980年5月	2021年1月6日	2024年1月5日
何永刚	职工监事	男	1971年1月	2021年1月6日	2024年1月5日
陈健	副总经理、研发总监	男	1964年7月	2021年1月6日	2024年1月5日
董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人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	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
唐铄	董事长	16,462,865	16,462,865	32,925,730	22.47%	-	-	0
李云	董事、总经理	642,533	642,533	1,285,066	0.88%	-	-	0
曾培玉	董事、董事会秘书	46,067	46,067	92,134	0.06%	-	-	0
段立平	董事、财务总监	0	0	0	0%	-	-	0
王波宇	董事	0	0	0	0%	-	-	0
程志鹏	独立董事	0	0	0	0%	-	-	0
黄元林	独立董事	0	0	0	0%	-	-	0
蒋晓风	监事会主席	2,553,412	2,553,412	5,106,824	3.48%	-	-	0
何永刚	职工监事	0	0	0	0%	-	-	0
叶霖松	监事	101,067	101,067	202,134	0.14%	-	-	0

陈健	副总经理、研发总监	1,348,267	1,348,267	2,696,534	1.84%	-	-	0
合计	-	21,154,211	-	42,308,422	28.87%	0	0	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
段小群	独立董事	离任	无	个人原因离职
黄元林	无	新任	独立董事	公司发展需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

新任独立董事黄元林先生，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、资产评估师、税务师。1988年7月至1995年7月就职于湛江建筑工程集团公司，任主办会计；1995年7月至1999年12月就职于湛江土地开发总公司物业公司，任财务部经理；1999年12月至2002年7月就职于湛江粤西会计师事务所有限公司，任副主任会计师；2002年7月至2012年12月就职于广东诚安信会计师有限公司，任审计部经理；2012年12月至2017年12月就职于中审华会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所，任合伙人；2017年12月至2020年12月就职于天健会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所，任审计部高级经理；2020年12月至今就职于中审华会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所，任合伙人。

（四） 股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	34	0	0	34
生产人员	102	1	2	101
销售人员	55	9	5	59
技术人员	65	8	0	73
财务人员	8	0	0	8
行政人员	34	3	5	32
员工总计	298	21	12	307

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	15	15
本科	69	73

专科	95	98
专科以下	118	120
员工总计	298	307

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

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	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五.（一）.1	66,154,072.65	149,359,002.06
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	五.（一）.2	280,417,957.00	162,630,000.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五.（一）.3	26,666,352.58	24,997,310.92
应收账款	五.（一）.4	101,646,970.37	112,546,350.99
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五.（一）.5	1,828,610.46	826,872.16
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五.（一）.6	230,794.88	1,835,949.06
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五.（一）.7	60,740,783.92	55,633,661.03
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	537,685,541.86	507,829,146.22
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五.（一）.8	31,134,596.93	19,340,245.88
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	五.（一）.9	5,890,641.90	6,096,463.48
固定资产	五.（一）.10	110,395,520.05	112,627,314.40
在建工程	五.（一）.11	508,075.54	508,075.54
生产性生物资产	五.（一）.12	1,334,482.47	1,387,318.53
油气资产	-	-	-
使用权资产	五.（一）.13	4,036,614.65	4,090,436.20
无形资产	五.（一）.14	41,136,750.29	46,769,570.57

开发支出	五. (一) . 15	63,697,688.97	61,692,264.19
商誉	五. (一) . 16	11,301,552.19	11,301,552.19
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五. (一) . 17	3,299,477.90	2,851,762.55
其他非流动资产	五. (一) . 18	647,240.00	2,109,633.80
非流动资产合计	-	273,382,640.89	268,774,637.33
资产总计	-	811,068,182.75	776,603,783.55
流动负债：			
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	五. (一) . 19	33,051,217.37	4,200,000.00
应付账款	五. (一) . 20	4,384,517.43	17,615,051.78
预收款项	-	-	-
合同负债	五. (一) . 21	2,380,306.22	761,356.80
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	五. (一) . 22	1,367,588.87	2,687,924.74
应交税费	五. (一) . 23	19,750,721.89	14,661,587.53
其他应付款	五. (一) . 24	24,825,711.90	26,669,539.26
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
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	五. (一) . 25	42,246.70	42,246.70
其他流动负债	五. (一) . 26	309,439.81	98,976.39
流动负债合计	-	86,111,750.19	66,736,683.20
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	五. (一) . 27	4,207,592.90	4,112,044.21
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五. (一) . 28	49,504,525.17	51,640,488.21
递延所得税负债	-	6,887,623.82	7,211,474.52
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	60,599,741.89	62,964,006.94
负债合计	-	146,711,492.08	129,700,690.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五. (一) . 29	146,561,080.00	73,280,540.00

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五.（一）.30	259,718,103.44	332,998,643.44
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五.（一）.31	37,703,842.14	37,703,842.14
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五.（一）.32	216,283,373.35	198,425,829.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	-	660,266,398.93	642,408,855.38
少数股东权益	-	4,090,291.74	4,494,238.03
所有者权益（或股东权益）合计	-	664,356,690.67	646,903,093.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	811,068,182.75	776,603,783.55

法定代表人：唐铤

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：余羚梦

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	-	64,932,945.89	145,753,002.76
交易性金融资产	-	280,417,957.00	162,630,000.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	26,666,352.58	24,997,310.92
应收账款	十三.（一）.1	96,007,234.21	103,291,468.43
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	1,761,278.06	752,461.49
其他应收款	十三.（一）.2	31,635,791.39	39,624,970.14
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	41,685,411.12	36,180,248.43
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	543,106,970.25	513,229,462.17
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三.（一）.3	106,664,633.54	95,159,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	5,890,641.90	6,096,463.48
固定资产	-	81,010,114.79	83,462,560.05
在建工程	-	508,075.54	508,075.54

生产性生物资产	-	1,334,482.47	1,387,318.53
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	4,036,614.65	4,090,436.20
无形资产	-	23,284,365.14	26,230,403.35
开发支出	-	63,697,688.97	61,692,264.19
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	800,823.18	850,447.42
其他非流动资产	-	556,240.00	1,938,933.80
非流动资产合计	-	287,783,680.18	281,415,902.56
资产总计	-	830,890,650.43	794,645,364.73
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	33,051,217.37	4,200,000.00
应付账款	-	3,153,236.15	15,824,635.01
预收款项	-	-	-
合同负债	-	750,375.65	610,181.81
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	1,117,040.39	2,432,487.78
应交税费	-	18,506,484.38	14,046,410.49
其他应付款	-	23,108,205.46	25,641,893.68
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	-	42,246.70	42,246.70
其他流动负债	-	97,548.84	79,323.64
流动负债合计	-	79,826,354.94	62,877,179.11
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	-	4,207,592.90	4,112,044.21
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	45,938,973.05	47,973,968.59
递延所得税负债	-	841,645.12	479,326.92
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	50,988,211.07	52,565,339.72
负债合计	-	130,814,566.01	115,442,518.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	-	146,561,080.00	73,280,540.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	261,154,232.18	334,434,772.18

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	37,703,842.14	37,703,842.14
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	254,656,930.10	233,783,691.58
所有者权益（或股东权益）合计	-	700,076,084.42	679,202,845.90
负债和所有者权益（或股东权益）合计	-	830,890,650.43	794,645,364.73

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	五.（二）.1	203,345,251.46	197,551,996.18
利息收入	-	203,345,251.46	197,551,996.18
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	161,152,840.62	156,984,588.52
其中：营业成本	五.（二）.1	38,375,278.00	38,568,428.44
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	五.（二）.2	3,394,796.96	3,090,595.19
销售费用	五.（二）.3	101,720,282.07	96,091,776.76
管理费用	五.（二）.4	11,893,710.67	11,765,475.19
研发费用	五.（二）.5	5,923,227.26	7,686,789.60
财务费用	五.（二）.6	-154,454.34	-218,476.66
其中：利息费用	-	95,548.69	-
利息收入	-	272,616.93	240,468.31
加：其他收益	五.（二）.7	3,681,510.09	2,562,938.53
投资收益（损失以“-”号填列）	五.（二）.8	3,751,662.26	961,234.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	109,351.05	391,820.21
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）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五.（二）.9	742,455.91	-140,885.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.（二）.10	13,007,816.14	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	63,375,855.24	43,950,695.70
加：营业外收入	五.（二）.11	1,799.00	16,976.14
减：营业外支出	五.（二）.12	367,393.41	3,269.77

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	63,010,260.83	43,964,402.07
减：所得税费用	五.（二）.13	8,916,393.57	6,319,872.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	54,093,867.26	37,644,529.37
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）	-	54,093,867.26	37,644,529.37
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	-	-403,946.29	-401,425.76
2.归属于母公司所有者的净利润	-	54,497,813.55	38,045,955.13
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）归属于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	-	-	-
（5）其他	-	-	-
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	-	54,093,867.26	37,644,529.37
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	54,497,813.55	38,045,955.13
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-403,946.29	-401,425.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.37	0.67
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.37	0.67

法定代表人：唐铎

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：余羚梦

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十三.（二）.1	196,226,006.26	186,308,771.88
减：营业成本	十三.（二）.1	31,876,343.60	30,581,769.77
税金及附加	-	3,337,135.56	3,034,701.79
销售费用	-	100,685,173.87	94,952,002.60
管理费用	-	7,986,302.68	7,210,323.90
研发费用	十三.（二）.2	5,146,132.79	7,207,468.23
财务费用	-	-154,321.42	-222,369.30

其中：利息费用	-	95,548.69	-
利息收入	-	269,261.51	239,974.40
加：其他收益	-	3,564,995.54	2,457,151.49
投资收益（损失以“-”号填列）	十三.（二）.3	3,642,311.21	1,084,281.88
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）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	448,980.51	-291,842.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	13,007,816.14	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	68,013,342.58	46,794,465.58
加：营业外收入	-	1,799.00	16,660.01
减：营业外支出	-	367,270.53	3,269.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	67,647,871.05	46,807,855.82
减：所得税费用	-	10,134,362.53	6,786,903.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	57,513,508.52	40,020,952.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	57,513,508.52	40,020,952.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	57,513,508.52	40,020,952.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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	-	237,349,685.69	191,447,732.93
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
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	-	536,946.29	-
收到其他与经营活动有关的现金	五.(三).1	2,699,431.44	1,359,989.15
经营活动现金流入小计	-	240,586,063.42	192,807,722.08
购买商品、接受劳务支付的现金	-	50,264,218.22	27,349,692.93
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
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	-	13,137,599.11	12,122,478.16
支付的各项税费	-	31,334,093.48	28,653,458.46
支付其他与经营活动有关的现金	五.(三).2	109,953,705.76	103,273,650.14
经营活动现金流出小计	-	204,689,616.57	171,399,279.69
经营活动产生的现金流量净额	-	35,896,446.85	21,408,442.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	16,015,100.00	-
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	五.(三).3	1,019,712,798.37	248,149,338.81
投资活动现金流入小计	-	1,035,727,898.37	248,149,338.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,386,272.93	17,917,830.54
投资支付的现金	-	11,685,000.00	17,527,500.00
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	五.(三).4	1,108,957,957.00	296,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	1,124,029,229.93	331,445,330.54
投资活动产生的现金流量净额	-	-88,301,331.56	-83,295,991.73
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
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	-	36,651,262.07	-
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	-	36,651,262.07	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-36,651,262.07	-
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	-	-89,056,146.78	-61,887,549.34
加：期初现金及现金等价物余额	-	122,159,002.06	39,755,956.46
六、期末现金及现金等价物余额	-	33,102,855.28	-22,131,592.88

法定代表人：唐铨

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：余羚梦

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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	-	223,579,992.90	188,196,622.08
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	13,134,169.93	12,032,251.08
经营活动现金流入小计	-	236,714,162.83	200,228,873.16
购买商品、接受劳务支付的现金	-	46,587,974.17	19,836,169.22
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,680,292.92	9,533,189.76
支付的各项税费	-	31,135,448.46	28,562,070.31
支付其他与经营活动有关的现金	-	112,164,603.78	130,689,973.84
经营活动现金流出小计	-	200,568,319.33	188,621,403.13
经营活动产生的现金流量净额	-	36,145,843.50	11,607,470.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	16,015,100.00	-
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	-	1,019,712,798.37	248,149,338.81
投资活动现金流入小计	-	1,035,727,898.37	248,149,338.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,430,163.50	14,468,252.16
投资支付的现金	-	11,505,633.54	-
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	-	1,108,957,957.00	296,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	1,121,893,754.04	310,468,252.16
投资活动产生的现金流量净额	-	-86,165,855.67	-62,318,913.35
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
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	-	36,651,262.07	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	36,651,262.07	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-36,651,262.07	-
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	-	-86,671,274.24	-50,711,443.32
加：期初现金及现金等价物余额	-	118,553,002.76	38,463,572.21
六、期末现金及现金等价物余额	-	31,881,728.52	-12,247,871.11

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2022 年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	73,280,540.00	-	-	-	332,998,643.44	-	-	-	37,703,842.14	-	198,425,829.80	4,494,238.03	646,903,093.41
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	73,280,540.00	-	-	-	332,998,643.44	-	-	-	37,703,842.14	-	198,425,829.80	4,494,238.03	646,903,093.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	73,280,540.00	-	-	-	-73,280,540.00	-	-	-	-	-	17,857,543.55	-403,946.29	17,453,597.26
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54,497,813.55	-403,946.29	54,093,867.26
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,640,270.00	-	-36,640,270.00

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,640,270.00	-	-	-36,640,270.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	73,280,540.00	-	-	-	-73,280,540.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	73,280,540.00	-	-	-	-73,280,540.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	146,561,080.00	-	-	-	259,718,103.44	-	-	-	37,703,842.14	-	216,283,373.35	4,090,291.74	664,356,690.67	

上期情况

单位：元

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
优先股		永续债	其他												

						益			备				
一、上年期末余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	29,216,287.08	-	148,792,326.78	3,945,288.25	381,505,544.48
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	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	29,216,287.08	-	148,792,326.78	3,945,288.25	381,505,544.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,045,955.13	-401,425.76	37,644,529.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,045,955.13	-401,425.76	37,644,529.37
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	29,216,287.08	-	186,838,281.91	3,543,862.49	419,150,073.85

法定代表人：唐铄

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：余聆梦

(八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2022年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	73,280,540.00	-	-	-	334,434,772.18	-	-	-	37,703,842.14	-	233,783,691.58	679,202,845.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	73,280,540.00	-	-	-	334,434,772.18	-	-	-	37,703,842.14	-	233,783,691.58	679,202,845.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	73,280,540.00	-	-	-	-73,280,540.00	-	-	-	-	-	20,873,238.52	20,873,238.52
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57,513,508.52	57,513,508.52
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,640,270.00	-36,640,270.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,640,270.00	-36,640,270.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	73,280,540.00	-	-	-	-73,280,540.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	73,280,540.00	-	-	-	-73,280,540.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	146,561,080.00	-	-	-	261,154,232.18	-	-	-	37,703,842.14	-	254,656,930.10	700,076,084.42

上期情况

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	29,216,287.08	-	179,379,858.05	408,147,787.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	29,216,287.08	-	179,379,858.05	408,147,787.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,020,952.23	40,020,952.23
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,020,952.23	40,020,952.23
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	29,216,287.08	-	219,400,810.28	448,168,739.73

三、 财务报表附注

（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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节. 七
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

公司于 2022 年 6 月 14 日完成 2021 年度权益分派，具体内容详见本报告第五节七项。

（二） 财务报表项目附注

四川梓潼宫药业股份有限公司 财务报表附注

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

四川梓潼宫药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由唐铎、蒋晓风、李金洲、李秋平、庞邦殿、朱卫、王克强、谢兆林、李威、谢宏、李强、钟娅、郝晨光、徐疑投资设立，于 2003 年 12 月 10 日在四川省内江市工商行政管理局登记注册，总部位于四川省内江市。公司现持有统一社会信用代码为 91511000756614555R 的营业执照，注册资本 146,561,080.00 元，股份总数 146,561,080 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：62,984,210 股；无限售条件的流通股份 83,576,870 股。公司股票已于 2021 年 11 月 15 日在北京证券交易所上市交易。

本公司属医药制造业。经营范围：生产、销售：片剂、硬胶囊剂、搽剂、散剂、软膏剂、中药饮片、口服混悬剂；开发、研制药品；种植、销售、收购：中药材（不含甘草、麻黄草）；提供制药技术咨询

服务。主要产品：胞磷胆碱钠片（欣可来）、苯甲酸利扎曲普坦胶囊（欣渠）等化学药以及东方胃药胶囊等中成药。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 29 日第三届董事会第十四次会议批准对外报出。

本公司将四川梓潼宫投资有限公司、昆明梓潼宫全生物制药有限公司 2 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注六之说明。

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编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）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；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分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其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，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，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。

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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	款项性质	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方往来	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄组合	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，编制应收账款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——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方往来	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，计算预期信用损失

2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
机器设备	年限平均法	3-10	3	9.7-32.33
运输工具	年限平均法	4-10	3	9.7-24.25
工具及家具	年限平均法	5	3	19.4
电子及通讯设备	年限平均法	3	3	32.33

（十三）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十五）生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
种植业-吴茱萸	年限平均法	15.00	0.00	6.67

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-45
专利权及非专利技术	10
软件	3-10

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

公司划分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：

公司针对国家新药产品的研发，自进入临床阶段（含取得临床实验批件）至取得生产批件期间发生的研发支出，符合资本化条件的予以资本化；对其他不符合资本化条件的研发费用计入当期损益。

公司委托外部机构研究开发仿制药项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：完成研究阶段的调查、资料收集、研究等工作后，获得项目可行性报告，并与外部研究机构签订合同后，项目进入开发阶段。公司针对国家仿制药的研发，自进入开发阶段至取得生产批件前发生的研发支出予以资本化；对其他不符合资本化条件的研发费用计入当期损益。

（十七）部分长期资产减值

对长期股权投资、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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：

(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

（3）合同中存在重大融资成分的，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，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。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

（1）按时点确认的收入

公司销售胞磷胆碱钠等产品，属于在某一时点履行履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点由客户确认接受，并取得经客户签收的出库单时确认。

（2）按履约进度确认的收入

公司提供技术服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据履行履约义务的投入确定履约进度，并按履约进度确认收入。

（二十一）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转

让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十二）合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十三）递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十四）租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资

产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%

教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据财政部税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表2022年1月1日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	130.00	-
银行存款	33,102,725.28	122,159,002.06
其他货币资金	33,051,217.37	27,200,000.00
合 计	66,154,072.65	149,359,002.06

(2) 其他说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金33,051,217.37元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	280,417,957.00	162,630,000.00
其中：理财产品	280,417,957.00	162,630,000.00
合 计	280,417,957.00	162,630,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	26,666,352.58	100.00	-	-	26,666,352.58
其中：银行承兑汇票	26,666,352.58	100.00	-	-	26,666,352.58
合 计	26,666,352.58	100.00	-	-	26,666,352.58

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	24,997,310.92	100.00	-	-	24,997,310.92
其中：银行承兑汇票	24,997,310.92	100.00	-	-	24,997,310.92
合 计	24,997,310.92	100.00	-	-	24,997,310.92

(2) 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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,332,650.20	-
小 计	2,332,650.20	-

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	107,592,654.45	100.00	5,945,684.08	5.53	101,646,970.37
合 计	107,592,654.45	100.00	5,945,684.08	5.53	101,646,970.37

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	119,149,476.30	100.00	6,603,125.31	5.54	112,546,350.99
合计	119,149,476.30	100.00	6,603,125.31	5.54	112,546,350.99

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	107,592,654.45	5,945,684.08	5.53
小计	107,592,654.45	5,945,684.08	5.53

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	105,421,128.53	5,271,056.43	5
1-2年	1,271,948.01	127,194.81	10
2-3年	372,505.03	111,751.51	30
3-4年	182,783.10	91,391.55	50
4年以上	344,289.78	344,289.78	100
小计	107,592,654.45	5,945,684.08	5.53

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,603,125.31	-	-	-	657,441.23	-	-	5,945,684.08
合计	6,603,125.31	-	-	-	657,441.23	-	-	5,945,684.08

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
国药控股股份有限公司[注1]	48,668,641.25	45.23	2,473,953.57
华润医药商业集团有限公司[注2]	13,538,344.47	12.58	676,917.23
上海医药集团股份有限公司[注3]	9,103,213.37	8.46	461,430.07

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
重庆医药（集团）股份有限公司[注 4]	5,353,018.61	4.98	268,303.54
九州通医药集团股份有限公司[注 5]	4,948,915.35	4.60	266,065.76
小 计	81,612,133.05	75.85	4,146,670.17

[注 1] 国药控股股份有限公司包含国药控股内江有限公司、国药控股四川医药股份有限公司、国药控股分销中心有限公司、国药集团山西有限公司、云南国药控股东昌医药有限公司等共计 47 家

[注 2] 华润医药商业集团有限公司包含华润联通（天津）医药有限公司、华润普仁鸿（北京）医药有限公司、华润河北益生医药有限公司、华润安徽医药有限公司、华润江苏医药有限公司等共计 23 家

[注 3] 上海医药集团股份有限公司包含上药控股有限公司、上药华西（四川）医药有限公司、江西南华（通用）医药有限公司、北京上药爱心伟业医药有限公司、上药控股山东有限公司等共计 12 家

[注 4] 重庆医药（集团）股份有限公司包含重庆医药新特药品有限公司、重庆医药和平医药新产品有限公司、重庆医药集团宜宾医药有限公司、重庆医药（集团）股份有限公司、重庆医药集团陕西有限公司等共计 8 家

[注 5] 九州通医药集团股份有限公司包含九州通医药集团股份有限公司、山西九州通医药有限公司、新疆九州通医药有限公司、湖南九州通医药有限公司、河南九州通医药有限公司等共计 14 家

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	1,429,476.66	78.17	-	1,429,476.66	795,072.16	96.15	-	795,072.16
1-2 年	399,133.80	21.83	-	399,133.80	31,800.00	3.85	-	31,800.00
合 计	1,828,610.46	100.00	-	1,828,610.46	826,872.16	100.00	-	826,872.16

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
成都飞创科技有限公司	388,000.00	21.22%
山东新华制药股份有限公司	380,707.97	20.82%
河北敬业医药科技股份有限公司	366,875.00	20.06%
安徽丰原利康制药有限公司	292,500.00	16.00%
四川省电力公司内江电业局	175,307.19	9.59%
小 计	1,603,390.16	87.68%

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	243,810.40	100.00	13,015.52	5.34	230,794.88
合 计	243,810.40	100.00	13,015.52	5.34	230,794.88

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,933,979.27	100.00	98,030.21	5.07	1,835,949.06
合 计	1,933,979.27	100.00	98,030.21	5.07	1,835,949.06

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	243,810.40	13,015.52	5.34
其中：1年以内	227,310.40	11,365.52	5.00
1-2年	16,500.00	1,650.00	10.00
2-3年	-	-	-
小 计	243,810.40	13,015.52	5.34

(2) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	95,772.71	1,650.00	607.50	98,030.21
期初数在本期	—	—	—	-
--转入第二阶段	—	—	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—

项 目	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）	
—转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	-84,407.19	—	-607.50	-85,014.69
本期收回	—	—	—	—
本期转回	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
期末数	11,365.52	1,650.00	—	13,015.52

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	16,500.00	16,500.00
应收暂付款	159,933.52	1,915,100.41
备用金	67,376.88	2,378.86
小 计	243,810.40	1,933,979.27

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)	坏账准备
涂吉送	应收暂付款	61,000.00	1 年以内	25.02%	3,050.00
唐伟	应收暂付款	50,000.00	1 年以内	20.51%	2,500.00
中国石油天然气股 份有限公司四川内 江销售分公司	应收暂付款	29,701.93	1 年以内	12.18%	1,485.10
鄢悟姝	备用金	26,000.00	1 年以内	10.66%	1,300.00
杨丽琼	备用金	19,940.00	1 年以内	8.18%	997.00
小 计	—	186,641.93	—	76.55%	9,332.10

7. 存货

项 目	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	20,105,685.36	—	20,105,685.36	20,681,531.40	—	20,681,531.40

在产品	4,165,253.27	-	4,165,253.27	13,224,274.65	-	13,224,274.65
库存商品	33,794,609.76	-	33,794,609.76	19,224,620.10	-	19,224,620.10
发出商品	1,129,151.45	-	1,129,151.45	1,063,815.52	-	1,063,815.52
消耗性生物资产	1,546,084.08	-	1,546,084.08	1,439,419.36	-	1,439,419.36
合计	60,740,783.92	-	60,740,783.92	55,633,661.03	-	55,633,661.03

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	31,134,596.93	-	31,134,596.93	19,340,245.88	-	19,340,245.88
合计	31,134,596.93	-	31,134,596.93	19,340,245.88	-	19,340,245.88

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业	-	-	-	-	-
新梅奥健康管理（重庆）有限责任公司	19,340,245.88	11,685,000.00	-	109,351.05	-
合计	19,340,245.88	11,685,000.00	-	109,351.05	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业	-	-	-	-	-	-
新梅奥健康管理（重庆）有限责任公司	-	-	-	-	31,134,596.93	-
合计	-	-	-	-	31,134,596.93	-

9. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值	-	-
期初数	8,058,163.47	8,058,163.47

项 目	房屋及建筑物	合 计
本期增加金额	-	-
1) 外购	-	-
本期减少金额	-	-
1) 处置	-	-
期末数	8,058,163.47	8,058,163.47
累计折旧和累计摊销	-	-
期初数	1,961,699.99	1,961,699.99
本期增加金额	205,821.58	205,821.58
1) 计提或摊销	205,821.58	205,821.58
本期减少金额	-	-
1) 处置	-	-
期末数	2,167,521.57	2,167,521.57
账面价值		
期末账面价值	5,890,641.90	5,890,641.90
期初账面价值	6,096,463.48	6,096,463.48

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子及通讯设备	运输工具	工具及家具	合 计
账面原值	-	-	-	-	-	-
期初数	134,574,321.59	40,030,916.13	2,113,026.25	1,528,947.79	6,405,945.58	184,653,157.34
本期增加金额	1,535,531.35	938,068.79	247,195.78	672,106.19	50,710.51	3,443,612.62
1) 购置	1,535,531.35	938,068.79	247,195.78	672,106.19	50,710.51	3,443,612.62
2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	5,688,013.69	4,711,786.57	23,502.88	2,250.00	46,994.87	10,472,548.01
1) 处置或报废	5,688,013.69	4,711,786.57	23,502.88	2,250.00	46,994.87	10,472,548.01
2) 其他减少	-	-	-	-	-	-

期末数	130,421,839.25	36,257,198.35	2,336,719.15	2,198,803.98	6,409,661.22	177,624,221.95
累计折旧	-	-	-	-	-	-
期初数	41,499,400.83	21,864,348.24	1,748,571.65	1,467,168.01	5,446,354.21	72,025,842.94
本期增加金额	3,240,916.91	1,538,223.30	95,748.40	73,892.89	166,896.94	5,115,678.44
1) 计提	3,240,916.91	1,538,223.30	95,748.40	73,892.89	166,896.94	5,115,678.44
本期减少金额	5,495,678.24	4,346,575.92	22,797.80	2,182.50	45,585.02	9,912,819.48
1) 处置或报废	5,495,678.24	4,346,575.92	22,797.80	2,182.50	45,585.02	9,912,819.48
2) 其他减少	-	-	-	-	-	-
期末数	39,244,639.50	19,055,995.62	1,821,522.25	1,538,878.40	5,567,666.13	67,228,701.90
账面价值	-	-	-	-	-	-
期末账面价值	91,177,199.75	17,201,202.73	515,196.90	659,925.58	841,995.09	110,395,520.05
期初账面价值	93,074,920.76	18,166,567.89	364,454.60	61,779.78	959,591.37	112,627,314.40

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
石林综合车间	8,658,360.02	正在办理中
技改综合楼	9,428,140.16	正在办理中
小 计	18,086,500.18	-

(3) 其他说明

2022年8月12日石林综合车间和技改综合楼已取得不动产证。

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
污水站整改	508,075.54	-	508,075.54	508,075.54	-	508,075.54
合 计	508,075.54	-	508,075.54	508,075.54	-	508,075.54

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数

污水站整改	48.50 万元	508,075.54	-	-	-	508,075.54
小 计	-	508,075.54	-	-	-	508,075.54

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
污水站整改	104.76	95.00	-	-	-	自有资金
小 计	-	-	-	-	-	-

12. 生产性生物资产

项 目	种植业		合 计
	吴茱萸		
-	成熟	未成熟	-
账面原值	-	-	-
期初数	1,585,080.97	-	1,585,080.97
本期增加金额	-	-	-
1) 未成熟转入成熟	-	-	-
2) 自行培育	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
1) 转入成熟	-	-	-
2) 其他转出	-	-	-
期末数	1,585,080.97	-	1,585,080.97
累计折旧	-	-	-
期初数	197,762.44	-	197,762.44
本期增加金额	52,836.06	-	52,836.06
1) 计提	52,836.06	-	52,836.06
本期减少金额	-	-	-
1) 其他转出	-	-	-
期末数	250,598.50	-	250,598.50
账面价值	-	-	-
期末账面价值	1,334,482.47	-	1,334,482.47
期初账面价值	1,387,318.53	-	1,387,318.53

13. 使用权资产

项 目	土地使用权	合 计
账面原值	-	-
期初数	4,198,079.26	4,198,079.26
本期增加金额	-	-
1) 租入	-	-
本期减少金额	-	-
1) 处置	-	-
期末数	4,198,079.26	4,198,079.26
累计折旧	-	-
期初数	107,643.06	107,643.06
本期增加金额	53,821.55	53,821.55
1) 计提	53,821.55	53,821.55
本期减少金额	-	-
1) 处置	-	-
期末数	161,464.61	161,464.61
账面价值	-	-
期末账面价值	4,036,614.65	4,036,614.65
期初账面价值	4,090,436.20	4,090,436.20

14. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合 计
账面原值	-	-	-	-
期初数	30,766,435.53	79,716,475.04	998,144.31	111,481,054.88
本期增加金额	0	0.00	0.00	0.00
1) 购置	0	0.00	0.00	0.00
本期减少金额	2,114,477.55	10,000.00	0.00	2,124,477.55
1) 处置	2,114,477.55	10,000.00	0.00	2,124,477.55
期末数	28,651,957.98	79,706,475.04	998,144.31	109,356,577.33
累计摊销	-	-	-	-

期初数	6,730,949.71	57,439,122.28	541,412.32	64,711,484.31
本期增加金额	369,417.81	3,833,778.70	139,922.22	4,343,118.73
1) 计提	369,417.81	3,833,778.70	139,922.22	4,343,118.73
本期减少金额	824776	10,000.00	0.00	834,776.00
1) 处置	824776	10,000.00	0.00	834,776.00
期末数	6,275,591.52	61,262,900.98	681,334.54	68,219,827.04
账面价值	-	-	-	-
期末账面价值	22,376,366.46	18,443,574.06	316,809.77	41,136,750.29
期初账面价值	24,035,485.82	22,277,352.76	456,731.99	46,769,570.57

15. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	转入当期损益	其他	
胞磷胆碱钠一致性评价	3,313,761.52	149,833.85	-	-	-	3,463,595.37
塞来昔布	16,632,725.70	182,749.37	-	-	-	16,815,475.07
维格列汀	9,989,812.83	495,379.42	-	-	-	10,485,192.25
苯甲酸利扎曲普坦片	2,008,798.51	274,233.37	-	-	-	2,283,031.88
中药经典名方开心散	1,937,145.69	169,520.63	-	-	-	2,106,666.32
磷酸奥司他韦胶囊	8,076,294.80	118,092.25	-	-	-	8,194,387.05
普瑞巴林口服溶液	18,320,555.55	65,607.27	-	-	-	18,386,162.82
经典名方二冬汤	1,315,155.46	133,095.13	-	-	-	1,448,250.59
治疗胃、结肠癌的中药五类新药去瘤维安的开发	98,014.13	416,913.49	-	-	-	514,927.62
合 计	61,692,264.19	2,005,424.78	-	-	-	63,697,688.97

16. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
昆明梓橦宫全新生物制药有限公司	11,301,552.19	-	11,301,552.19	11,301,552.19	-	11,301,552.19

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	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 计	11,301,552.19	-	11,301,552.19	11,301,552.19	-	11,301,552.19

(2) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
昆明梓潼宫全生物制药有限公司	11,301,552.19	-	-	-	11,301,552.19
合 计	11,301,552.19	-	-	-	11,301,552.19

17. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	5,945,684.08	962,194.18	6,603,125.31	1,090,201.85
内部交易未实现利润	543,049.79	135,762.45	68,978.71	17,244.68
使用权资产	96,552.91	14,482.91	63,854.73	9,578.21
可弥补亏损	8,748,153.42	2,187,038.36	6,938,951.23	1,734,737.81
合 计	15,333,440.20	3,299,477.90	13,674,909.98	2,851,762.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	18,426,739.92	4,606,685.01	21,078,532.45	5,269,633.11
固定资产一次性扣除	10,876,409.09	2,158,005.53	8,764,832.17	1,871,656.77
内部交易未实现利润	491,733.12	122,933.28	280,738.57	70,184.64
合 计	29,794,882.13	6,887,623.82	30,124,103.19	7,211,474.52

18. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款项	647,240.00	-	647,240.00	2,109,633.80	-	2,109,633.80
合 计	647,240.00	-	647,240.00	2,109,633.80	-	2,109,633.80

19. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,051,217.37	4,200,000.00
合 计	33,051,217.37	4,200,000.00

20. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	2,780,137.89	15,183,145.26
设备工程款	1,581,813.41	2,419,073.81
费用及其他	22,566.13	12,832.71
合 计	4,384,517.43	17,615,051.78

21. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	2,380,306.22	761,356.80
合 计	2,380,306.22	761,356.80

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,687,924.74	11,500,046.21	12,820,382.08	1,367,588.87
离职后福利—设定提存计划	0.00	1,453,813.40	1,453,813.40	0.00
合 计	2,687,924.74	12,953,859.61	14,274,195.48	1,367,588.87

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,592,229.21	9,416,408.97	10,756,810.33	1,251,827.85
职工福利费	0.00	459,576.41	459,576.41	0.00
社会保险费	0.00	937,499.99	937,499.99	0.00
其中：医疗生育保险	0.00	850,272.44	850,272.44	0.00
工伤保险费	0.00	87,227.55	87,227.55	0.00
住房公积金	0.00	504,057.00	504,057.00	0.00
工会经费和职工教育经费	95,695.53	182,503.84	162,438.35	115,761.02
小 计	2,687,924.74	11,500,046.21	12,820,382.08	1,367,588.87

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	0.00	1,402,851.53	1,402,851.53	0.00
失业保险费	0.00	50,961.87	50,961.87	0.00
小 计	0.00	1,453,813.40	1,453,813.40	0.00

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	10,346,297.07	7,971,572.53
企业所得税	8,296,146.34	5,558,003.79
代扣代缴个人所得税	6,680.23	194,975.34
城市维护建设税	656,335.78	539,109.64
教育费附加	281,691.53	231,344.20
地方教育附加	187,794.35	154,229.47
印花税	20,701.91	12,352.56
环境保护税	74.68	-
合 计	19,795,721.89	14,661,587.53

24. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,632,015.34	2,150,336.84
应付暂收款	158,424.58	1,041,411.38
未付费用款	22,025,286.47	23,156,660.79
其他	9,985.51	321,130.25
合 计	24,825,711.90	26,669,539.26

25. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
租赁负债	42,246.70	42,246.70
合 计	42,246.70	42,246.70

26. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	309,439.81	98,976.39
合 计	309,439.81	98,976.39

27. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁负债——租赁付款额	8,824,828.34	8,633,730.96
租赁负债——未确认融资费用	-4,617,235.44	-4,521,686.75
合 计	4,207,592.90	4,112,044.21

28. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	51,640,488.21	-	2,135,963.04	49,504,525.17	收到资产相关政府补助及用于补偿企业以后期间的相关费用或损失
合 计	51,640,488.21	-	2,135,963.04	49,504,525.17	-

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额[注]	期末数	与资产相关 /与收益相关
企业搬迁入园扩能建设项目	41,972,231.66	-	1,422,582.00	40,549,649.66	与资产相关
企业搬迁入园扩能建设二期 工程项目	100,000.00	-	-	100,000.00	与资产相关
新型抗消化性溃疡新药(东方 胃药胶囊)规模化项目	383,333.12	-	115,000.00	268,333.12	与资产相关
研发实验室建设项目	1,487,894.78	-	53,026.32	1,434,868.46	与资产相关
研发生产技术平台建设项目	3,097,115.02	-	433,452.80	2,663,662.22	与资产相关
新药开发及原料药车间建设 项目	500,000.00	-	-	500,000.00	与资产相关
中药饮片生产线建设项目	233,394.01	-	10,934.42	222,459.59	与资产相关
中药提取生产线智能化改造 项目	200,000.00	-	-	200,000.00	与资产相关
神经精神新药生产基地建设 及药物大品种二次开发(新版 GMP 认证)改扩建项目	2,100,000.00	-	75,000.00	2,025,000.00	与资产相关

云南省仿制药质量和疗效一致性评价工作专项补助资金	976,519.62	-	25,967.50	950,552.12	与收益相关
中药特色品种（云南彝药）二次开发	590,000.00	-	-	590,000.00	与收益相关
小 计	51,640,488.21	-	2,135,963.04	49,504,525.17	-

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

29. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	73,280,540.00	-	-	73,280,540.00	-	73,280,540.00	146,561,080.00

(2) 其他说明

根据公司 2022 年第三届董事会第十次会议及 2021 年年度股东大会审议通过，公司以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 10 股。

30. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	332,998,643.44	-	73,280,540.00	259,718,103.44
合 计	332,998,643.44	-	73,280,540.00	259,718,103.44

(2) 其他说明

本期资本公积减少见本财务报表附注五(一)29(2)之说明。

31. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,703,842.14	-	-	37,703,842.14
合 计	37,703,842.14	-	-	37,703,842.14

32. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	198,425,829.80	148,792,326.78

项 目	本期数	上年同期数
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	198,425,829.80	148,792,326.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,497,813.55	38,045,955.13
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	36,640,270.00	-
期末未分配利润	216,283,373.35	186,838,281.91

(2) 其他说明

根据 2022 年 5 月 18 日召开的 2021 年度股东大会审议通过，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元，共派发现金红利 36,640,270.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	203,079,664.61	38,166,292.90	197,094,676.73	38,361,561.05
其他业务收入	265,586.85	208,985.10	457,319.45	206,867.39
合 计	203,345,251.46	38,375,278.00	197,551,996.18	38,568,428.44
其中：与客户之间的合同产生的收入	203,079,664.61	38,166,292.90	197,236,186.16	38,361,561.05

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
胞磷胆碱钠片	186,119,990.05	26,368,887.86	178,449,605.60	25,716,251.06
东方胃药胶囊	4,903,937.48	1,718,402.12	4,410,699.86	1,950,466.31
阿咖酚散	3,550,789.65	3,051,081.52	2,437,389.93	1,961,479.60
其他	8,504,947.43	7,027,921.40	11,796,981.34	8,733,364.08
小 计	203,079,664.61	38,166,292.90	197,094,676.73	38,361,561.05

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	203,079,664.61	197,094,676.73
在某一时段内确认收入	-	141,509.43
小 计	203,079,664.61	197,236,186.16

3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 761,356.80 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,507,554.00	1,328,084.67
教育费附加	646,202.14	569,179.13
地方教育附加	430,801.41	379,452.77
印花税	74,249.45	54,073.31
房产税	433,317.33	450,651.16
土地使用税	298,794.30	305,756.81
车船税	3,270.00	3,330.00
环境保护税	608.33	67.34
合 计	3,394,796.96	3,090,595.19

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
市场调研与管理费	79,311,342.59	72,134,734.45
学术教育会议费	16,701,477.15	18,487,066.83
职工薪酬	3,036,719.64	2,815,916.27
办公费	1,964,097.69	2,000,906.63
差旅、交通费	436,923.53	454,254.03
业务招待费	101,611.00	38,601.26
其他	168,110.47	160,297.29
合 计	101,720,282.07	96,091,776.76

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
折旧摊销费	4,314,552.00	4,853,338.14

职工薪酬	4,038,848.71	4,104,678.95
办公费	435,156.79	312,891.94
中介咨询费	845,045.91	1,007,349.10
差旅费	169,891.68	326,422.85
业务招待费	418,672.62	331,020.91
信息披露费	811,320.76	-
其他	860,222.20	829,773.30
合 计	11,893,710.67	11,765,475.19

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
委外研发及咨询费	4,315,069.31	6,398,593.59
职工薪酬	509,848.63	322,025.92
摊销与折旧	960,627.77	728,148.03
直接材料	130,993.71	15,666.52
办公费及其他	6,687.84	222,355.54
合 计	5,923,227.26	7,686,789.60

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	95,548.69	-
减：利息收入	272,616.93	240,468.31
银行手续费及其他	22,613.90	21,991.65
合 计	-154,454.34	-218,476.66

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	2,109,995.54	2,187,151.49	2,109,995.54
与收益相关的政府补助[注]	1,571,514.55	375,787.04	1,571,514.55
合 计	3,681,510.09	2,562,938.53	3,681,510.09

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财收益	3,642,311.21	1,084,281.88
权益法核算的长期股权投资收益	109,351.05	-123,046.99
合 计	3,751,662.26	961,234.89

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	742,455.91	-140,885.38
合 计	742,455.91	-140,885.38

10. 资产处理收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
土地及房屋出售收益	13,007,816.14	-
合 计	13,007,816.14	-

(2) 其他说明

2022年3月公司将位于内江市市中区乐贤街道黄荆大道闲置的土地及房屋以1,601.51万元价格出售，同月末收回全部款项，扣除土地和房屋摊余值后取得资产处置收益1,300.78万元。

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	1,799.00	16,976.14	1,799.00
合 计	1,799.00	16,976.14	1,799.00

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	367,393.08	3,269.77	367,393.08
盘亏毁损损失	0.33	-	0.33
合 计	367,393.41	3,269.77	367,393.41

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	9,722,420.09	6,762,280.90
递延所得税费用	-806,026.52	-442,408.20
合 计	8,916,393.57	6,319,872.70

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	63,010,260.83	43,246,596.83
按母公司适用税率计算的所得税费用	9,451,539.12	6,486,989.52
子公司适用不同税率的影响	-463,761.02	-194,295.03
调整以前期间所得税的影响	-34,460.46	-12,549.85
权益法确认投资收益	-27,337.75	33,690.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-	-
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	-9,586.32	6,037.08
使用前期未确认递延所得税资产的暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-	-
超过期限尚未弥补亏损金额的影响	-	-
所得税费用	8,916,393.57	6,319,872.70

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款及其他	881,267.46	300,902.05
政府补助	1,545,447.05	310,000.00
利息收入及其他	272,616.93	749,087.10
合 计	2,699,431.44	1,359,989.15

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

期间费用	109,465,793.78	102,835,059.06
往来款及其他	487,911.98	438,591.08
合 计	109,953,705.76	103,273,650.14

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回理财及投资款项	1,019,712,798.37	248,149,338.81
合 计	1,019,712,798.37	248,149,338.81

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付理财及投资款项	1,108,957,957.00	296,000,000.00
合 计	1,108,957,957.00	296,000,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	54,093,867.26	37,644,529.37
加：资产减值准备	-742,455.91	140,885.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,374,636.08	5,003,057.88
使用权资产折旧	53,821.55	-
无形资产摊销	4,343,118.73	4,330,628.37
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-13,007,816.14	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	367,393.08	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	154,454.34	-218,476.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,751,662.26	-961,234.89

补充资料	本期数	上年同期数
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-447,715.35	-25,444.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-323,850.70	-414,586.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,542,501.43	-13,444,201.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,969,373.07	-17,950,147.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,294,530.67	7,303,433.15
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	35,896,446.85	21,408,442.39
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
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	-	-
3) 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	33,102,855.28	-61,887,549.34
减：现金的期初余额	122,159,002.06	39,108,079.85
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	-89,056,146.78	-100,995,629.19
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	33,102,855.28	122,159,002.06
其中：库存现金	130.00	-
可随时用于支付的银行存款	33,102,725.28	122,159,002.06
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	-	-
2) 现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-

项 目	期末数	期初数
3) 期末现金及现金等价物余额	33,102,855.28	122,159,002.06
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	-	-

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	3,396,143.65	17,462,948.14
其中：支付货款	3,396,143.65	17,462,948.14

(四) 其他

1. 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
货币资金	33,051,217.37	票据保证金
合 计	33,051,217.37	-

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
企业搬迁入园扩能建设项目	41,972,231.66	-	1,422,582.00	40,549,649.66	其他收益	内江市人民政府办公室《内江市城区企业搬迁入园扩能建设有关政策的补充意见》(内府办发〔2014〕25号)
企业搬迁入园扩能建设二期工程项目	100,000.00	-	-	100,000.00	其他收益	内江市人民政府办公室《关于2017年省市重点项目评审情况的通报》(内府办函〔2017〕7号)
新型抗消化性溃疡新药(东方胃药胶囊)规模化项目	383,333.12	-	115,000.00	268,333.12	其他收益	四川省发展和改革委员会、四川省经济和信息化委员会《关于下达四川省工业中小企业技术改造项目2012年中央预算内投资计划(第二批)的通知》(川发改投资〔2012〕452号)
研发实验室建设项目	1,487,894.78	-	53,026.32	1,434,868.46	其他收益	内江经济技术开发区经济科技发展局《关于转下达2015年省预算内基本建设投资计划(第一批)的通知》(内开经发〔2015〕96号)、内江市发展和改革委员会《关于转下达2015年省预算内基本建设投资计划(第一批)的通知》(内发改产业〔2015〕397号)
研发生产平台建设项目	3,097,115.02	-	433,452.80	2,663,662.22	其他收益	内江经济技术开发区经济科技发展局《关于转下达东北地区等老工业基地调整改造专项(城区老工业区搬迁改造)2015年中央预算内投资计划的通知》(内开经发〔2015〕111号)、内

						江市发展和改革委员会《关于转下达东北地区等老工业基地调整改造专项（城区老工业区搬迁改造）2015年中央预算内投资计划的通知》（内发改产业〔2015〕431号）
新药开发及原料药车间建设项目	500,000.00	-	-	500,000.00	其他收益	内江经济技术开发区经济科技发展局《关于拨付内江市2017年工业企业技术改造资金项目的通知》（内开经发〔2017〕38号）
中药饮片生产线建设项目	233,394.01	-	10,934.42	222,459.59	其他收益	内江经济技术开发区经济科技发展局《关于2018年工业企业技术改造备案项目资金的通知》（内开经工业〔2018〕86号）
中药提取生产线智能化改造项目	200,000.00	-	-	200,000.00	-	内江经济技术开发区经济科技发展局《关于下达2019年工业企业技术改造备案项目资金的通知》（内开经工业〔2019〕48号）
神经精神新药生产基地建设及药物大品种二次开发（新版GMP认证）改扩建项目	2,100,000.00	-	75,000.00	2,025,000.00	其他收益	昆明市财政局、昆明市工业和信息化委员会《关于下达2015年技术改造省级财政补贴项目资金的通知》（昆财企一〔2015〕104号）
小计	50,073,968.59	-	2,109,995.54	47,963,973.05	-	-

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
云南省仿制药质量和疗效一致性评价工作专项补助资金	976,519.62	-	25,967.50	950,552.12	其他收益	云南省科技厅科技计划项目合同书《卡托普利片化学仿制药质量和疗效一致性评价研究》
中药特色品种（云南彝药）二次开发	590,000.00	-	-	590,000.00	其他收益	云南省科技厅科技计划项目申请书《中药特色品种（云南彝药）二次开发》
小计	1,566,519.62	-	25,967.50	1,540,552.12	-	-

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
上市奖励	1,000,000.00	其他收益	-
高质量发展贡献奖	520,000.00	其他收益	-
其他	25,547.05	其他收益	单笔小于10万政府补助合并
合计	1,545,547.05	-	-

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,681,510.09 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

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	

四川梓潼宫投资有限公司	内江	内江	商业	100.00	-	设立
昆明梓潼宫全新生物制药有限公司	昆明	昆明	制造业	87.83	-	非同一控制下企业合并

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、

违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2022年6月30日，本公司应收账款的75.85%（2021年12月31日：72.46%）源于余额前五名客户，实际与客户下属的各分支机构或独立法人主体进行独立结算，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用票据结算等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	33,051,217.37	33,051,217.37	33,051,217.37	-	-
应付账款	4,384,517.43	4,384,517.43	4,384,517.43	-	-
其他应付款	24,670,569.05	24,670,569.05	24,670,569.05	-	-
租赁负债	4,207,592.90	8,517,058.92	-	466,688.16	8,050,370.76
一年内到期的非流动负债	42,246.70	233,344.08	233,344.08	-	-
小 计	66,356,143.45	70,856,706.85	62,339,647.93	466,688.16	8,050,370.76

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	4,200,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00	-	-
应付账款	17,615,051.78	17,615,051.78	17,615,051.78	-	-
其他应付款	26,669,539.26	26,669,539.26	26,669,539.26	-	-
租赁负债	4,112,044.21	8,633,730.96	-	466,688.16	8,167,042.80
一年内到期的非流动负债	42,246.70	233,344.08	233,344.08	-	-
小 计	52,638,881.95	57,351,666.08	48,717,935.12	466,688.16	8,167,042.80

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-
理财产品	-	-	280,417,957.00	280,417,957.00
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	280,417,957.00	280,417,957.00

(二) 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

公司购买的理财产品底层资产池不透明，导致期末公允价值很难估计，且持有期限较短，故采用其账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的最终控制方情况

自然人姓名	股东对本公司的持股比例(%)	股东对本公司的表决权比例(%)
唐铎[注]	22.47	23.92

[注]唐铎直接持有公司 22.47%的股权，通过内江聚才企业管理咨询服务中心（有限合伙）间接控制公司 1.45%的股权，合计控制公司 23.92%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
何永刚	职工监事
陈健	副总经理、研发总监

（二）关联交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,109,860.60	1,511,140.55

（三）关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	陈健	4,889.96	11,200.00
小 计	-	4,889.96	11,200.00

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司公司不存在需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项

（一）分部信息

本公司主要业务为生产和销售药品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

（二）租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)13之说明；

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	95,548.69
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-
转租使用权资产取得的收入	-
与租赁相关的总现金流出	-
售后租回交易产生的相关损益	-

(3) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	318,956.54	315,810.02
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	-	-

2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	5,890,641.90	6,096,463.48
小 计	5,890,641.90	6,096,463.48

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)10之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	216,930.00	433,860.00
合 计	216,930.00	433,860.00

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	101,249,502.64	100.00	5,242,268.43	5.18	96,007,234.21
合 计	101,249,502.64	100.00	5,242,268.43	5.18	96,007,234.21

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	108,897,263.18	100.00	5,605,794.75	5.15	103,291,468.43
合 计	108,897,263.18	100.00	5,605,794.75	5.15	103,291,468.43

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	101,249,502.64	5,242,268.43	5.18
小 计	101,249,502.64	5,242,268.43	5.18

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	99,800,341.37	4,990,017.07	5.00
1-2年	1,154,294.15	115,429.42	10.00
2-3年	207,873.12	62,361.94	30.00
3-4年	25,068.00	12,534.00	50.00
4年以上	61,926.00	61,926.00	100.00
小 计	101,249,502.64	5,242,268.43	5.18

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备	5,605,794.75	-363,526.32	-	-	-	-	-	5,242,268.43
合计	5,605,794.75	-363,526.32	-	-	-	-	-	5,242,268.43

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
国药控股股份有限公司[注 1]	47,561,545.55	46.97	2,394,526.99
华润医药商业集团有限公司[注 2]	13,538,344.47	13.37	676,917.23
上海医药集团股份有限公司[注 3]	9,103,213.37	8.99	461,430.07
重庆医药(集团)股份有限公司[注 4]	5,329,357.61	5.26	267,120.49
九州通医药集团股份有限公司[注 5]	4,929,315.35	4.87	246,465.76
小计	80,461,776.35	79.47	4,046,460.54

[注 1] 国药控股股份有限公司包含国药控股内江有限公司、国药控股四川医药股份有限公司、国药控股分销中心有限公司、国药集团山西有限公司、云南国药控股东昌医药有限公司等共计 43 家

[注 2] 华润医药商业集团有限公司包含华润联通(天津)医药有限公司、华润普仁鸿(北京)医药有限公司、华润河北益生医药有限公司、华润安徽医药有限公司、华润江苏医药有限公司等共计 23 家

[注 3] 上海医药集团股份有限公司包含上药控股有限公司、上药华西(四川)医药有限公司、江西南华(通用)医药有限公司、北京上药爱心伟业医药有限公司、上药控股山东有限公司等共计 12 家

[注 4] 重庆医药(集团)股份有限公司包含重庆医药新特药品有限公司、重庆医药和平医药新产品有限公司、重庆医药集团宜宾医药有限公司、重庆医药(集团)股份有限公司、重庆医药集团陕西有限公司等共计 8 家

[注 5] 九州通医药集团股份有限公司包含九州通医药集团股份有限公司、山西九州通医药有限公司、新疆九州通医药有限公司、湖南九州通医药有限公司、河南九州通医药有限公司等共计 14 家

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	31,646,109.91	100.00	10,318.52	0.03	31,635,791.39
合计	31,646,109.91	100.00	10,318.52	0.03	31,635,791.39

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	39,720,742.85	100.00	95,772.71	0.24	39,624,970.14
合计	39,720,742.85	100.00	95,772.71	0.24	39,624,970.14

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	31,439,739.51	-	-
账龄组合	206,370.40	10,318.52	5.00
其中：1年以内	206,370.40	10,318.52	5.00
小计	31,646,109.91	10,318.52	0.03

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	12,731,808.44
1-2年	18,914,301.47
合计	31,646,109.91

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	95,772.71	-	-	95,772.71
期初数在本期	-	-	-	-
--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	-85,454.19	-	-	-85,454.19
本期收回	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-

本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末数	10,318.52	-	-	10,318.52

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联方往来款	31,439,739.51	37,805,288.58
应收暂付款	159,933.52	1,915,100.41
备用金	46,436.88	353.86
合 计	31,646,109.91	39,720,742.85

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
昆明梓橦宫全新生物制药有限公司	拆借款	31,439,739.51	1-2 年	99.35	-
涂吉送	应收暂付款	61,000.00	1 年以内	0.19	3,050.00
唐伟	应收暂付款	50,000.00	1 年以内	0.16	2,500.00
中国石油天然气股份有限公司四川内江销售分公司	应收暂付款	29,701.93	1 年以内	0.09	1,485.10
鄢悟姝	备用金	26,000.00	1 年以内	0.08	1,300.00
小 计	-	31,606,441.44	-	99.87	8,335.10

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	106,664,633.54	-	106,664,633.54	95,159,000.00	-	95,159,000.00
合 计	106,664,633.54	-	106,664,633.54	95,159,000.00	-	95,159,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
四川梓橦宫投资有限公司	20,000,000.00	11,505,633.54	-	31,505,633.54	-	-

昆明梓潼宫全新生 物制药有限公司	75,159,000.00	-	-	75,159,000.00	-	-
小 计	95,159,000.00	11,505,633.54	-	106,664,633.54	-	-

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	195,907,049.72	31,402,994.26	185,851,452.43	30,374,902.38
其他业务收入	318,956.54	473,349.34	457,319.45	206,867.39
合 计	196,226,006.26	31,876,343.60	186,308,771.88	30,581,769.77
其中：与客户之间的 合同产生的收入	195,907,049.72	31,402,994.26	185,992,961.86	30,374,902.38

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
胞磷胆碱钠片	186,119,990.05	26,368,887.86	178,449,605.60	25,716,251.06
东方胃药	4,903,937.48	1,718,402.12	4,410,699.86	1,950,466.31
其他	4,883,122.19	3,315,704.28	2,991,146.97	2,708,185.01
小 计	195,907,049.72	31,402,994.26	185,851,452.43	30,374,902.38

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	195,907,049.72	185,851,452.43
在某一时段内确认收入	-	141,509.43
小 计	195,907,049.72	185,992,961.86

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
委外研发及咨询费	4,315,069.31	6,167,331.59
职工薪酬	278,634.31	130,457.40
摊销与折旧	426,561.99	671,657.18
直接材料	124,285.65	15,666.52

办公费及其他	1,581.53	222,355.54
合 计	5,146,132.79	7,207,468.23

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财收益	3,642,311.21	1,084,281.88
合 计	3,642,311.21	1,084,281.88

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（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）	3,681,510.09	-
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	3,642,311.21	-
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	-	-
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	-365,594.41	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,007,816.14	-
小 计	19,966,043.03	-
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,006,545.62	-
少数股东权益影响额（税后）	10,623.65	-
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	16,948,873.76	-

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	8.21	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.66	0.26	0.26

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	54,497,813.55	
非经常性损益	B	16,948,873.76	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	37,548,939.79	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	642,408,855.38	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	-	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	-	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	36,640,270.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1	
其他	子公司增资影响少数股东权益减少资本公积	I1	-
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	-
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	663,551,050.49	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	8.21%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.66%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	54,497,813.55
非经常性损益	B	16,948,873.76
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	37,548,939.79
期初股份总数	D	73,280,540.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	73,280,540.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1
因回购等减少股份数	H	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	-
报告期缩股数	J	-
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	146,561,080.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.37
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.26

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

四川梓潼宫药业股份有限公司

二〇二二年八月二十九日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室