



吉药控股

吉药控股集团股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-106

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人卢正法、主管会计工作负责人张忠伟及会计机构负责人(会计主管人员)张婷婷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司可能面临的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	18
第五节	环境和社会责任	20
第六节	重要事项	21
第七节	股份变动及股东情况	37
第八节	优先股相关情况	44
第九节	债券相关情况	45
第十节	财务报告	46

备查文件目录

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

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

三、经公司法定代表人签名并盖章的 2022 半年度报告原件；

四、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、吉药控股	指	吉药控股集团股份有限公司
股东大会	指	吉药控股集团股份有限公司股东大会
董事会	指	吉药控股集团股份有限公司董事会
监事会	指	吉药控股集团股份有限公司监事会
金宝药业	指	吉林金宝药业股份有限公司，吉药控股全资子公司
通化双龙	指	通化双龙化工股份有限公司，吉药控股全资子公司
江西双龙	指	江西双龙硅材料科技有限公司，吉药控股全资子公司
亚利大胶丸	指	浙江亚利大胶丸有限公司，吉药控股全资子公司
普华制药	指	长春普华制药股份有限公司，吉药控股全资子公司
远大康华	指	远大康华(北京)医药有限公司，吉药控股子公司
吉药研发科技	指	吉药控股（香港）药物研发科技有限公司，吉药控股子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 吉药	股票代码	300108
变更前的股票简称（如有）	本报告期初股票简称为“吉药控股”，于 2022 年 6 月 30 日变更为“*ST 吉药”。		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	吉药控股集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	吉药控股		
公司的外文名称（如有）	Ji Yao Holding Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Ji Yao Holding		
公司的法定代表人	卢正法		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卢正法	王衍
联系地址	吉林省梅河口市环城北路 6 号	吉林省梅河口市环城北路 6 号
电话	0435-3752903	0435-3752903
传真	0435-3751886	0435-3751886
电子信箱	luzhengfa300108@163.com	wangyan300108@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	252,384,269.57	349,067,582.49	-27.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-242,755,819.26	-234,362,969.48	-3.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-231,325,721.88	-227,545,801.51	-1.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,708,151.55	39,800,916.49	-85.66%
基本每股收益（元/股）	-0.3645	-0.3519	-3.58%
稀释每股收益（元/股）	-0.3645	-0.3519	-3.58%
加权平均净资产收益率	44.54%	256.55%	-212.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,330,896,451.68	2,414,668,261.93	-3.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-666,358,923.95	-423,603,104.69	-57.31%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与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）	11,463,330.99	第十节，七，67
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-18,839,246.89	第十节，七，74、75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,925,294.80	第十节，七，74、75
减：所得税影响额	128,886.68	
合计	-11,430,097.38	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司现主要业务以医药大健康产业为核心，形成医药工业、医药商业（含药品零售）、医药研发、医疗医养、医药产业投资等医药大健康产业集团企业，医药工业主要以生产中西成药、生物制药、健康食品等。涵盖了中西成药片剂、胶囊剂、蜜丸、水蜜丸、糊丸、浓缩丸、颗粒剂、合剂、糖浆剂、乳膏剂、原料药、滴丸剂、滴眼剂、小容量注射剂、软膏剂等 15 个剂型。本报告期公司现有药品生产文号约 170 个，其中国家医保产品有：复方熊胆滴眼液（乙；独家）、止痛化癥胶囊（乙）、辣椒碱（乙）、宁心宝胶囊（乙）；清热解毒颗粒（甲）、小儿清热止咳口服液（乙）、六味地黄丸（甲）、抗骨增生片（乙）等；医保目录产品 61 个；全国独家品种或剂型 7 个；在研新药 1 个。

（一）医药板块

公司医药板块业务主要由医药工业全资子公司吉林金宝药业股份有限公司、长春普华制药股份有限公司、江苏普华克胜药业有限公司（控股）、吉林海通制药有限公司（参股）、医药商业全资子公司吉林金宝医药营销有限公司、吉林利君康源药业有限公司、深圳业高生物医药有限公司和控股医药商业公司辽宁美罗医药经销有限公司、远大康华（北京）医药有限公司及全资子公司药用胶囊工业企业浙江亚利大胶丸有限公司组成医药板块的体系。

（二）化工板块

1、主要业务

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

2、主要产品和核心技术

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“药品、生物制品业务”的披露要求

1、已进入注册程序的药品和生物制品的名称或代码、注册分类、适应症或者功能主治、注册所处的阶段、进展情况：

序号	药（产）品研发项目名称	研发类型	注册类别	研发阶段	进展情况	适应症
1	*****滴眼液	新药	4	原料药稳定性考察待申报	车间中试生产阶段	适用于经诊断为伴随泪液异常的角结膜上皮损伤的干眼患者

2、本报告期及去年同期销售额占公司同期主营业务收入 10% 以上的主要药品情况

本报告期及去年同期无销售额占公司同期主营业务收入 10% 以上的药品。

3、报告期内新进入或者退出国家级《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》情况

报告期内无新进入或者退出国家级《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（以下简称《医保药品目录》）的药品。

4、本报告期及去年同期的生物制品批签发数量及其变动比例情况

本报告期及去年同期公司无生物制品批签发。

5、报告期内公司生产销售的药品在国家级、省级药品集中带量采购中的中标情况。

报告期内公司生产销售的药品未在国家级、省级药品集中带量采购中的中标。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重要变化，没有发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响等情形。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	252,384,269.57	349,067,582.49	-27.70%	
营业成本	184,269,937.14	242,376,955.20	-23.97%	
销售费用	30,040,573.22	47,899,381.15	-37.28%	主要是本报告期受吉林省3-5月份新冠疫情影响，销售推广等活动较上年同期减少所致。
管理费用	58,075,738.23	47,648,175.09	21.88%	
财务费用	112,783,546.26	73,522,674.00	53.40%	主要是由于公司金融机构借款陆续逾期导致计提的罚息较上年同期增加所致。
所得税费用	2,948,067.97	2,696,589.01	9.33%	
研发投入	6,320,341.11	8,700,241.93	-27.35%	
经营活动产生的现金流量净额	5,708,151.55	39,800,916.49	-85.66%	主要受宏观经济形式及吉林省3-5月份疫情影响，销售规模较上年同期有所下滑，致使经营活动现金流量净额较上年同期有所下降
投资活动产生的现金流量净额	-1,699,044.00	-3,072,052.00	44.69%	
筹资活动产生的现金流量净额	-8,222,159.66	-51,222,806.35	83.95%	主要是本期偿还融资租赁借款金额较上年同期减少所致。

现金及现金等价物净增加额	-4,213,052.11	-14,493,941.86	70.93%	主要是本报告期支付的其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少所致。
--------------	---------------	----------------	--------	----------------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
医药产品	162,223,959.50	108,905,607.71	32.87%	-34.59%	-33.04%	-4.50%
化工产品	89,236,119.89	75,314,298.63	15.60%	-11.71%	-5.54%	-26.10%
其他	924,190.18	50,030.80	94.59%	100.00%	100.00%	100.00%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	20,704,584.84	0.89%	25,653,885.94	1.06%	-0.17%	
应收账款	173,827,941.79	7.46%	226,814,046.84	9.39%	-1.93%	
存货	238,387,939.62	10.23%	217,012,235.53	8.99%	1.24%	
固定资产	654,473,935.97	28.08%	678,156,559.59	28.08%	0.00%	
在建工程	398,974,274.97	17.12%	397,790,789.72	16.47%	0.65%	
使用权资产	3,258,424.82	0.14%	4,254,149.11	0.18%	-0.04%	
短期借款	910,314,614.10	39.05%	907,028,508.96	37.56%	1.49%	
合同负债	31,323,291.96	1.34%	30,320,932.13	1.26%	0.08%	
长期借款	928,480,664.08	39.83%	676,363,333.36	28.01%	11.82%	主要是报表项目之间重分类所致，本报告期内金融机构

						长期借款与期初基本持平。
租赁负债	1,610,527.44	0.07%	1,318,778.32	0.05%	0.02%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	73,305,538.74							73,305,538.74
金融资产小计	73,305,538.74							73,305,538.74
上述合计	73,305,538.74							73,305,538.74
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详情请见本报告“第十节财务报告”“第七项合并财务报表项目注释”中表“81 所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	77,062,500.00	0.00	- 3,756,961.26	0.00	0.00	1,533,888.00	0.00	73,305,538.74	自有资金
合计	77,062,500.00	0.00	- 3,756,961.26	0.00	0.00	1,533,888.00	0.00	73,305,538.74	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
吉林金宝药业股份有限公司	子公司	硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、丸剂（蜜丸、糊丸、浓缩丸、水蜜丸）、合剂、糖浆剂生产销售；保健食品、化妆品、医药包装材料、日用品批发兼零售；散装食品（含冷藏冷冻食品）销售，预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售；人参、鹿茸、土特产品销售；医药技术服务；医药技术转让；医药科技成果转化；物流服务；社会经济咨询（不含金融、证券、期货投资咨询及中介）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可	135,000,000	1,387,998,922.72	- 514,022,217.25	11,679,842.46	- 101,028,604.55	- 119,899,808.32

		可开展经营活动)。						
长春普华制药股份有限公司	子公司	乳膏剂（含激素类）、颗粒剂、原料药（盐酸美司坦、苄达赖氨酸）、滴丸剂、片剂、硬胶囊剂、滴眼剂、小容量注射剂、软膏剂、凝胶剂、搽剂、原料药（辣椒碱）的生产；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）生产、科研所需的原辅材料的出口业务，基因工程制品研制、开发（法律、法规和国务院决定禁止的项目不得经营；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	53,432,400	547,352,552.01	389,120,899.39	63,820,495.47	23,741,179.66	21,553,039.89

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司报告期内净利润-248,529,963.75元，归属于母公司股东的净利润-242,755,819.26元，截至2022年6月30日股东权益-699,260,224.33元，其中归属于母公司股东权益-666,358,923.95元，资产负债率130%，归属于母公司净利润连续三年为负；报告期末公司大量债务逾期，无法偿付到期债务，部分银行账户被冻结，多项资产被查封。鉴于前述事项，公司拟采取如下改善措施：

1、吉林省人民政府为支持企业上市发展和维护地方金融环境稳定，吉林省地方金融监督管理局下发了“关于进一步处置相关上市公司风险、提高上市公司质量的函”（吉金局函[2020]13号），吉林省地方金融监督管理局已建立上市风险处置档案，吉药控股已被列为吉林省上市公司重点纾困企业。梅河口市人民政府针对本公司出现的主营业务盈利能力下降、大量银行借款逾期、流动性资金紧张等情况，成立了风险处置领导小组，并主动及时的采取帮扶救助措施。

基于目前吉药控股的实际情况，梅河口市人民政府于2022年6月7日召开常委会扩大会议，力争帮扶吉药控股在2022年年底完成风险化解工作，梅河口市人民政府已就此成立驻企帮扶纾困小组专班。目前驻企帮扶纾困小组专班已与律师、券商等专业团队组成工作落实小组，通过调查企业经营情况、资产负债情况研究制定风险处置方案。

2、目前公司主要工作方向为化解债务危机，摆脱财务困境进而实现持续、稳健发展。同时，实际控制人卢忠奎也正与意向投资人进行对接、洽谈，希望能够通过引入产业投资人，注入资金，共同探索产业链上下游发展潜力等方式，在化解债务危机的同时创造公司新的利润增长点。

3、目前公司资产、负债清晰，除存在债务危机及相关事项（银行贷款逾期、诉讼）外，公司主要资产通过自主生产等方式得到有效利用。在解决债务危机的情况下，预计公司后续可以进一步提升经营能力。

4、对于陈欠货款公司采取多种催收措施，加快资金回笼，补充经营活动资金。公司法务部对于陈欠货款亲至企业地址催收，目前已收回部分款项。

5、整合现有资源，重新制定生产经营方案，通过降低生产成本、拓展销售渠道、优化产品结构等方式，提高企业持续经营能力，逐步走出困境。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	3.71%	2022 年 04 月 01 日	2022 年 04 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-042)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	23.81%	2022 年 06 月 08 日	2022 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2022 年第二次临时股东大会决议公告(更正后)》公告编号: 2022-070)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
卢正法	董事长、总经理	被选举	2022 年 06 月 08 日	换届选举
单宝海	董事	被选举	2022 年 06 月 08 日	换届选举
李建华	独立董事	被选举	2022 年 06 月 08 日	换届选举
于军	独立董事	被选举	2022 年 06 月 08 日	换届选举
任文安	监事会主席	被选举	2022 年 06 月 08 日	换届选举
张丽云	职工监事	被选举	2022 年 06 月 08 日	换届选举
孙军	董事长	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	换届离任
卢忠奎	董事	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	换届离任
陈国福	独立董事	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	换届离任
单亚明	独立董事	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	换届离任
许蔚	总经理	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	换届离任
陈斌	副总经理	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	换届离任
张亮	副总经理	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	换届离任
刘龙	副总经理	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	换届离任
辛大成	副总经理	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	换届离任
由克利	副总经理	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	换届离任
张华	监事	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	换届离任
赵大鹏	监事	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	换届离任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真贯彻执行国家有关环境保护方面的法律法规，严格控制环境污染，保护生态环境。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

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

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

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

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东卢忠奎	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持公司股份，也不由公司收购该部分股份；三十六个月锁定期满后，在任职董事、监事和高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2010年02月08日	长期有效	截止目前，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	股东黄克凤	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。三十六个月锁定期满后，在卢忠奎任职董事、监事和高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过其所持公司股份的百分之二十五；在卢忠奎离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2010年02月08日	长期有效	截止目前，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

公司聘请中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报表的审计机构。2022 年 6 月 28 日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）对 2021 年度财务报告出具了无法表示意见审计报告。

董事会对该事项的意见：对中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见审计报告，公司董事会高度重视，认真研究，同意并理解中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计意见，提示风险恰当。为改善公司目前的经营状况，董事会和管理层已制定了一系列积极的措施，这些措施和安排是切合实际的。公司董事会和管理层应全力做好生产经营工作，提升盈利能力，降低经营风险，保护全体股东及投资者的利益。

独立董事对该事项的意见：我们独立董事尊重中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计意见。2021 年度无法表示意见审计报告客观反映了公司的实际情况，我们表示同意。作为公司的独立董事，我们也将持续关注并监督公司董事会和管理层采取的相应措施，切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益。

监事会对该事项的意见：监事会对于审计机构出具的审计意见无异议。董事会关于涉及事项的说明符合公司实际情况。监事会将继续积极履行监督职责，持续关注公司相关措施的推进工作，同时督促公司依法规范运作，维护投资者的利益。

具体内容请参见公司 2022 年 6 月 29 日披露于中国证监会创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☑适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
与海通恒运融资租赁(上海)有限公司(以下简称“海通恒运”)借款纠纷	8,138.16	否	正在执行	因海通恒运认为金宝药业已构成违约,其对借款人金宝药业及借款担保人吉药控股、江西双龙、公司子公司通化双龙化工股份有限公司(以下简称“通化双龙”)、公司子公司普华制药、公司法定代表人兼董事长孙军提起诉讼。该案的受理机构为上海金融法院。目前公司及子公司等相关方已与海通恒运达成《和解协议》。	正在执行	2022年05月09日	公司于2022年5月9日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号:2022-052。
与国药控股(中国)融资租赁有限公司(以下简称“国药控股”)借款纠纷	3,747.6	否	正在执行	因国药控股认为金宝药业已构成违约,其对借款人金宝药业及借款担保人吉药控股、公司子公司江西双龙硅材料科技有限公司(以下简称“江西双龙”)、公司法定代表人兼董事长孙军提起诉讼。该案的受理机构为上海市浦东	正在执行	2022年05月09日	公司于2022年5月9日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号:2022-052。

				新区人民法院，第三人为上海华瑞银行股份有限公司（委托放款人）。目前公司及子公司等相关方已与国药控股达成《民事调解书》（2020）沪0115 民初16562 号。			
与中民投健康产业融资租赁有限公司（以下简称“中民投”）借款纠纷	4,511.54	否	正在执行	因中民投认为金宝药业已构成违约，其对借款人金宝药业及借款担保人吉药控股、公司法定代表人兼董事长孙军提起诉讼。该案的受理机构为上海市黄浦区人民法院。因债务逾期。公司、金宝药业等相关方已收到上海市黄浦区人民法院的《民事判决书》（2020）沪0101 民初10784 号。	正在执行	2022 年 05 月 09 日	公司于 2022 年 5 月 9 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。
与南京银行股份有限公司盐城分行（以下简称“南京银行”）借款纠纷	1,545.15	否	正在执行	因南京银行认为克胜药业已构成违约，其对借款人克胜药业提起诉讼。该案的受理机构为盐城经济技术开发区人民法院。公司已收到《民事判决书》（2021）苏0991 民初850 号。	正在执行	2022 年 05 月 09 日	公司于 2022 年 5 月 9 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。

与兴业银行股份有限公司长春分行（以下简称“兴业银行”）借款纠纷	25,990.86	否	正在执行	因兴业银行认为吉药控股已构成违约，其对借款人吉药控股及其他被告金宝药业、普华制药、公司法定代表人兼董事长孙军提起诉讼。该案的受理机构为吉林省长春市中级人民法院。因债务逾期。近期公司、金宝药业等相关方已收到吉林省长春市中级人民法院的《民事判决书》（2020）吉01民初1317号。	正在执行	2022年05月09日	公司于2022年5月9日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。
与招商银行股份有限公司通化分行（以下简称“招商银行”）借款纠纷	28,384.76	否	正在执行	因招商银行认为金宝药业已构成违约，其对借款人金宝药业及借款担保人、吉药控股、梅河口市金宝新华医院管理有限公司、远大康华（北京）医药有限公司（以下简称“远大康华”）、公司法定代表人兼董事长孙军提起诉讼。该案的受理机构为吉林省通化市中级人民法院。因债务逾期，公司、金宝药业等相关方已收到吉林省通化市中	正在执行	2022年05月09日	公司于2022年5月9日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。

				级人民法院的《民事判决书》 (2020)吉05民初153号、《执行裁定书》 (2021)吉05执146号之一至之五等文件。			
与吉林省吉煤投资有限责任公司（以下简称“吉煤投资”）借款纠纷	11,381.71	否	正在执行	吉煤投资认为吉药控股已构成违约，其对借款人吉药控股及其他被申请人普华制药、金宝药业、孙军提起诉讼。该案的受理机构为吉林省长春市中级人民法院，第三人为长春高新惠民村镇银行（委托放款人）。因债务逾期，公司已收到吉林省长春市中级人民法院的《民事裁定书》 (2021)吉01民初649号。	正在执行	2022年05月09日	公司于2022年5月9日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。
与华夏银行股份有限公司长春分行（以下简称“华夏银行”）借款纠纷	7,400	否	正在执行	因华夏银行认为吉药控股已构成违约，其对借款人金宝药业，对其借款担保人吉药控股提起诉讼。该案的受理机构为吉林省长春市中级人民法院。已收到《民事裁定书》 (2021)吉01民初682号。	正在执行	2022年05月09日	公司于2022年5月9日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。
与中国农业	3,118.97	否	正在执行	因农业银行	正在执行	2022年05	公司于2022

银行股份有限公司梅河口支行（以下简称“农业银行”）借款纠纷				认为金宝药业已构成违约，其对借款人金宝药业及借款担保人吉药控股、公司法定代表人兼董事长孙军提起诉讼。该案的受理机构为吉林省通化市中级人民法院。公司已收到吉林省通化市中级人民法院下发的《执行裁定书》（2021）吉05执235号等文件。		月09日	年5月9日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。
与兴业银行股份有限公司长春分行（以下简称“兴业银行”）借款纠纷	3,990	否	正在执行	因兴业银行认为吉药控股已构成违约，其对借款人金宝药业及其他被告吉药控股、公司法定代表人兼董事长孙军提起诉讼。该案的受理机构为吉林省长春市中级人民法院。因债务逾期。近期公司、金宝药业等相关方已收到吉林省长春市中级人民法院的《民事判决书》（2020）吉01民初1316号。	正在执行	2022年05月09日	公司于2022年5月9日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。
与中国光大银行股份有限公司长春分行（以下简称“光大银行”）借款合同纠纷	32,402.66	否	正在执行	光大银行认为吉药控股未按照相关合同的约定按时足额履行还款义务，构成违约，因此对	正在执行	2022年05月09日	公司于2022年5月9日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药

				借款人吉药控股、抵押人梅河口市金宝新华医院管理有限公司及保证人孙军提起诉讼。该案件的受理机构为吉林省长春市中级人民法院。公司已收到上述法院的《民事调解书》，案号为（2021）吉 01 民初 5643 号			控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。
与江苏银行股份有限公司盐城分行（以下简称“江苏银行”）借款纠纷	325.35	否	正在执行	因江苏银行认为克胜药业已构成违约，其对借款人克胜药业提起诉讼。该案受理机构为盐城经济技术开发区人民法院。因债务逾期。克胜药业已收到盐城经济技术开发区人民法院的《民事判决书》（2021）苏 0991 民初 2215 号	正在执行	2022 年 05 月 09 日	公司于 2022 年 5 月 9 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。
与安徽嘉佑中药饮片有限公司（以下简称“安徽嘉佑”）买卖合同纠纷	294.28	否	正在执行	因安徽嘉佑认为金宝药业拖欠货款，构成违约，因此对金宝药业提起诉讼，该案件的受理机构为吉林省梅河口市人民法院。金宝药业已收到吉林省梅河口市人民法院《民事判决书》（2021）吉 0581 民初	正在执行	2022 年 05 月 09 日	公司于 2022 年 5 月 9 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。

				2264 号			
与四平市铁西区泰合彩印包装有限公司（以下简称“泰合包装”）买卖合同纠纷	103.23	否	正在执行	因泰合包装认为金宝药业拖欠货款，构成违约，因此对金宝药业提起诉讼，该案件的受理机构为吉林省梅河口市人民法院。金宝药业已收到吉林省梅河口市人民法院《民事判决书》（2021）吉 0581 民初 2148 号。	正在执行	2022 年 05 月 09 日	公司于 2022 年 5 月 9 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。
与新疆神州通医药有限公司（以下简称“神州通医药”）、北屯陈济堂医药有限公司（以下简称“陈济堂医药”）、陈胜发买卖合同纠纷	169.77	否	正在执行	吉林金宝医药营销有限公司（以下简称“金宝营销”）认为神州通医药、陈济堂医药、陈胜发欠药品货款，构成违约，因此对神州通医药、陈济堂医药、陈胜发提起诉讼，该案件的受理机构为吉林省梅河口市人民法院。吉林省梅河口市人民法院已做出《民事判决书》（2021）吉 0581 民初 1382 号。	正在执行	2022 年 05 月 09 日	公司于 2022 年 5 月 9 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。
公司子公司长春普华制药股份有限公司（以下简称“普华制药”）、金宝药业、公司法定代表人孙军与吉林省吉煤投资有限责	0	否	正在执行	上诉人公司子公司普华制药、金宝药业、孙军与被上诉人吉煤投资、原审被告吉药控股、原审第三人长春高新惠民村镇银行民	正在执行	2022 年 05 月 09 日	公司于 2022 年 5 月 9 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉

任公司（以下简称“吉煤投资”）民间借贷纠纷				民间借贷纠纷一案，上诉人不服一审判决，依法提起上诉。该案件的受理机构为吉林省高级人民法院。公司已收到吉林省高级人民法院下发的《民事判决书》（2021）吉民终 564 号。			讼进展的公告》公告编号：2022-052。
与中国建设银行股份有限公司通化分行（以下简称“建设银行”）金融借款合同纠纷	35,679.62	否	正在执行	建设银行认为金宝药业贷款逾期，构成违约，因此对借款人金宝药业及保证人吉药控股、孙军提起诉讼。该案件的受理机构为通化市东昌区人民法院。公司于已收到吉林省通化市东昌区人民法院下发的《民事判决书》（2021）吉0502民初3042号。	正在执行	2022年05月09日	公司于2022年5月9日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。
与安徽豪门国药控股有限公司（以下简称“豪门控股”）买卖合同纠纷	1.35	否	正在执行	因豪门控股认为克胜药业已构成违约，向安徽省亳州市谯城区人民法院申请强制执行。该案的受理机构为安徽省亳州市谯城区人民法院。因买卖合同纠纷克胜药业已收到安徽省亳州市谯城区人民法院的《传	正在执行	2022年05月09日	公司于2022年5月9日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号：2022-052。

				票》、《执行通知书》(2021)皖1602号执8290号文件。			
江苏省药品监督管理局	2,847.59	否	正在执行	江苏省药监局认为克胜药业未按照《行政处罚决定书》(苏药监处字(2021)1号)履行缴纳罚款的义务,向南京市鼓楼区人民法院申请强制执行。该案的受理机构为南京市鼓楼区人民法院。克胜药业已收到上述法院的《行政裁定书》(2022)苏0106行审1号。	正在执行	2022年05月09日	公司于2022年5月9日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号:2022-052。
哈尔滨银行股份有限公司大连分行	11,079.36	否	尚未收到判决结果	因哈尔滨银行认为吉林海通已构成违约,向辽宁省大连市中级人民法院提起诉讼。该案的受理机构为辽宁省大连市中级人民法院。因借款合同纠纷公司已收到辽宁省大连市中级人民法院下发的《应诉通知书》、《举证通知书》(2022)辽02民初692号文件及哈尔滨银行提供的民事起诉状。	尚未收到判决结果	2022年05月09日	公司于2022年5月9日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司诉讼进展的公告》公告编号:2022-052。
与平安国际	2,623.92	否	正在执行	平安国际认	正在执行	2021年06	公司于2021

融资租赁有限公司（以下简称“平安国际”）借款纠纷				为金宝药业已构成违约，其对借款人金宝药业及借款担保人吉药控股、普华制药、公司法定代表人兼董事长孙军提起诉讼。该案的受理机构为上海市浦东新区人民法院。公司及子公司等相关方已与平安国际达成《和解协议》。因债务逾期，近期，公司、金宝药业等相关方已收到上海市浦东新区人民法院的《执行通知书》（2020）沪0115 执13209 号。		月 19 日	年 6 月 19 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《吉药控股集团股份有限公司关于公司、公司子公司部分债务逾期涉及诉讼、仲裁及部分银行账户被冻结的进展公告》公告编号：2021-043。
--------------------------	--	--	--	--	--	--------	--

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、2018年1月29日，吉药控股集团股份有限公司（以下简称“上市公司”或“公司”）第四届董事会第六次会议审议通过了《关于同意公司对外投资的议案》，公司对吉林海通制药有限公司（以下简称“海通制药”）增资 67,062,500 元，占增资后海通制药 10%的股份。海通制药完成了工商变更登记，海通制药为公司的参股子公司，公司指派高级管理人员刘龙为海通制药的董事。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，海通制药成为公司的关联法人。上市公司孙公司吉林金宝医药营销有限公司（以下简称“金宝医药”）与海通制药的日常购销事项将形成日常关联交易。

2、根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，通化双龙集团建材有限公司法人卢正法先生同时为公司法定代表人、董事长及总经理，通化双龙集团建材有限公司成为公司的关联法人。

3、孙小涵与公司时任董事长孙军为关系密切的家庭成员，孙小涵为公司的关联自然人。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
吉药控股集团股份有限公司关于 2021 年日常关联交易执行情况及 2022 年日常关联交易预计的公告	2022 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况□适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
吉林海通制药有限公司	2019年08月05日	10,000	2019年08月05日		连带责任担保				否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			10,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			10,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
金宝药业	2017年10月13日	6,200	2017年12月22日		连带责任担保				否	
金宝药业	2017年10月13日	10,000	2017年11月21日		连带责任担保				否	
金宝药业	2017年12月25日	12,000	2018年02月05日		连带责任担保				否	
金宝药业	2019年01月22日	5,000	2019年01月25日		连带责任担保				否	
金宝药业	2019年05月09日	6,500	2019年04月15日		连带责任担保				否	
金宝药业	2019年05月09日	19,000	2019年04月17日		连带责任担保				否	

金宝药业	2016年 06月20 日	8,000	2016年 06月20 日		连带责任担保					否	
金宝药业	2020年 04月27 日	15,000	2019年 06月06 日		连带责任担保					否	
金宝药业	2016年 09月29 日	20,000	2016年 10月14 日		连带责任担保					否	
金宝药业	2020年 01月02 日	4,000	2018年 09月29 日		连带责任担保					否	
金宝药业	2020年 04月10 日	7,400	2018年 10月15 日		连带责任担保					否	
金宝药业	2021年 12月08 日	9,600	2020年 12月28 日		连带责任担保					否	
金宝医药营销	2021年 12月08 日	600	2021年 12月29 日		连带责任担保					否	
金宝医药营销	2021年 12月28 日	300	2021年 12月28 日		连带责任担保					否	
金宝药业	2020年 12月15 日	4,898	2020年 12月15 日		连带责任担保					否	
金宝药业	2020年 01月02 日	8,000	2019年 01月04 日		连带责任担保					否	
普华制药	2020年 03月31 日	7,500	2020年 04月02 日		连带责任担保					否	
普华制药	2020年 05月25 日	6,000	2021年 05月16 日		连带责任担保					否	
克胜药业	2019年 04月22 日	2,000	2021年 05月10 日		连带责任担保					否	
亚利大胶丸	2021年 05月17 日	3,000	2021年 06月15 日		连带责任担保					否	
亚利大胶丸	2020年 03月24 日	2,000	2022年 04月12 日		连带责任担保					否	
双龙股份	2019年 12月20 日	3,500	2020年 12月22 日		连带责任担保					否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			160,498		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			160,498		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						
子公司对子公司的担保情况											
担保对	担保额	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物	反担保	担保期	是否履	是否为	

象名称	度相关 公告披 露日期	度	生日期	保金额	型	(如 有)	情况 (如 有)		行完毕	关联方 担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)			170,498	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)			170,498	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司于 2022 年 5 月 18 日与百利医药签署了《转让吉林金宝药业股份有限公司股份事宜之框架协议之终止协议》经双方友好协商，决定终止本次筹划出售资产事宜。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	183,183,563	27.50%				- 56,383,326	- 56,383,326	126,800,237	19.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	183,183,563	27.50%				- 56,383,326	- 56,383,326	126,800,237	19.04%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	183,183,563	27.50%				- 56,383,326	- 56,383,326	126,800,237	19.04%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	482,831,111	72.50%				56,383,326	56,383,326	539,214,437	80.96%
1、人民币普通股	482,831,111	72.50%				56,383,326	56,383,326	539,214,437	80.96%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	666,014,674	100.00%				0	0	666,014,674	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司原董事长孙军先生因未履行质押式证券回购义务，海通证券股份有限公司向上海金融法院、上海市黄浦区人民法院申请拍卖，属于被动减持。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司原董事长孙军先生因未履行质押式证券回购义务，海通证券股份有限公司向上海金融法院、上海市黄浦区人民法院申请拍卖，属于被动减持。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
卢忠奎	115,334,235		67	115,334,302	董监高锁定股	董事换届离任后六个月内不得转让所持公司股份，2022年12月8日解锁
孙军	95,541,569	94,587,559		954,010	董监高锁定股	董事换届离任后六个月内不得转让所持公司股份，2022年12月8日解锁
王德恒	1,200,000	0		1,200,000	股权激励限售	股权激励限售
刘龙	847,781		152,594	1,000,375	董监高锁定股、股权激励限售	董事换届离任后六个月内不得转让所持公司股份，2022年12月8日

						解锁
张亮	900,000	0		900,000	股权激励限售、董监高管限售	股权激励限售,按照董监高股份锁定及解锁
由克利	1,125,000	281,200		843,800	股权激励限售、董监高管限售	董事换届离任后六个月内不得转让所持公司股份,2022年12月8日解锁、股权激励限售
辛大成	750,000	187,500		562,500	股权激励限售、董监高管限售	董事换届离任后六个月内不得转让所持公司股份,2022年12月8日解锁、股权激励限售
赵博	540,000			540,000	股权激励限售	股权激励限售
乔玉良	540,000			540,000	股权激励限售	股权激励限售
沙志发	540,000			540,000	股权激励限售	股权激励限售
其他限售股股东	4,380,000	-5,250		4,385,250	股权激励限售、董监高管限售	股权激励限售,按照董监高股份锁定及解锁
合计	221,698,585	95,051,009	152,661	126,800,237	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		45,537	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)		0
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
卢忠奎	境内自然人	17.32%	115,334,302		115,334,302	0	质押	115,136,932
吉林省本草汇医药科技有限公司	境内非国有法人	5.00%	33,300,734			33,300,734	质押	33,300,734
							冻结	17,369,728

海通证券—交通银行—海蓝量化增强集合资产管理计划	境内非 国有法 人	1.32%	8,769,9 99			8,769,9 99		
黄克凤	境内自 然人	1.14%	7,605,0 00			7,605,0 00	质押	7,600,000
海通证券资管—工商银行—海通海丰 11 号集合资产管理计划	境内非 国有法 人	1.00%	6,691,5 63			6,691,5 63		
法国兴业银行	境外法 人	0.65%	4,308,7 00			4,308,7 00		
海通证券资管—工商银行—海通海丰 12 号集合资产管理计划	境内非 国有法 人	0.64%	4,233,4 37			4,233,4 37		
UBS AG	境外法 人	0.62%	4,109,4 31			4,109,4 31		
苏琳	境内自 然人	0.49%	3,295,7 00			3,295,7 00		
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	境外法 人	0.41%	2,744,3 37			2,744,3 37		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东黄克凤为控股股东卢忠奎先生的配偶。公司未知其余前 10 名股东之间是否存在相互关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	卢忠奎及黄克凤与吉林省科技有限公司 2022 年 5 月 16 日签署了《关于解除表决权委托及终止一致行动人关系的协议》，各方经友好协商决定终止执行《表决权委托协议》及《一致行动协议》。根据上述协议的签署，卢忠奎先生及黄克凤女士恢复对上市公司表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吉林省本草汇医药科技有限公司	33,300,734	人民币普通股	33,300,734
海通证券—交通银行—海蓝量化增强集合资产管理计划	8,769,999	人民币普通股	8,769,999
黄克凤	7,605,000	人民币普通股	7,605,000
海通证券资管—工商银行—海通海丰11号集合资产管理计划	6,691,563	人民币普通股	6,691,563
法国兴业银行	4,308,700	人民币普通股	4,308,700
海通证券资管—工商银行—海通海丰12号集合资产管理计划	4,233,437	人民币普通股	4,233,437
UBS AG	4,109,431	人民币普通股	4,109,431
苏琳	3,295,700	人民币普通股	3,295,700
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	2,744,337	人民币普通股	2,744,337
赵成林	2,735,100	人民币普通股	2,735,100
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东黄克凤为控股股东卢忠奎先生的配偶。公司未知前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和其余前10名股东之间是否存在相互关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）	公司股东苏琳除通过普通证券账户持有2,145,300股外，还通过红塔证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有1,150,400股，实际合计持有3,295,700股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
卢忠奎	控股股东		个人使用		自筹资金		

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
卢正法	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张亮	董事	现任	1,125,000	0	0	1,125,000	0	0	0
单宝海	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
于军	独立董事	现任	7,000	0	0	7,000	0	0	0
李建华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张忠伟	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
任文安	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
范新宇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张丽云	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙军	董事长	离任	113,988,759	0	113,034,749	954,010	0	0	0
卢忠奎	董事	离任	116,580,617	0	1,246,315	115,334,302	0	0	0
陈国福	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
单亚明	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张华	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
赵大鹏	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
许蔚	总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈斌	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘龙	副总经理	离任	1,000,375	0	0	1,000,375	0	0	0
辛大成	副总经理	离任	750,000	0	187,500	562,500	0	0	0
由克利	副总经理	离任	1,125,000	0	281,200	843,800	0	0	0
合计	—	—	234,576,751	0	114,749,764	119,826,987	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	卢忠奎
新控股股东性质	境内自然人
变更日期	2022年05月17日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2022年05月17日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	刘舒
新实际控制人名称	卢忠奎
新实际控制人性质	境内自然人
变更日期	2022年05月17日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

指定网站披露日期	2022 年 05 月 17 日
----------	------------------

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：吉药控股集团股份有限公司

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	20,704,584.84	25,653,885.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		911,847.00
应收账款	173,827,941.79	226,814,046.84
应收款项融资	9,771,069.16	26,409,776.01
预付款项	25,923,883.03	19,187,218.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	44,313,967.38	45,282,306.79
其中：应收利息		
应收股利		340,864.00
买入返售金融资产		
存货	238,387,939.62	217,012,235.53
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	81,342,101.14	85,175,880.60
流动资产合计	594,271,486.96	646,447,197.41
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	73,305,538.74	73,305,538.74
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	654,473,935.97	678,156,559.59
在建工程	398,974,274.97	397,790,789.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,258,424.82	4,254,149.11
无形资产	211,994,747.84	221,789,063.32
开发支出		
商誉	375,284,756.27	375,284,756.27
长期待摊费用	1,689,487.52	2,063,841.80
递延所得税资产	3,350,514.86	4,204,801.93
其他非流动资产	14,293,283.73	11,371,564.04
非流动资产合计	1,736,624,964.72	1,768,221,064.52
资产总计	2,330,896,451.68	2,414,668,261.93
流动负债：		
短期借款	910,314,614.10	907,028,508.96
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	195,797,060.39	170,780,061.55
预收款项		
合同负债	31,323,291.96	30,320,932.13
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	22,577,756.70	16,414,824.99
应交税费	52,435,425.53	54,215,890.31
其他应付款	757,363,938.63	634,670,586.07
其中：应付利息	330,283,057.28	237,490,490.49
应付股利		2,871,000.00
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	46,379,961.75	300,022,975.29
其他流动负债	4,079,043.50	4,048,137.93
流动负债合计	2,020,271,092.56	2,117,501,917.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	928,480,664.08	676,363,333.36
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,610,527.44	1,318,778.32
长期应付款	8,651,976.64	8,651,976.64
长期应付职工薪酬		
预计负债	56,480,528.08	45,608,589.96
递延收益	2,155,551.57	2,567,194.44
递延所得税负债	12,506,335.64	13,386,732.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,009,885,583.45	747,896,605.28
负债合计	3,030,156,676.01	2,865,398,522.51
所有者权益：		
股本	666,014,674.00	666,014,674.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	815,487,661.02	815,487,661.02
减：库存股	38,367,000.00	38,367,000.00
其他综合收益	-3,756,961.26	-3,756,961.26
专项储备		
盈余公积	88,230,286.24	88,230,286.24
一般风险准备		
未分配利润	-2,193,967,583.95	-1,951,211,764.69
归属于母公司所有者权益合计	-666,358,923.95	-423,603,104.69
少数股东权益	-32,901,300.38	-27,127,155.89
所有者权益合计	-699,260,224.33	-450,730,260.58
负债和所有者权益总计	2,330,896,451.68	2,414,668,261.93

法定代表人：卢正法 主管会计工作负责人：张忠伟 会计机构负责人：张婷婷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	32,958.61	36,970.94
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项	1,350,000.00	1,350,000.00
其他应收款	398,693,427.40	281,230,664.00
其中：应收利息		
应收股利		340,864.00
存货		
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	962,716.86	962,716.86
流动资产合计	401,039,102.87	283,580,351.80
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	1,077,156,227.91	1,077,156,227.91
其他权益工具投资	73,305,538.74	73,305,538.74
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	33,205.55	31,815.39
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,150,494,972.20	1,150,493,582.04
资产总计	1,551,534,075.07	1,434,073,933.84
流动负债：		
短期借款	430,565,931.68	430,570,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	250,000.00	250,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,860,268.27	8,299.56
应交税费	928,397.10	61,511.05

其他应付款	887,755,859.27	709,126,835.94
其中：应付利息	172,218,266.63	122,254,547.88
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,323,360,456.32	1,140,016,646.55
非流动负债：		
长期借款	249,357,330.72	250,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	249,357,330.72	250,000,000.00
负债合计	1,572,717,787.04	1,390,016,646.55
所有者权益：		
股本	666,014,674.00	666,014,674.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	822,004,464.14	822,004,464.14
减：库存股	38,367,000.00	38,367,000.00
其他综合收益	-3,756,961.26	-3,756,961.26
专项储备		
盈余公积	28,526,306.90	28,526,306.90
未分配利润	-1,495,605,195.75	-1,430,364,196.49
所有者权益合计	-21,183,711.97	44,057,287.29
负债和所有者权益总计	1,551,534,075.07	1,434,073,933.84

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	252,384,269.57	349,067,582.49
其中：营业收入	252,384,269.57	349,067,582.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	397,994,928.12	426,538,395.06
其中：营业成本	184,269,937.14	242,376,955.20

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	6,504,792.16	6,390,967.69
销售费用	30,040,573.22	47,899,381.15
管理费用	58,075,738.23	47,648,175.09
研发费用	6,320,341.11	8,700,241.93
财务费用	112,783,546.26	73,522,674.00
其中：利息费用	112,701,168.62	73,404,842.25
利息收入	21,126.71	42,501.99
加：其他收益	11,463,330.99	970,497.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-88,670,026.53	-149,914,813.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-49,119.74	-277,527.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-222,866,473.83	-226,692,657.05
加：营业外收入	55,135.59	7,646.16
减：营业外支出	22,770,557.54	7,721,962.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-245,581,895.78	-234,406,973.86
减：所得税费用	2,948,067.97	2,696,589.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-248,529,963.75	-237,103,562.87
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-248,529,963.75	-237,103,562.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-242,755,819.26	-234,362,969.48
2. 少数股东损益	-5,774,144.49	-2,740,593.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-248,529,963.75	-237,103,562.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-242,755,819.26	-234,362,969.48
归属于少数股东的综合收益总额	-5,774,144.49	-2,740,593.39
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.3645	-0.3519
(二) 稀释每股收益	-0.3645	-0.3519

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

法定代表人：卢正法 主管会计工作负责人：张忠伟 会计机构负责人：张婷婷

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		
销售费用		
管理费用	12,809,374.34	2,807,501.21
研发费用		
财务费用	52,264,757.06	36,741,123.56
其中：利息费用	44,244,623.28	36,741,324.24

利息收入	304.70	200.68
加：其他收益	16,943.70	
投资收益（损失以“-”号填列）		
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		
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-65,057,187.70	-39,548,624.77
加：营业外收入	18,000.00	
减：营业外支出	201,811.56	2,476,269.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-65,240,999.26	-42,024,893.81
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-65,240,999.26	-42,024,893.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-65,240,999.26	-42,024,893.81
（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	-65,240,999.26	-42,024,893.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0980	-0.0631
（二）稀释每股收益	-0.0980	-0.0631

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	184,024,760.47	246,628,012.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,939,532.61	691,911.11
收到其他与经营活动有关的现金	42,021,109.80	46,947,503.32
经营活动现金流入小计	227,985,402.88	294,267,426.49
购买商品、接受劳务支付的现金	102,661,386.95	132,190,546.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	43,914,913.61	38,139,841.05
支付的各项税费	14,763,674.64	23,030,957.56
支付其他与经营活动有关的现金	60,937,276.13	61,105,165.03
经营活动现金流出小计	222,277,251.33	254,466,510.00
经营活动产生的现金流量净额	5,708,151.55	39,800,916.49
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	340,864.00	298,256.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		408,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	340,864.00	706,256.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,039,908.00	3,778,308.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,039,908.00	3,778,308.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,699,044.00	-3,072,052.00
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	30,340,000.00	610,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		11,176,980.78
筹资活动现金流入小计	30,340,000.00	11,786,980.78
偿还债务支付的现金	27,004,268.32	17,927,109.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,734,071.47	4,974,135.16
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	9,823,819.87	40,108,542.16
筹资活动现金流出小计	38,562,159.66	63,009,787.13
筹资活动产生的现金流量净额	-8,222,159.66	-51,222,806.35
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	-4,213,052.11	-14,493,941.86
加：期初现金及现金等价物余额	14,832,958.74	23,174,018.02
六、期末现金及现金等价物余额	10,619,906.63	8,680,076.16

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	596,799.03	4,995,337.53
经营活动现金流入小计	596,799.03	4,995,337.53
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	760,088.15	1,701,173.91
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	171,870.00	2,531,948.26
经营活动现金流出小计	931,958.15	4,233,122.17
经营活动产生的现金流量净额	-335,159.12	762,215.36
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	340,864.00	298,256.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	340,864.00	298,256.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	340,864.00	298,256.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	4,068.32	920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,648.89	136,201.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,717.21	1,056,201.20
筹资活动产生的现金流量净额	-9,717.21	-1,056,201.20
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	-4,012.33	4,270.16
加：期初现金及现金等价物余额	36,970.94	131,400.93
六、期末现金及现金等价物余额	32,958.61	135,671.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	666,014,674.00				815,487,661.02	38,367,000.00	-3,756,961.26		88,230,286.24		1,951,211,764.9		-423,603,104.69	-27,127,155.89	-450,730,260.58
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	666,014,674.00				815,487,661.02	38,367,000.00	-3,756,961.26		88,230,286.24		1,951,211,764.9		-423,603,104.69	-27,127,155.89	-450,730,260.58

											9				
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)											- 242 ,75 5,8 19. 26		- 242 ,75 5,8 19. 26	- 5,7 74, 144 .49	- 248 ,52 9,9 63. 75
(一) 综合 收益总额											- 242 ,75 5,8 19. 26		- 242 ,75 5,8 19. 26	- 5,7 74, 144 .49	- 248 ,52 9,9 63. 75
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															

5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	666,014,674.00				815,487,661.02	38,367,000.00	-3,756,961.26		88,230,286.24			2,193,967,583.95		-666,358,923.95	-32,901,300.38	-699,260,224.33

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	666,014,674.00				815,487,661.02	38,367,000.00			88,230,286.24			-1,499,893,886.70	31,471,734.56	-4,271,853.27	27,199,881.29
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	666,014,674.00				815,487,661.02	38,367,000.00			88,230,286.24			-1,499,893,886.70	31,471,734.56	-4,271,853.27	27,199,881.29

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)											- 234 ,36 2,9 69. 48		- 234 ,36 2,9 69. 48	- 2,7 40, 593 .39	- 237 ,10 3,5 62. 87
(一) 综合 收益总额											- 234 ,36 2,9 69. 48		- 234 ,36 2,9 69. 48	- 2,7 40, 593 .39	- 237 ,10 3,5 62. 87
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综															

合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	666,014,674.00				815,387,610.02	38,367,000.00		88,230,286.24		-1,734,256,856.18		-202,891,234.92		-7,012,446.66	-209,903,681.58

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	666,014,674.00				822,004,464.14	38,367,000.00	-3,756,961.26		28,526,306.90	1,430,364,196.49		44,057,287.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	666,014,674.00				822,004,464.14	38,367,000.00	-3,756,961.26		28,526,306.90	1,430,364,196.49		44,057,287.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-65,240,999.26		-65,240,999.26
(一) 综合收益总额										-65,240,999.26		-65,240,999.26

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	666,014,674.00				822,004,464.14	38,367,000.00	-3,756,961.		28,526,306.90	-1,495,605,		-21,183,711

							26			195.75		.97
--	--	--	--	--	--	--	----	--	--	--------	--	-----

上期金额

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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	666,014,674.00				822,004,464.14	38,367,000.00			28,526,306.90	1,333,548,942.86		144,629,502.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	666,014,674.00				822,004,464.14	38,367,000.00			28,526,306.90	1,333,548,942.86		144,629,502.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-42,024,893.81		-42,024,893.81
（一）综合收益总额										42,024,893.81		42,024,893.81
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	666,0 14,67 4.00				822,0 04,46 4.14	38,36 7,000 .00			28,52 6,306 .90	- 1,375 ,573, 836.6 7		102,6 04,60 8.37

三、公司基本情况

1、公司基本情况公司系于 2007 年 12 月 16 日根据股东决议及发起人协议以截止 2007 年 11 月 30 日净资产为基础，在通化双龙化工有限公司的基础上整体变更设立的。公司于 2010 年 8 月 2 日获得中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1032 号文件核准，并于 2010 年 8 月 25 日在深圳证券交易所上市，股票代码 300108。统一社会信用代码 91220501244584110P。公司于 2018 年 5 月 8 日更名为“吉药控股集团股份有限公司”。注册地址为吉林省梅河口市环城北路 6 号，所属行业为医药制造业。截止 2019 年 12 月 31 日注册资本为人民币 666,014,674.00 元。

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

3、本财务报表经公司董事会于 2022 年 8 月 29 日批准报出。截止 2022 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司

如下：吉林金宝药业股份有限公司、江西双龙硅材料科技有限公司、通化双龙化工股份有限公司、远大康华（北京）医药有限公司、浙江亚利大胶丸有限公司、长春普华制药股份有限公司、吉药控股（香港）药物研发科技有限公司。

详情参见本节财务报告、第八点“合并范围的变更”，第九点“在其他主体中的权益”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司报告期内净利润-248,529,963.75 元，归属于母公司股东的净利润-242,755,819.26 元，截至 2022 年 6 月 30 日股东权益-699,260,224.33 元，其中归属于母公司股东权益-666,358,923.95 元，资产负债率 130%，归属于母公司净利润连续三年为负；报告期末公司大量债务逾期，无法偿付到期债务，部分银行账户被冻结，多项资产被查封。鉴于前述事项，公司拟采取如下改善措施：

1、吉林省人民政府为支持企业上市发展和维护地方金融环境稳定，吉林省地方金融监督管理局下发了“关于进一步处置相关上市公司风险、提高上市公司质量的函”（吉金局函[2020]13 号），吉林省地方金融监督管理局已建立上市风险处置档案，吉药控股已被列为吉林省上市公司重点纾困企业。梅河口市人民政府针对本公司出现的主营业务盈利能力下降、大量银行借款逾期、流动性资金紧张等情况，成立了风险处置领导小组，并主动及时的采取帮扶救助措施。

基于目前吉药控股的实际情况，梅河口市人民政府于 2022 年 6 月 7 日召开常委会扩大会议，力争帮扶吉药控股在 2022 年年底完成风险化解工作，梅河口市人民政府已就此成立驻企帮扶纾困小组专班。目前驻企帮扶纾困小组专班已与律师、券商等专业团队组成工作落实小组，通过调查企业经营情况、资产负债情况研究制定风险处置方案。

2、目前公司主要工作方向为化解债务危机，摆脱财务困境进而实现持续、稳健发展。同时，实际控制人卢忠奎也正与意向投资人进行对接、洽谈，希望能够通过引入产业投资人，注入资金，共同探索产业链上下游发展潜力等方式，在化解债务危机的同时创造公司新的利润增长点。

3、目前公司资产、负债清晰，除存在债务危机及相关事项（银行贷款逾期、诉讼）外，公司主要资产通过自主生产等方式得到有效利用。在解决债务危机的情况下，预计公司后续可以进一步提升经营能力。

4、对于陈欠货款公司采取多种催收措施，加快资金回笼，补充经营活动资金。公司法务部对于陈欠货款亲至企业地址催收，目前已收回部分款项。

5、整合现有资源，重新制定生产经营方案，通过降低生产成本、拓展销售渠道、优化产品结构等方式，提高企业持续经营能力，逐步走出困境。

经综合评价，公司认为能够在未来 12 个月内持续经营。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- 2、确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

在本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。

1、金融工具的分类

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

(1) 金融工具减值处理基础及其确定方法

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

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

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

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

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

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

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

(2) 预期信用损失的会计处理

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

11、应收票据

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

本公司依据信用风险特征对上述应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

对于信用风险较小的银行承兑汇票，本公司通常不计提损失准备。

组合中的预计信用损失比例：

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

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

12、应收账款

1、对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；对于单项重大为主要风险特征的应收账款，进行单项评估计量预期信用风险并作为减值损失或利得计入当期损益；对于风险特征明显增加的应收账款，100%预计信用风险损失，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。

本公司依据信用风险特征对上述应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

对于应收账款组合2本公司通常不计提损失准备

2、组合中的预计信用损失比例：

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

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

13、应收款项融资

1、对于应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；对于单项重大为主要风险特征的应收账款，进行单项评估计量预期信用风险并作为减值损失或利得计入当期损益；对于风险特征明显增加的应收账款，100%预计信用风险损失，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。

本公司依据信用风险特征对上述应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项融资

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

对于信用风险较小的银行承兑汇票，本公司通常不计提损失准备。

组合中的预计信用损失比例：

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

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、对于除应收票据和应收账款、应收融资款项以外其余应收款项的减值损失计量参照第十节财务报告:五、重要会计政策及会计估计、10 金融工具的测试方法及会计处理方法处理。

2、组合中的预计信用损失比例:

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

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

15、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、自制半成品、低值易耗品、包装物、在产品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

(1) 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见第十节财务报告：五、重要会计政策及会计估计、10 金融工具

17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“附注‘三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法’和‘三、（六）合并财务报表的编制方法’中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

1、固定资产确认条件固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	8-50		1.94%-4.13%
机械设备	年限平均法	6-20		4.85%-15.83%
运输设备	年限平均法	3-10		9.7%-31.67%
办公设备	年限平均法	3-5		19.00%-31.67%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42 租赁。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(3) 无形资产使用寿命的复核：

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

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

31、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括厂区维修费、研发费。

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收

或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见第十节财务报告：五、重要会计政策及会计估计、42 租赁。

36、预计负债

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1、类型

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

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

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

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

对于政府文件等未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：(1) 对于综合性项目的政府补助，本公司将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。(2) 对于其他类政府补助，本公司将认定为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

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

对于其他类政府补助，本公司于实际收到款项时，按照到账的实际金额计量。

3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物及土地。

（1）初始计量

除短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2）后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注三、（十七）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，本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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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，本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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见第十节财务报告：五、重要会计政策及会计估计、18 持有待售资产。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		13%
城市维护建设税		7%、5%、3%、2%
企业所得税		母公司及子公司远大康华（北京）医药有限公司执行的企业所得税税率为25%，子公司吉林金宝药业股份有限公司、通化双龙化工股份有限公司（原通化双龙硅材料科技有限公司）、江

		西双龙硅材料科技有限公司、长春普华制药股份有限公司、浙江亚利大胶丸有限公司为高新技术企业，执行的企业所得税税率为 15%。
--	--	---

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

1、子公司吉林金宝药业股份有限公司的相关税收优惠政策：金宝药业公司于 2015 年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，发证日期为 2015 年 7 月 16 日，有效期三年，证书编号：GR201522000011。2018 年公司再次取得“高新技术企业”认证，发证日期为 2018 年 9 月 14 日，有效期三年，证书编号：GF201822000273；2021 年公司再次取得“高新技术企业”认证，发证日期为 2021 年 9 月 28 日，有效期三年，证书编号：GR202122000199，企业所得税税率 15%。

2、子公司江西双龙硅材料科技有限公司的相关税收优惠政策：江西双龙硅材料于 2017 年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，发证日期为 2017 年 8 月 3 日，有效期三年，证书编号：GR201736000059。2020 年度再次取得“高新技术企业”认证，发证日期为 2020 年 12 月 2 日，证书编号：GR202036002551，有效期三年，企业所得税税率 15%。

3、子公司通化双龙化工股份有限公司（原通化双龙硅材料科技有限公司）的相关税收优惠政策：通化双龙化工股份有限公司于 2018 年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，发证日期为 2018 年 11 月 14 日，有效期三年，证书编号：GR201822000386，2021 年公司再次取得“高新技术企业”认证，发证日期为 2021 年 9 月 28 日，有效期三年，证书编号：GR202122000417，企业所得税税率 15%。

4、子公司浙江亚利大胶丸有限公司的相关税收优惠政策：浙江亚利大胶丸有限公司于 2017 年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，发证日期为 2017 年 11 月 13 日，有效期三年，证书编号：GR201733003422；2020 年度再次取得“高新技术企业”认证，2020 年 12 月 1 日，证书编号 GR202033007217，有效期三年，企业所得税税率 15%。

5、子公司长春普华制药股份有限公司的相关税收优惠政策：2014 年 9 月，本公司取得“高新技术企业”认证，并获得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局向本公司颁发的“高新技术企业证书”，有效期三年，证书编号：GR201422000082；2017 年 12 月，公司再次取得“高新技术企业”认证，并获得上述部门颁发的“高新技术企业证书”，发证时间 2017 年 9 月 25 日，有效期三年，证书编号：GR201722000014。2020 年度再次取得“高新技术企业”认证，证书编号：GR202022000665，有效期三年，企业所得税税率 15%。

其子公司江苏普华克胜药业有限公司于 2016 年 11 月被认证为“高新技术企业”，获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局向江苏普华克胜药业有限公司颁发的“高新技术企业证书”，有效期三年，证书编号：GR201632002003。2019 年度再次取得“高新技术企业”认证，证书编号 GR201932004138，有效期三年。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	177,136.62	178,440.42
银行存款	17,977,448.22	22,822,265.63
其他货币资金	2,550,000.00	2,653,179.89
合计	20,704,584.84	25,653,885.94
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	10,084,678.21	10,676,832.67

其他说明

1、其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
保证金	2,550,000.00	2,653,179.89
合 计	2,550,000.00	2,653,179.89

2、其中冻结的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
司法冻结	7,534,678.21	8,023,652.78
合 计	7,534,678.21	8,023,652.78

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		911,847.00
合计		911,847.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						970,050.00	100.00%	58,203.00	6.00%	911,847.00
其中：										
按账龄计提						970,050.00	100.00%	58,203.00	6.00%	911,847.00
合计						970,050.00		58,203.00		911,847.00

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	58,203.00	-58,203.00				
合计	58,203.00	-58,203.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	59,664,363.06	8.30%	59,664,363.06	100.00%		59,664,363.06	8.53%	59,664,363.06	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	659,522,410.36	91.70%	485,694,468.57	73.64%	173,827,941.79	639,762,568.93	91.47%	412,948,522.09	64.55%	226,814,046.84
其中：										
按账龄计提	659,522,410.36	91.70%	485,694,468.57	73.64%	173,827,941.79	639,762,568.93	91.47%	412,948,522.09	64.55%	226,814,046.84
合计	719,186,773.42		545,358,831.63		173,827,941.79	699,426,931.99		472,612,885.15		226,814,046.84

按单项计提坏账准备：59,664,363.06

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天地民生医药集团有限公司	36,736,056.45	36,736,056.45	100.00%	多次催款无结果
山东大洪药业有限公司	11,803,002.63	11,803,002.63	100.00%	客户已停业
新疆神州通医药有限公司	9,917,780.10	9,917,780.10	100.00%	多次催款无结果
立达乐仁(北京)医药有限公司	1,207,523.88	1,207,523.88	100.00%	多次催款无结果
合计	59,664,363.06	59,664,363.06		

按组合计提坏账准备：485,694,468.57

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	122,311,543.97	7,338,692.64	6.00%
一至二年	49,046,717.74	9,809,343.55	20.00%
二至三年	39,235,432.55	19,617,716.28	50.00%
三年以上	448,928,716.10	448,928,716.10	100.00%
合计	659,522,410.36	485,694,468.57	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	124,439,203.54
1至2年	49,046,717.74
2至3年	35,235,432.55
3年以上	510,465,419.59
3至4年	152,088,426.46
4至5年	186,587,107.46
5年以上	171,789,885.67
合计	719,186,773.42

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	472,612,885.15	72,745,946.48				545,358,831.63

合计	472,612,885.15	72,745,946.48			545,358,831.63
----	----------------	---------------	--	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东华源天宏药业有限公司	47,422,308.00	6.59%	47,069,812.00
广东弘联医药药材有限公司	37,977,931.45	5.28%	36,525,333.25
天地民生医药集团有限公司	36,811,270.13	5.12%	36,736,056.45
河南吉程医药有限公司	27,385,949.40	3.81%	24,516,954.60
成都荷花池药业有限责任公司	19,589,528.15	2.72%	19,589,528.15
合计	169,186,987.13	23.52%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,771,069.16	26,409,776.01
合计	9,771,069.16	26,409,776.01

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,826,055.45	64.91%	14,522,592.58	75.69%
1 至 2 年	4,836,734.22	18.66%	1,084,802.62	5.65%
2 至 3 年	831,313.30	3.21%	2,783,431.34	14.51%
3 年以上	3,429,780.06	13.23%	796,392.16	4.15%
合计	25,923,883.03		19,187,218.70	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 3,084,685.46 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 11.9%。

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		340,864.00
其他应收款	44,313,967.38	44,941,442.79
合计	44,313,967.38	45,282,306.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
其他权益工具分红		340,864.00
合计		340,864.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,737,139.00	16,960,566.82
借款	16,270,650.58	25,260,167.00
其他	113,587,609.56	78,078,060.68
合计	135,595,399.14	120,298,794.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,363,189.68	16,392,929.84	57,601,232.19	75,357,351.71
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	114,924.61	-7,040,799.32	22,849,954.77	15,924,080.05
2022 年 6 月 30 日余额	1,478,114.29	9,352,130.52	80,451,186.96	91,281,431.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	24,635,238.11
1 至 2 年	19,674,521.73
2 至 3 年	10,834,452.34
3 年以上	80,451,186.96
3 至 4 年	66,528,495.53
4 至 5 年	8,843,919.59
5 年以上	5,078,771.84
合计	135,595,399.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	75,357,351.71	15,924,080.05				91,281,431.76
合计	75,357,351.71	15,924,080.05				91,281,431.76

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天地民生医药集团有限公司	往来款	26,183,698.00	3年以上	19.31%	26,183,698.00
亳州市东海药业有限公司	往来款	13,301,011.88	3年以上	9.81%	13,301,011.88
国药控股（中国）融资租赁有限公司	保证金	4,750,000.00	3年以上	3.50%	4,750,000.00
侯建东	保证金	3,411,016.00	3年以上	2.52%	3,411,016.00
吉林省东丰药业股份有限公司	预付货款	2,435,077.24	3年以上	1.80%	2,435,077.24
合计		50,080,803.12		36.93%	50,080,803.12

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	105,231,851.76	10,716,464.92	94,515,386.84	108,788,945.13	10,716,464.92	98,072,480.21
在产品	78,957.67		78,957.67	2,084,156.41		2,084,156.41
库存商品	17,131,102.73		17,131,102.73			
周转材料	2,071,823.53		2,071,823.53	158,710.30		158,710.30
发出商品				3,352,063.83		3,352,063.83
自制半成品	27,694,560.89		27,694,560.89	22,636,335.37		22,636,335.37
产成品	97,694,254.26	9,681,870.92	88,012,383.34	97,340,854.29	9,681,870.92	87,658,983.37
包装物	10,215,557.17	1,331,832.55	8,883,724.62	3,837,090.80	1,331,832.55	2,505,258.25
在途物资				544,247.79		544,247.79
合计	260,118,108.01	21,730,168.39	238,387,939.62	238,742,403.92	21,730,168.39	217,012,235.53

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,716,464.92					10,716,464.92
产成品	9,681,870.92					9,681,870.92
包装物	1,331,832.55					1,331,832.55

合计	21,730,168.39					21,730,168.39
----	---------------	--	--	--	--	---------------

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

无

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税额留抵	16,125,385.92	13,302,685.05
预缴所得税	47,165.22	6,121,200.87
抵债资产	65,018,671.00	65,018,671.00
待抵扣进项税		731,003.08
多缴城建税		849.10
待处理财产损益		1,471.50
预缴土地使用税	150,879.00	
合计	81,342,101.14	85,175,880.60

其他说明：

抵债资产是子公司吉林金宝药业股份有限公司、吉林金宝医药营销有限公司于 2018 年 11 月 1 日与天地民生医药集团有限公司及其业务员签订债务重组协议：天地民生医药集团有限公司将其所欠的吉林金宝药业股份有限公司、吉林金宝医药营销有限公司货款以其业务员持有的位于吉林柳河市的房产进行清偿，经评估的房产价值 65,018,671.00 元，分别清偿吉林金宝药业股份有限公司、吉林金宝医药营销有限公司货款 35,018,671.00 元及 30,000,000.00 元。公司拟对外出售该房产。

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资		
其中：四川轮胎橡胶（集团）股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
吉林海通制药有限公司	63,305,538.74	63,305,538.74
合计	73,305,538.74	73,305,538.74

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
其中：四川轮		1,533,888.00				

胎橡胶（集团）股份有限公司						
吉林海通制药有限公司			3,756,961.26			
合计		1,533,888.00	3,756,961.26			

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	654,473,935.97	678,156,559.59
合计	654,473,935.97	678,156,559.59

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
----	--------	------	------	------	----

一、账面原值：					
1. 期初余额	931,871,830.87	460,185,625.76	32,299,269.16	29,904,608.75	1,454,261,334.54
2. 本期增加金额	173,780.54	1,122,946.09	680,000.00	94,769.40	2,071,496.03
(1) 购置	173,780.54	1,122,946.09	680,000.00	94,769.40	2,071,496.03
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		224,384.54	676,222.25	2,716.66	903,323.45
(1) 处置或报废		224,384.54	676,222.25	2,716.66	903,323.45
4. 期末余额	932,045,611.41	461,084,187.31	32,303,046.91	29,996,661.49	1,455,429,507.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	211,413,930.15	284,488,067.26	28,414,161.64	24,994,156.19	549,310,315.24
2. 本期增加金额	11,707,509.44	12,806,318.87	670,702.66	569,588.68	25,754,119.64
(1) 计提	11,707,509.44	12,806,318.87	670,702.66	569,588.68	25,754,119.64
3. 本期减少金额		224,384.54	676,222.25	2,716.66	903,323.45
(1) 处置或报废		224,384.54	676,222.25	2,716.66	903,323.45
4. 期末余额	223,121,439.59	297,070,001.59	28,408,642.05	25,561,028.21	574,161,111.43
三、减值准备					
1. 期初余额	226,794,459.71				226,794,459.71
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	226,794,459.71				226,794,459.71
四、账面价值					
1. 期末账面价值	482,129,712.12	164,014,185.72	3,894,404.86	4,435,633.29	654,473,935.98
2. 期初账面	493,663,441.01	175,697,558.50	3,885,107.52	4,910,452.56	678,156,559.59

价值					
----	--	--	--	--	--

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	29,126,854.79	4,649,026.90		24,477,827.89	
机器设备	38,297,380.63	15,500,953.80		22,796,426.83	
运输设备	701,535.15	666,458.39		35,076.76	
办公设备	3,921,254.44	3,648,405.68		272,848.76	
合计	72,047,025.01	24,464,844.77		47,582,180.24	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
硅橡胶项目厂房一	4,936,273.82	手续正在办理中
硅橡胶项目厂房二	5,947,695.49	手续正在办理中
成品库	4,319,163.25	手续正在办理中
硅酸钠石英砂库	4,081,440.99	手续正在办理中
锅炉房	2,310,144.60	手续正在办理中
新材料库	1,380,238.94	手续正在办理中
水处理系统厂房	125,812.20	手续正在办理中
研发中心办公楼	6,806,702.17	手续正在办理中
综合办公楼	14,939,522.20	手续正在办理中
钢结构厂房	3,470,292.07	手续正在办理中
多功能环保综合库房	5,629,525.66	手续正在办理中

其他说明

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	398,974,274.97	397,790,789.72

合计	398,974,274.97	397,790,789.72
----	----------------	----------------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瑞思贝托药品生产基地	238,179,413.13	150,410,511.95	87,768,901.18	238,179,413.13	150,410,511.95	87,768,901.18
综合楼	189,987,957.86	113,263,512.98	76,724,444.88	189,987,957.86	113,263,512.98	76,724,444.88
多功能厅	5,294,145.92	794,466.92	4,499,679.00	5,294,145.92	794,466.92	4,499,679.00
内科楼	94,275,546.66	34,135,751.39	60,139,795.27	94,275,546.66	34,135,751.39	60,139,795.27
连廊1、2、3	2,921,028.91	1,168,810.03	1,752,218.88	2,921,028.91	1,168,810.03	1,752,218.88
门诊医技外科楼	213,330,545.14	66,722,164.18	146,608,380.96	213,330,545.14	66,722,164.18	146,608,380.96
医药产品生产基地建设项目	20,213,104.06		20,213,104.06	20,213,104.06		20,213,104.06
电梯	84,265.49		84,265.49	84,265.49		84,265.49
制罐工程	807,472.95		807,472.95			
其他零星工程	376,012.30		376,012.30			
合计	765,469,492.42	366,495,217.45	398,974,274.97	764,286,007.17	366,495,217.45	397,790,789.72

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
瑞思贝托药品生产基地	347,263,500.00	238,179,413.13				238,179,413.13	69.00%	75.00%	21,326,707.87			金融机构贷款
综合楼	191,019,462.96	189,987,957.86				189,987,957.86	99.00%	99.00%				其他
多功能厅	5,940,805.11	5,294,145.92				5,294,145.92	89.00%	99.00%				其他
内科楼	95,342,636.62	94,275,546.66				94,275,546.66	99.00%	99.00%				其他
连廊1、2、3	3,783,218.26	2,921,028.91				2,921,028.91	77.00%	99.00%				其他
门诊医技	215,866,38	213,414,81				213,414,81	99.00%	99.00%				其他

外科楼	3.00	0.63				0.63						
医药产品生产基地建设项目	239,489,000.00	20,213,104.06				20,213,104.06	8.00%	8.00%				其他
												其他
合计	1,098,705,005.95	764,286,007.17				764,286,007.17			21,326,707.87			

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	其他	合计
----	--------	----	----

一、账面原值			
1. 期初余额	5,596,670.13	417,093.00	6,013,763.13
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	5,596,670.13	417,093.00	6,013,763.13
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,749,441.02	10,173.00	1,759,614.02
2. 本期增加金额	985,551.29	10,173.00	995,724.29
(1) 计提	985,551.29	10,173.00	995,724.29
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,734,992.31	20,346.00	2,755,338.31
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,861,677.83	396,747.00	3,258,424.83
2. 期初账面价值	3,847,229.11	406,920.00	4,254,149.11

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	208,397,810.26	149,146,615.89		7,102,245.73	364,646,671.88
2. 本期增加金额	362,000.00				362,000.00
(1) 购置	362,000.00				362,000.00
(2) 内					

部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	208,759,810.26	149,146,615.89		7,102,245.73	365,008,671.88
二、累计摊销					
1. 期初余额	35,184,864.19	104,716,645.36		2,956,099.01	142,857,608.56
2. 本期增加金额	2,312,781.41	7,502,358.69		341,175.39	10,156,315.49
(1) 计提	2,312,781.41	7,502,358.69		341,175.39	10,156,315.49
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	37,497,645.60	112,219,004.05		3,297,274.40	153,013,924.05
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	171,262,164.66	36,927,611.85		3,804,971.33	211,994,747.84
2. 期初账面价值	173,212,946.07	44,429,970.53		4,146,146.72	221,789,063.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
通化双龙土地使用权	7,240,000.00	等待审批中

其他说明

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

无

28、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制下企业合并-金宝药业	286,061,692.34					286,061,692.34
非同一控制下企业合并-辽宁美罗	21,793,009.49					21,793,009.49
非同一控制下企业合并-浙江亚利大	210,274,448.19					210,274,448.19
非同一控制下企业合并-远大康华	1,393,308.18					1,393,308.18
非同一控制下企业合并-长春普华	334,532,298.59					334,532,298.59
合计	854,054,756.79					854,054,756.79

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
吉林金宝药业股份有限公司	286,061,692.34					286,061,692.34
浙江亚利大胶	191,315,000.					191,315,000.

丸有限公司	00				00
远大康华（北京）医药有限公司	1,393,308.18				1,393,308.18
合计	478,770,000.52				478,770,000.52

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋维修及厂区维护	1,863,841.80		374,354.28		1,489,487.52
研发费	200,000.00				200,000.00
合计	2,063,841.80		374,354.28		1,689,487.52

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,285,591.41	3,192,838.72	21,285,591.41	3,192,838.72
递延收益	259,068.75	38,860.31	259,068.75	38,860.31
职工教育经费	438,407.02	65,761.05	438,407.02	65,761.05
存货跌价准备	612,767.30	53,054.78	612,767.30	53,054.78
合并抵消存货			5,695,247.14	854,287.07
合计	22,595,834.48	3,350,514.86	28,291,081.62	4,204,801.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	52,150,736.50	7,503,801.38	56,208,028.07	8,087,591.99
拆迁补偿购置资产	33,350,228.37	5,002,534.26	35,327,603.80	5,299,140.57
合计	85,500,964.87	12,506,335.64	91,535,631.87	13,386,732.56

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,350,514.86		4,204,801.93
递延所得税负债		12,506,335.64		13,386,732.56

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
其他说明			
无			

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	14,293,283.73		14,293,283.73	11,371,564.04		11,371,564.04
合计	14,293,283.73		14,293,283.73	11,371,564.04		11,371,564.04

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	559,838,270.06	444,295,993.95
信用借款	3,080,984.33	342,832,515.01
担保/保证借款	347,395,359.71	119,900,000.00
合计	910,314,614.10	907,028,508.96

短期借款分类的说明：

抵押借款，所用抵押物为房产及土地使用权，相关明细见附注“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 861,924,614.10 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
南京银行盐城城区支行 1	3,500,000.00	5.66%	2020 年 12 月 10 日	8.48%
南京银行盐城城区支行 2	3,815,009.62	5.66%	2020 年 06 月 16 日	8.48%
南京银行盐城城区支行 3	4,000,000.00	5.66%	2020 年 07 月 03 日	8.48%
南京银行盐城城区支行 4	3,000,000.00	5.66%	2020 年 10 月 15 日	8.48%
江苏银行亭湖支行	3,080,984.33	4.35%	2020 年 07 月 28 日	6.53%
华夏银行股份有限公司长春分行	73,999,999.99	6.41%	2020 年 10 月 16 日	7.80%
招商银行股份有限公司通化分行	106,777,128.80	5.22%	2020 年 07 月 01 日	9.21%
吉林珲春农村商业银行股份有限公司长春市朝阳支行 1	45,000,000.00	8.50%	2021 年 12 月 18 日	12.75%
吉林珲春农村商业银行股份有限公司长春市朝阳支行 2	35,000,000.00	8.50%	2021 年 12 月 18 日	12.75%
长春高新惠民村镇银行	88,570,000.00	24.00%	2021 年 01 月 01 日	24.00%
兴业银行长春分行 1	49,000,000.00	5.22%	2021 年 04 月 02 日	7.83%
兴业银行长春分行 2	39,850,199.96	6.09%	2021 年 01 月 02 日	9.14%
中国光大银行股份有限公司长春分行	296,995,931.68	5.66%	2021 年 05 月 20 日	8.48%
中国农业银行股份有限公司梅河口市支行	29,485,359.72	5.22%	2021 年 01 月 03 日	7.83%
吉林银行股份有限公司长春分行	60,000,000.00	6.53%	2022 年 04 月 26 日	9.79%
江苏大丰农村商业银行股份有限公司	19,850,000.00	6.30%	2022 年 05 月 09 日	9.45%

合计	861,924,614.10	--	--	--
----	----------------	----	----	----

其他说明

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	81,649,238.92	71,371,990.23
一至二年	49,439,196.82	38,134,876.14
二至三年	27,790,004.37	51,093,475.49
三年以上	36,918,620.28	10,179,719.69
合计	195,797,060.39	170,780,061.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
梅河口市诚昆建筑有限责任公司	27,133,863.00	资金原因未能支付
芍花堂国药股份有限公司	7,585,408.10	资金原因未能支付

安国市益仁商贸有限公司	6,340,833.69	资金原因未能支付
安徽省普信医药销售有限公司	3,756,348.66	资金原因未能支付
安徽嘉佑中药饮片有限公司	2,942,826.40	资金原因未能支付
河南华夏药材有限公司	1,983,670.00	资金原因未能支付
四川壹嘉贰医药科技有限公司	1,854,050.00	资金原因未能支付
苏州延天龄医药有限公司	2,200,000.00	分期付款，未支付完成
合计	53,796,999.85	

其他说明：

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与转让商品相关的款项	31,323,291.96	30,320,932.13
合计	31,323,291.96	30,320,932.13

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,840,320.65	48,749,086.13	43,696,526.45	18,892,880.33
二、离职后福利-设定提存计划	2,574,504.34	4,888,236.33	3,777,864.30	3,684,876.37
合计	16,414,824.99	53,637,322.46	47,474,390.75	22,577,756.70

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,701,805.30	44,610,007.52	39,852,627.19	16,459,185.63
2、职工福利费	36,782.00	719,338.89	727,649.60	28,471.29
3、社会保险费	325,190.76	1,773,756.72	1,853,721.23	245,226.25
其中：医疗保险费	272,958.04	1,593,831.61	1,685,058.11	181,731.54
工伤保险费	31,347.19	179,925.11	168,663.12	42,609.18
生育保险费	20,885.53			20,885.53
4、住房公积金	1,115,819.49	1,281,750.60	945,312.60	1,452,257.49
5、工会经费和职工教育经费	660,723.10	364,232.40	317,215.83	707,739.67
合计	13,840,320.65	48,749,086.13	43,696,526.45	18,892,880.33

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,446,691.03	4,793,979.93	3,726,274.66	3,514,396.30
2、失业保险费	127,813.31	94,256.40	51,589.64	170,480.07
合计	2,574,504.34	4,888,236.33	3,777,864.30	3,684,876.37

其他说明

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,971,347.02	3,783,095.93
企业所得税	40,083,538.35	39,422,612.70
个人所得税	1,291,555.23	443,375.29
城市维护建设税	691,899.55	482,334.52
印花税	191,376.65	211,598.22
土地使用税	941,888.20	2,324,701.88
房产税	1,700,298.75	7,126,875.49
教育费附加	316,526.62	222,151.60
地方教育费附加	207,236.97	148,100.98
环境保护税	24,265.99	36,225.72
水利建设基金	15,492.20	14,817.98
合计	52,435,425.53	54,215,890.31

其他说明

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	330,283,057.28	237,490,490.49
应付股利		2,871,000.00
其他应付款	427,080,881.35	394,309,095.58
合计	757,363,938.63	634,670,586.07

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	146,733,752.31	98,002,981.66
短期借款应付利息	183,549,304.97	139,487,508.83
合计	330,283,057.28	237,490,490.49

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		2,871,000.00
合计		2,871,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	6,108,986.55	13,988,837.68
中介服务费	3,250,000.00	3,351,000.00
借款	215,467,813.48	220,026,744.32
往来	76,727,266.40	52,973,694.51

营销服务费		147,700.00
个人往来	13,263,065.89	1,086,696.72
收购股权款	27,600,000.00	27,600,000.00
限制性股票回购义务及应计利息	20,991,217.38	20,991,217.38
运费	4,730,390.06	3,191,206.17
行政处罚	28,872,662.60	27,801,871.52
其他	30,069,478.99	23,150,127.28
合计	427,080,881.35	394,309,095.58

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
梅河口国富投资控股有限公司	182,420,000.00	资金紧张
梅河口亚利大健康产业投资中心（有限合伙）	42,600,000.00	资金紧张
梁粤琳	7,056,083.08	资金紧张
吕帅	3,647,108.60	资金紧张
合计	235,723,191.68	

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		252,760,000.00
一年内到期的长期应付款	44,527,912.64	44,527,912.64
一年内到期的租赁负债	1,852,049.11	2,735,062.65
合计	46,379,961.75	300,022,975.29

其他说明：

期初列示的“一年内到期的长期借款”为建设银行借款，截至报告期末已逾期，重分类至长期借款。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	4,079,043.50	3,948,137.93

未终止确认商业承兑汇票		100,000.00
合计	4,079,043.50	4,048,137.93

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	572,720,664.08	459,380,000.00
信用借款	7,000,000.00	120,983,333.36
担保/保证借款	348,760,000.00	96,000,000.00
合计	928,480,664.08	676,363,333.36

长期借款分类的说明：

抵押借款，所用抵押物为房产及土地使用权。相关明细见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

其他说明，包括利率区间：

本期末已逾期未偿还的长期借款总额为 816,000,664.08 元，已逾期未偿还的长期借款情况如下：				
贷款单位	借款年末金额	借款利率	逾期时间	逾期利率
兴业银行长春分行 1	249,357,330.72	6.80%	2020/6/19	10.20%
兴业银行长春分行 2	7,000,000.00	3.38%	2020/11/20	5.06%
吉林磐石农村商业银行股份有限公司 1	26,000,000.00	6.00%	2020/5/21	9.00%
吉林磐石农村商业银行股份有限公司 2	3,500,000.00	6.00%	2021/12/28	9.00%
吉林浑江农村商业银行股份有限公司经开支行 1	1,000,000.00	6.75%	2021/6/21	10.13%
吉林浑江农村商业银行股份有限公司经开支行 2	1,000,000.00	6.75%	2021/10/21	10.13%
吉林浑江农村商业银行股份有限公司经开支行 3	1,000,000.00	6.75%	2022/6/21	10.13%
招商银行股份有限公司通化分行 1	130,650,000.00	8.19%	2021/9/8	8.19%
招商银行股份有限公司通化分行 2	19,075,000.00	8.22%	2021/9/8	8.22%
招商银行股份有限公司通化分行 3	10,675,000.00	8.21%	2021/9/8	8.21%
中国建设银行股份有限公司通化分行 1	80,650,000.00	4.70%	2021/6/29	7.05%
上海华瑞银行股份有限公司	33,333,333.36	9.95%	2021/1/25	24.00%
中国建设银行股份有限公司通化分行 2	64,690,000.00	4.50%	2022/4/18	6.75%
中国建设银行股份有限公司通化分行 3	59,690,000.00	4.50%	2022/4/16	6.75%
中国建设银行股份有限公司通化分行 4	64,690,000.00	4.50%	2022/4/14	6.75%
中国建设银行股份有限公司通化分行 5	63,690,000.00	4.30%	2022/4/14	6.45%

合计	816,000,664.08	—	—	—
----	----------------	---	---	---

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,632,637.83	4,238,779.28
未确认的融资费用	-170,061.28	-184,938.31
一年内到期的租赁负债（第十节 财务	-1,852,049.11	-2,735,062.65

报告、七 合并财务报表项目注释、43 一年内到期的非流动负债)		
合计	1,610,527.44	1,318,778.32

其他说明：

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,726,476.64	6,726,476.64
专项应付款	1,925,500.00	1,925,500.00
合计	8,651,976.64	8,651,976.64

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
盐城大成实业总公司借款	5,334,240.00	5,334,240.00
借款利息	1,392,236.64	1,392,236.64
合计	6,726,476.64	6,726,476.64

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“重大新药创制”科技重大专项资金	1,925,500.00			1,925,500.00	政府拨付
合计	1,925,500.00			1,925,500.00	

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
行政处罚及滞纳金		674,019.64	江苏克胜药业罚款及滞纳金
售后回租逾期违约金 1	21,453,980.88	17,151,836.81	中民投健康产业融资租赁有限公司逾期违约金
售后回租逾期违约金 2	12,779,176.20	12,123,255.87	海通恒运融资租赁（上海）有限公司逾期违约金
售后回租逾期违约金 3		1,904,716.04	平安国际融资租赁有限公司逾期违约金
委托贷款违约金	21,879,629.36	13,387,019.96	国药控股（中国）融资租赁有限公司逾期违约金
采购合同违约金	367,741.64	367,741.64	金宝药业采购合同逾期违约金
合计	56,480,528.08	45,608,589.96	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	2,567,194.44		411,642.87	2,155,551.57	
合计	2,567,194.44		411,642.87	2,155,551.57	

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
政府扶持 资金	259,068.7 5			259,068.7 5				与资产相 关
政府扶持 资金	177,333.2 1			1,900.02			175,433.1 9	与资产相 关
环保专项 资金	930,806.3 7			54,362.76			876,443.6 1	与资产相 关
振兴实体 经济补助	971,129.0 9			76,253.45			894,875.6 4	与资产相 关
经信 51 号 技改补助	228,857.0 2			20,057.89			208,799.1 3	与资产相 关
合 计	2,567,194 .44			411,642.8 7			2,155,551 .57	

其他说明:

无

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

无

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	666,014,67 4.00						666,014,67 4.00

其他说明:

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	784,467,661.02			784,467,661.02
其他资本公积	31,020,000.00			31,020,000.00
合计	815,487,661.02			815,487,661.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励回购义务	38,367,000.00			38,367,000.00
合计	38,367,000.00			38,367,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进	-							-
	3,756,961							3,756,961

损益的其他综合收益	.26							.26
其他权益工具投资公允价值变动	- 3,756,961 .26							- 3,756,961 .26
其他综合收益合计	- 3,756,961 .26							- 3,756,961 .26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,230,286.24			88,230,286.24
合计	88,230,286.24			88,230,286.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,951,211,764.69	-1,499,893,886.70
调整后期初未分配利润	-1,951,211,764.69	-1,499,893,886.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-242,755,819.26	-234,362,969.48
期末未分配利润	-2,193,967,583.95	-1,734,256,856.18

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	251,460,079.39	184,219,906.34	348,389,519.46	241,882,877.70
其他业务	924,190.18	50,030.80	678,063.03	494,077.50
合计	252,384,269.57	184,269,937.14	349,067,582.49	242,376,955.20

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	685,092.75	1,062,055.70
教育费附加	548,499.81	769,197.55
房产税	3,328,602.10	3,095,766.44
土地使用税	1,697,302.12	1,212,533.44
车船使用税	7,849.92	9,849.60
印花税	88,354.15	109,413.90
环保税	62,990.71	49,989.40
残疾人保障金	38,297.85	47,742.31
水利建设基金及防洪基金	47,802.75	34,419.35
合计	6,504,792.16	6,390,967.69

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,762,824.20	10,999,104.84
差旅费	164,095.65	482,944.57
宣传费	7,743,203.99	6,737,076.86
租金	606,455.88	1,300,000.00
办公费	57,252.23	138,906.87
包装物	500,432.72	1,087,874.44
咨询费	7,064,697.31	6,001,538.83
会务费	156,612.93	1,309,855.96
招待费	170,461.15	143,792.23
折旧与摊销	158,640.73	432,133.05
其他	3,279,482.43	17,709,378.25
咨询服务费	376,414.00	1,556,775.25
合计	30,040,573.22	47,899,381.15

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,896,511.95	14,058,619.79
差旅费	298,560.06	446,331.15
办公费	663,276.89	739,472.53
车辆使用费	77,403.53	203,960.96
业务招待费	859,811.31	1,288,938.05
停工损失	302,347.36	

折旧与摊销	17,338,344.52	21,000,901.41
劳动保险费（养老保险）	4,733,683.15	3,439,334.95
中介机构费	3,794,839.62	744,786.92
物料消耗	331,606.20	445,265.96
技术服务费	279,597.75	460,203.85
取暖费	847,123.19	482,114.40
房租	243,204.51	548,328.07
水电费	172,922.92	300,005.12
装卸整理费	30,230.00	12,552.00
修理费	201,652.30	124,315.18
诉讼费	4,362,743.41	
其他	8,641,879.56	3,353,044.75
合计	58,075,738.23	47,648,175.09

其他说明

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	6,320,341.11	8,700,241.93
合计	6,320,341.11	8,700,241.93

其他说明

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	112,701,168.62	73,404,842.25
减：利息收入	21,126.71	42,501.99
手续费等其他费用	103,504.35	160,333.74
合计	112,783,546.26	73,522,674.00

其他说明

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业扶持资金		221,832.00
企业扶持资金-递延收益	411,642.87	367,145.28
个税返还手续费	14,028.30	6,519.72
以工代训补贴款		70,000.00
高新技术企业补助		250,000.00
万载工信局品牌创建奖		25,000.00
开放型经济补助		30,000.00

万载科技局科技创新券补助款	2,000.00	
工信局高质量发展考核奖励金	99,000.00	
稳岗补贴	286,462.68	
淘汰产能补贴	19,000.00	
房地产税、土地使用税减免	10,511,197.14	
2021 年中小企业发展基金	120,000.00	
合计	11,463,330.99	970,497.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-15,924,080.05	-16,185,849.12
应收账款坏账损失	-72,745,946.48	-133,728,964.47
合计	-88,670,026.53	-149,914,813.59

其他说明

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		16,361.68
其中：处置固定资产利得		16,361.68
处置无形资产利得		
非流动资产处置损失合计	-49,119.74	-293,889.57
其中：固定资产处置损失	-49,119.74	-293,889.57
无形资产处置损失		
合计	-49,119.74	-277,527.89

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合同补偿金	20,064.60		20,064.60
其他	35,070.99	7,646.16	35,070.99
合计	55,135.59	7,646.16	55,135.59

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	200,000.00	56,840.05	200,000.00
罚款及滞纳金	22,558,135.66	4,446,723.58	22,558,135.66
其他	12,421.88	3,218,399.34	12,421.88
合计	22,770,557.54	7,721,962.97	22,770,557.54

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,974,177.82	3,886,263.44
递延所得税费用	-26,109.85	-1,189,674.43
合计	2,948,067.97	2,696,589.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-245,581,895.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,270,949.44
子公司适用不同税率的影响	-2,435,273.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-887,607.67
所得税费用	2,948,067.97

其他说明：

无

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,809.59	368,750.71
政府补助	540,996.51	473,412.96
收到保证金及保证金返还	606,300.00	971,547.00
往来款	40,865,003.70	16,846,203.12
员工借款、备用金		10,488,418.26
其它		17,799,171.27
合计	42,021,109.80	46,947,503.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他费用	23,312,043.93	32,810,904.05
往来款	37,262,952.20	12,726,145.99
员工借款、备用金		15,568,114.99
支付保证金及保证金返还 票据保证金	362,280.00	
合计	60,937,276.13	61,105,165.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金解冻		11,176,980.78
合计		11,176,980.78

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁租金	7,293,289.13	39,708,542.16
支付的股权激励回购款	1,072,800.00	400,000.00
资金冻结及受限	1,457,730.74	
合计	9,823,819.87	40,108,542.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-248,529,963.75	-237,103,562.87
加：资产减值准备	88,670,026.53	149,914,813.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,754,119.64	33,104,030.55
使用权资产折旧	995,724.29	
无形资产摊销	10,156,315.49	12,254,623.27
长期待摊费用摊销	374,354.28	406,105.88
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）	-49,119.74	277,527.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	112,701,168.62	73,522,674.00
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	854,287.07	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-880,396.92	-1,189,674.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,375,704.09	-12,078,635.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,901,692.55	943,591.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,939,032.68	19,749,422.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,708,151.55	39,800,916.49
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	10,619,906.63	8,680,076.16

减：现金的期初余额	14,832,958.74	23,174,018.02
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	-4,213,052.11	-14,493,941.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,619,906.63	14,832,958.74
其中：库存现金	177,136.62	178,440.42
可随时用于支付的银行存款	10,442,770.01	14,798,612.85
三、期末现金及现金等价物余额	10,619,906.63	14,832,958.74

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,084,678.21	司法冻结、保证金
存货	20,567,051.13	银行借款质押
固定资产	276,225,467.10	银行借款抵押
无形资产	108,714,204.11	银行借款抵押
固定资产	8,398,673.83	吉林海通借款抵押
在建工程	377,577,685.66	银行借款抵押
合计	801,567,760.04	

其他说明：

项 目	股权数额	受限原因
股权冻结-长春普华制药股份有限公司	53,432,400.00	司法冻结
股权冻结-江西双龙硅材料科技有限公司	50,000,000.00	司法冻结
股权冻结-通化双龙化工股份有限公司	5,000,000.00	司法冻结
股权冻结-浙江亚利大胶丸有限公司	10,000,000.00	司法冻结
股权冻结-吉林金宝药业股份有限公司	135,000,000.00	司法冻结
股权冻结-远大康华(北京)医药有限公司	12,600,000.00	司法冻结
股权冻结-辽宁美罗医药供应有限公司	7,000,000.00	司法冻结
股权冻结-梅河口市金宝新华医院管理有限公司	300,000,000.00	司法冻结
股权冻结-吉林金宝医药营销有限公司	15,000,000.00	司法冻结
股权冻结-吉林利君康源药业有限公司	3,000,000.00	司法冻结
股权冻结-深圳市普华业高生物药业有限公司	5,000,000.00	司法冻结
股权冻结-盐城德邦仕科技有限公司	25,000,000.00	司法冻结
股权冻结-海翔(吉林)医院管理有限公司	343,850,000.00	司法冻结
股权冻结-吉林海通制药有限公司	18,125,000.00	司法冻结

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			

港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
万载科技局科技创新券补助款	2,000.00	其他收益	2,000.00
工信局高质量发展考核奖励金	99,000.00	其他收益	99,000.00
个税手续费返还	14,028.30	其他收益	14,028.30
稳岗补贴	286,462.68	其他收益	286,462.68
淘汰产能补贴	19,000.00	其他收益	19,000.00
房地产税、土地使用税减免	10,511,197.14	其他收益	10,511,197.14
2021年中小企业发展基金	120,000.00	其他收益	120,000.00
合计	11,051,688.12		11,051,688.12

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉林金宝药业股份有限公司	吉林省梅河口市	吉林省梅河口市	硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、丸剂（蜜丸、糊丸、浓缩	100.00%		购买

			丸、水蜜丸)、合剂、糖浆剂生产销售;保健食品、化妆品、医药包装材料、日用品批发兼零售;散装食品(含冷藏冷冻食品)销售,预包装食品(含冷藏冷冻食品)销售;人参、鹿茸、土特产品销售;医药技术咨询服务;医药技术转让;医药科技成果转化;物流服务;社会经济咨询(不含金融、证券、期货投资咨询及中介)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。			
江西双龙硅材料科技有限公司	江西省宜春市万载县	江西省宜春市万载县	基础化工原料蒸气生产、销售;金属结构管道、普通机械设备的制造、加工制作、安装和销售、机械设备及厂房租赁	100.00%		设立
通化双龙化工股份有限公司	吉林省通化市	吉林省通化市	硅材料科技研发、生产及销售;精细化工产品(不含危险品)生产、销售;进出口贸易;货物运输、仓储(不含危险品)	100.00%		设立
远大康华(北京)医药有限公司	北京市	北京市	批发药品;销售食品;销售第三类医疗器械;销售医疗器械II类、I类、五金交电(不含电动自行车)(不从事实体店经营)、家具	70.00%		购买

			(不从事实体店经营)、日用杂货、仪器仪表、计算机、软件及辅助设备、机械设备、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;批发药品、销售食品、销售第三类医疗器械以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)			
浙江亚利大胶囊有限公司	浙江新昌县	浙江新昌县	药品生产;销售自产产品销售:胶囊机械;货物进出口	100.00%		购买
长春普华制药股份有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	乳膏剂(含激素类)、颗粒剂、原料药(盐酸美司坦、苜达赖氨酸)、滴丸剂、片剂、硬胶囊剂、滴眼剂、小容量注射剂、软膏剂、凝胶剂、搽剂、原料药(辣椒碱)的生产;经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术(国家限定公司经营或禁止出口的商品除外)生产、科研所需的原辅材料的出口业务,基因工程制品研制、开发(法律、	100.00%		购买

			法规和国务院决定禁止的项目不得经营；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)			
吉药控股（香港）药物研发科技有限公司	中国香港	中国香港	药物研究	100.00%		设立
吉林金宝医药营销有限公司	吉林省梅河口市	吉林省梅河口市	中成药、化学药制剂、抗生素批发销售；保健食品、化妆品、医药包装材料、日用品批发兼零售；预包装食品批发兼零售；医药技术咨询服务；医药技术转让；医药科技成果转让；物流服务；社会经济咨询（不含金融、证券、期货投资咨询及中介）		100.00%	购买
辽宁美罗医药供应有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	药品、食品、保健用品、消杀用品、化妆品、医疗器械、计划生育用品、洗涤用品、消毒用品、卫生用品、日用百货销售；会议及展览展示服务；经济信息咨询；医疗器械配件销售。		70.00%	购买
梅河口市金宝新华医院管理有限公司	吉林省梅河口市	吉林省梅河口市	医院运营管理；以自有资金对医院项目投资、管理；房屋租赁；计算机软件系统及辅助设备开发和销售；企业管理咨询；投资咨询；设计、制作、代理和发布国内外各类广告；企业形象策		60.00%	设立

			划；房地产开发。			
吉林利君康源药业有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	中成药、化学药制剂、抗生素、中药饮片、保健食品、医疗器械、卫生用品、日用品、化妆品、消杀用品、预包装食品批发、零售，进出口贸易，市场营销策划，市场推广服务，仓储服务		100.00%	购买
盐城德邦仕科技有限公司	江苏省盐城市	江苏省盐城市	医药技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让；自营和代理各类商品和技术的进出口业务		62.50%	购买
深圳市普华业高生物医药有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	一般经营项目是：辣椒碱及相关产品的开发和研发；，许可经营项目是：中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品的批发；药品批发。		100.00%	购买
江苏普华克胜药业有限公司	江苏省盐城市	江苏省盐城市	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、滴眼剂、糖浆剂、口服溶液剂、原料药（胃膜素、胃蛋白酶、硫酸软骨素、肝浸膏）、酞剂制造，制药用农产品收购（除粮食、鲜茧）		69.99%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		

非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是卢忠奎。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十节、财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
通化双龙集团有限公司	持股 10%以上股东关联公司
通化双龙集团房地产开发有限公司	持股 10%以上股东关联公司
通化双龙集团建材有限公司	持股 10%以上股东关联公司
吉林海通制药有限公司	本公司投资的公司
吉林省本草汇医药科技有限公司	本公司之原母公司
大连虹信投资有限公司	原母公司董事之控股公司
孙小涵	本公司原股东之女

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
孙小涵	房产					0.00	1,300,000.00	19,649.96	19,649.96	606,455.88	606,455.88

关联租赁情况说明

根据子公司吉林金宝药业股份有限公司与关联方孙小涵签订的《租赁协议书》，子公司吉林金宝药业股份有限公司租赁孙小涵之房产，租赁面积 977 平方米，租赁期限自 2018 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，期限 5 年，对上述确认使用权资产、租赁负债。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吉林金宝药业股份有限公司	62,000,000.00	2017年12月22日	2020年12月21日	否
吉林金宝药业股份有限公司	100,000,000.00	2017年11月21日	2020年11月21日	否
吉林金宝药业股份有限公司	120,000,000.00	2018年02月05日	2021年01月05日	否
吉林金宝药业股份有限公司	50,000,000.00	2019年01月25日	2021年01月25日	否
吉林金宝药业股份有限公司	65,000,000.00	2019年04月15日	2022年04月18日	否
吉林金宝药业股份有限公司	190,000,000.00	2019年04月17日	2022年07月16日	否
吉林金宝药业股份有限公司	80,000,000.00	2016年06月20日	2021年06月19日	否
吉林金宝药业股份有限公司	150,000,000.00	2019年06月06日	2020年06月30日	否
吉林金宝药业股份有限公司	200,000,000.00	2016年10月14日	2021年09月08日	否
吉林金宝药业股份有限公司	40,000,000.00	2018年09月29日	2021年01月02日	否
吉林金宝药业股份有限公司	74,000,000.00	2018年10月15日	2020年10月15日	否
吉林金宝药业股份有限公司	96,000,000.00	2020年12月28日	2023年12月25日	否
吉林金宝医药营销有限公司	6,000,000.00	2021年12月29日	2022年12月14日	否
吉林金宝医药营销有限公司	3,000,000.00	2021年12月28日	2022年12月15日	否
吉林金宝药业股份有限公司	48,980,000.00	2020年12月15日	2023年12月14日	否
吉林金宝药业股份有限公司	80,000,000.00	2019年01月04日	2021年01月03日	否
长春普华制药股份有限公司	49,000,000.00	2020年04月02日	2021年04月01日	否
长春普华制药股份有限公司	60,000,000.00	2021年05月16日	2022年04月16日	否
江苏普华克胜药业有限公司	20,000,000.00	2021年05月10日	2022年05月10日	否
浙江亚利大胶丸有限公司	30,000,000.00	2021年06月15日	2022年07月11日	否
浙江亚利大胶丸有限公司	20,000,000.00	2022年04月02日	2023年04月01日	否
吉林海通制药有限公司	100,000,000.00	2019年08月01日	2020年07月31日	否
通化双龙化工股份有限公司	35,000,000.00	2020年12月22日	2021年12月17日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,591,304.95	1,152,056.51

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	吉林省本草汇医药科技有限公司	8,958,697.58	8,958,697.58
其他应付款	大连虹信投资有限公司	6,534,855.56	6,534,855.56
其他应付款	吉林海通制药有限公司	16,898,681.93	24,743,283.18

7、关联方承诺

2018年7月26日，公司与梅河口亚利大健康产业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人王平平签署了附生效条件的《关于浙江亚利大胶丸有限公司之股权转让及增资协议》，协议约定：梅河口亚利大健康产业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人王平平承诺在2018年度、2019年度和2020年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于2,000万元、

3,000 万元、4,200 万元，即未来三年（2018-2020 年）扣除非经常性损益后的净利润累计不低于 9,200 万元。如浙江亚利大胶丸有限公司在 2018 年、2019 年、2020 年实现扣除非经常性损益后的净利润未达到承诺的净利润数，则由王平平承担相应补偿义务并按照约定的补偿方式进行补偿，若浙江亚利大胶丸有限公司在盈利承诺期间的实际净利润数大于或等于承诺的净利润数总额，则乙方普通合伙人王平平无需向甲方进行补偿。

2018 年度、2019 年度、2020 年度业绩承诺实现数据如下：

单位：元

年度	扣除非经常性损益后的净利润
2018	21,081,053.97
2019	8,387,374.01
2020	-7,695,210.03
合计	21,773,217.95

2018 年、2019 年、2020 年子公司浙江亚利大胶丸有限公司合计实现扣除非经常性损益的净利润为 21,773,217.95 元，累计完成承诺业绩的 23.67%。

鉴于公司与梅河口亚利大健康产业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人王平平就 2019 年度、2020 年浙江亚利大胶丸有限公司业绩受资金增资未到位、新冠疫情影响等情况，相关承诺调整事项尚在协商中，截至报告日，相关补偿事宜未有进展。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(一) 对外担保事项

本公司参股公司吉林海通制药有限公司（以下简称“吉林海通”）与哈尔滨银行股份有限公司大连分行（以下简称“哈尔滨银行”）签订流动资金借款合同，借款合同金额 100,000,000.00 元，实际借款金额 95,000,000.00 元，借款期限 2019 年 8 月 1 日至 2020 年 7 月 31 日。公司与哈尔滨银行签订《最高额保证合同》为吉林海通该项借款提供连带责任保证，连带责任保证金额最高不超过 100,000,000.00 元；另外子公司金宝药业与哈尔滨银行签订《最高额抵押合同》为吉林海通前述借款提供抵押，以金宝药业位于北京丰台区房产作为抵押财产，抵押财产账面价值 8,477,829.68 元。截至 2022 年 6 月 30 日吉林海通该项贷款已逾期。

(二) 诉讼事项

截至 2022 年 6 月 30 日，公司诉讼情况如下：

1、2017 年 11 月 4 日，子公司金宝药业与平安国际融资租赁有限公司（以下简称“平安国际”）签订《售后回租赁合同》，金宝药业通过售后回租的方式向平安国际融资 59,000,000.00 元。因金宝药业未按期支付租金，2019 年 10 月平安国际向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，要求金宝药业偿还全部未付租金、违约金及留购款共计 30,336,100.00 元，并要求孙军承担连带清偿责任。2019 年 12 月 4 日，上海市浦东新区人民法院出具民事调解书，要求金宝药业按照新还款计划表偿还全部未付租金 29,632,000.00 元、截至 2019 年 12 月 4 日违约金 389,681.00 元及留购款 100.00 元，孙军、吉药控股、长春普华承担连带清偿责任。上海市浦东新区人民法院于 2020 年 6 月 15 日出具执行通知书。截至 2022 年 6 月 30 日，金宝药业已偿还完本金，违约金尚未支付完成，该诉讼仍在执行中。

2、2017 年 11 月 4 日，金宝药业与海通恒信融资租赁有限公司（以下简称“海通恒信”）签订《融资回租赁合同》，金宝药业通过售后回租的方式向海通恒信融资 130,000,000.00 元。因未按期支付租金，2019 年 10 月海通恒信向上海市金融法院提起诉讼，要求金宝药业偿还全部剩余租金 71,733,400.00 元、支付逾期利息并要求吉药控股、通化双龙、江西双龙、孙军、长春普华承担连带清偿责任。2019 年 11 月 22 日，上海市金融法院出具民事调解书，要求金宝药业按照约定时间和金额偿还人民币 79,400,000.00 元以及以全部剩余款项为本金自逾期之日起至实际清偿日止按每日万分之五计算违约金，吉药控股、通化双龙、江西双龙、孙军、长春普华承担连带清偿责任。上海金融法院于 2020 年 10 月 13 日出具执行裁定书。截至 2022 年 6 月 30 日，金宝药业已偿还完本金，违约金尚未支付完成，该诉讼仍在执行中。

3、2019 年 1 月 18 日，金宝药业与国药控股（中国）融资租赁有限公司（以下简称“国药控股”）签订《人民币委托借款合同》及《委托贷款合同》，国药控股委托上海华瑞银行股份有限公司向金宝药业发放贷款 50,000,000.00 元。因未按期偿还，2019 年 12 月国药控股向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，要求金宝药业偿还本金 33,333,333.36 元、利息 3,218,598.77 元及罚息 176,953.03 元、加速到期之后的违约金，并要求孙军、吉药控股、江西双龙承担连带保证责任、有权拍卖、变卖吉药控股质押的股权。上海市浦东新区人民法院于 2020 年 6 月 18 日出具民事调解书，要求金宝药业按照约定时间和金额偿还借款本金 36,551,932.13 元、截至 2020 年 6 月 22 日止的延迟违约金 649,159.10 元、保全担保费 36,848.89 元及律师费 120,000.00 元、交付不低于 2200 万元的质押财产，如不能按期足额支付借款本息，国药控股

有权收取自逾期之日起至实际清偿日止的延迟违约金，孙军、吉药、江西双龙承担连带清偿责任。上海市浦东新区人民法院于 2021 年 6 月 2 日出具执行通知书。截至 2022 年 6 月 30 日，金宝药业未偿还完前述款项，该诉讼仍在执行中。

4、2017 年 10 月 20 日，金宝药业与中民投健康产业融资租赁有限公司（以下简称“中民投”）签订《售后回租赁合同》，金宝药业通过售后回租的方式向中民投融资 100,000,000.00 元。因未按期支付租金，2020 年 5 月中民投向上海市黄浦区人民法院提起诉讼，要求金宝药业支付租金及留购价款 44,527,912.64 元、支付截至 2019 年 12 月 18 日止违约金 587,490.51 元、支付至实际清偿日止违约金，并要求吉药控股、孙军承担连带清偿责任。2020 年 11 月 12 日，上海市黄浦区人民法院出具民事判决书，要求金宝药业支付未付租金及留购价款 44,527,912.64 元、违约金 587,490.51 元及至实际清偿日止违约金（按每日万分之五计算），吉药控股、孙军承担连带清偿责任。上海市黄浦区人民法院于 2021 年 4 月 19 日出具执行通知书及执行裁定书。2021 年 12 月 23 日查封吉药控股持有的江西双龙 100% 股权，2021 年 12 月 31 日查封吉药控股持有的通化双龙 100% 股权。截至 2022 年 6 月 30 日，金宝药业未支付前述款项，该诉讼仍在执行中。

5、江苏克胜与南京银行股份有限公司盐城分行（以下简称“南京银行”）分别于 2019 年 3 月 20 日、2019 年 6 月 19 日、2019 年 7 月 4 日、2019 年 10 月 17 日签订《人民币流动资金借款合同》，金额分别为 4,000,000.00 元、4,000,000.00 元、4,000,000.00 元、3,000,000.00 元。因江苏克胜未按期偿还借款，2021 年 3 月 15 日南京银行向盐城经济技术开发区人民法院提起诉讼，要求江苏克胜偿还贷款本息合计 15,451,459.41 元；对抵押房产享有优先受偿权。2021 年 6 月 18 日，盐城经济技术开发区人民法院做出民事判决书，要求江苏克胜偿还借款本息合计 15,451,459.41 元以及自 2021 年 1 月 13 日至实际履行完毕之日止的利息、罚息及复利，对抵押房产享有优先受偿权。盐城经济技术开发区人民法院于 2021 年 8 月 17 日出具执行裁定书。截至 2022 年 6 月 30 日，江苏克胜已偿还 500,000.00 元前述款项，剩余款项尚未支付，该诉讼仍在执行中。

6、2018 年 12 月 18 日，吉药控股与兴业银行长春分行（以下简称“兴业银行”）签订《并购借款合同》及补充协议，借款金额 300,000,000.00 元，用于支付并购款，借款期限 60 个月，同日，吉药控股、金宝药业分别与兴业银行签订《非上市公司股权质押合同》，约定以吉药控股和金宝药业持有的长春普华股权为前述借款提供质押担保。因吉药控股未能如期偿还借款，借款合同项下未到期贷款本金全部提前到期。2020 年 7 月兴业银行向吉林省长春市中级人民法院提起诉讼，要求吉药控股偿还兴业银行本金 250,000,000.00 元、计算至 2020 年 6 月 18 日利息、罚息、复利共 2,241,813.19 元以及自 2020 年 6 月 19 日起至全部本息清偿完毕日止的罚息和复利；对吉药控股及金宝药业持有的长春普华股权行使质权；长春普华、孙军、徐文娟承担连带清偿责任。吉林省长春市中级人民法院于 2021 年 3 月 10 日出具民事判决书，要求吉药控股向兴业银行偿还本金、欠付期内利息、罚息及复利；兴业银行对质押的吉药控股、金宝药业持有的长春普华股权享有优先受偿权；长春普华、孙军、徐文娟承担连带保证责任。吉林省长春市中级人民法院于 2021 年 5 月 24 日出具执行通知书。截至 2022 年 6 月 30 日，吉药控股已偿还 642,669.28 元前述款项，该诉讼仍在执行中。

7、2016 年 9 月 9 日，金宝药业与招商银行股份有限公司通化分行（以下简称“招商银行”）签订《固定资产借款合同》，借款金额 200,000,000.00 元，借款期限 5 年；2019 年 5 月 30 日，金宝药业与招商银行签订《流动资金借款合同》，借款金额 110,000,000.00 元，借款期限 1 年，为保证借款。因金宝药业未能按期偿还借款，2020 年 10 月招商银行向吉林省通化市中级人民法院提起诉讼。吉林省通化市中级人民法院于 2021 年 3 月 15 日出具民事判决书，要求金宝药业偿还固定资产借款本金 160,400,000.00 元并支付利息、复利 8,179,905.68 元；流动资金借款本金 108,349,403.20 元并支付复利 6,918,291.85 元；对抵押的房产、土地使用权优先享有受偿权；对质押的金宝药业持有辽宁美罗、新华医院股权、吉药控股持有的远大康华股权优先享有受偿权；新华医院、孙军、徐文娟、远大康华、吉药控股承担连带清偿责任。吉林省通化市中级人民法院于 2021 年 9 月 14 日出具执行裁定书。截至 2022 年 6 月 30 日，金宝药业已偿还 26.50 元前述款项，该诉讼仍在执行中；

8、2019 年 4 月 2 日，吉药控股与吉林省吉煤投资有限责任公司（以下简称“吉煤”）及第三人惠民村镇银行签订《委托贷款借款合同》，合同约定吉煤委托惠民村镇银行向吉药控股发放借款 90,000,000.00 元，借款期限至 5 月 31 日，后展期至 7 月 30 日，借款利率 24%/年。因吉药控股未能按期偿还借款，2021 年 3 月吉煤向吉林省长春市中级人民法院提起诉讼。吉林省长春市中级人民法院于 2021 年 7 月 6 日出具民事判决书，要求吉药控股向吉煤偿还借款本金 88,570,000.00 元及逾期利息，长春普华、金宝药业、孙军承担连带清偿责任。截至 2022 年 6 月 30 日，吉药控股尚未支付各项款项。

9、2018年10月12日，金宝药业与华夏银行股份有限公司长春分行（以下简称“华夏银行”）签订《流动资金借款合同》，借款金额75,000,000.00元，借款期限1年，后展期至2020年10月15日。因金宝药业未能按期偿还借款及利息，2021年3月华夏银行向吉林省长春市中级人民法院提起诉讼。长春市中级人民法院于2021年8月20日出具民事判决书，要求金宝药业向华夏银行偿还借款本金74,000,000.00元、偿还欠付期内利息3,103,081.88元及罚息（自2020年10月16日起计算至实际清偿之日止）；吉药控股承担连带保证责任。截至2022年6月30日，金宝药业尚未支付前述款项。

10、2020年2月21日，金宝药业与中国农业银行股份有限公司梅河口支行（以下简称“农业银行”）签订《流动资金借款合同》，借款金额29,485,359.72元，借款期限1年。因金宝药业未能按期偿还利息及本金，2021年3月农业银行向吉林省通化市中级人民法院提起诉讼。吉林省通化市中级人民法院于2021年5月19日出具民事判决书，要求金宝药业偿还借款本金29,485,359.72元及其相应的利息、复利、罚息（至实际结清日止）；吉药控股、孙军承担连带保证责任。吉林省通化市中级人民法院于2021年9月23日出具执行裁定书。截至2022年6月30日，金宝药业尚未支付相关款项，该诉讼仍执行中。

11、2020年1月3日，金宝药业与兴业银行股份有限公司长春分行（以下简称“兴业银行”）签订《流动资金借款合同》，借款金额39,900,000.00元，借款期限1年。因金宝药业未能按期偿还借款本金及利息，2021年6月兴业银行向吉林省长春市中级人民法院提起诉讼。吉林省长春市中级人民法院于2021年9月10日出具民事判决书，要求金宝药业偿还借款本金39,900,000.00元；偿还欠付期内利息1,147,457.50元、罚息及复利（至实际清偿日止）；对吉药控股出质的通化双龙500万股股权享有优先受偿权；吉药控股、孙军承担连带保证责任。2021年11月29日兴业银行向法院申请强制执行。截至2022年6月30日，金宝药业已支付49,800.04元前述款项。

12、2019年2月20日，吉药控股与中国光大银行股份有限公司长春分行（以下简称“光大银行”）签订借款合同，借款金额300,000,000.00元，借款期限1年，后展期一年。因吉药控股未按照合同约定按时足额履行还款义务，2021年10月光大银行向吉林省长春市中级人民法院提起诉讼。吉林省长春市中级人民法院于2021年10月21日出具民事调解书，要求吉药控股于2021年10月25日前偿还原告贷款利息23,000,000.00元，应于2021年11月10日前一次性偿还贷款本金297,000,000.00元、剩余利息6,281,093.04元及复利（自2021年10月21日起至实际清偿之日止）；孙军承担连带给付责任；光大银行对吉药控股持有的案外人金宝药业全部股权拥有质权；光大银行对新华医院所持有不动产拥有抵押权；如未在上述规定时间内按时足额履行偿还义务，光大银行有权于上述约定还款日期的次日起向法院申请强制执行。吉林省长春市中级人民法院于2021年11月19日出具执行通知书。截至2022年6月30日，吉药控股已支付4,068.32元前述款项。

13、2019年7月2日，江苏克胜与江苏银行股份有限公司盐城分行（以下简称“江苏银行”）签订《最高额综合授信合同》，给予江苏克胜4,000,000.00元流动资金借款，借款期限1年。因江苏克胜未能按期偿还借款本金及利息，2021年7月江苏银行向盐城经济技术开发区人民法院提起诉讼。盐城经济技术开发区人民法院于2021年9月1日出具民事判决书，要求江苏克胜向江苏银行偿还借款本金3,080,984.33元、利息172,532.42元，合计3,253,516.75元，以及自2021年6月2日起至实际履行完毕之日止按照借款合同约定计算的利息、罚息、复利。截至2022年6月30日，江苏克胜尚未支付相关款项。

14、安徽嘉佑中药饮片有限公司（以下简称“安徽嘉佑”）自2017年开始向金宝药业销售中药材，截至2020年1月5日尚欠货款2,942,826.40元，金宝药业一直未支付。2021年8月17日安徽嘉佑向吉林省梅河口市人民法院提起诉讼。吉林省梅河口市人民法院于2021年9月23日出具民事判决书，要求金宝药业立即支付拖欠货款本金2,942,826.40元及利息（自2020年1月15日起按一年期贷款市场报价利率给付利息，至欠款付清时止）。截至2022年6月30日，金宝药业尚未支付前述款项。

15、四平市铁西区泰合彩印包装公司（以下简称“泰合包装”）自2010年开始向金宝药业销售原料。因金宝药业一直欠付货款，2021年8月9日泰合包装向吉林省梅河口市人民法院提起诉讼，要求金宝药业偿还未付货款1,032,274.81元及利息。吉林省梅河口市人民法院于2021年9月16日出具民事判决书，要求金宝药业立即偿还未付货款及利息（自2020年10月26日起至欠款付清时止，按一年期贷款市场报价利率计算）。截至2022年6月30日，金宝药业尚未支付前述款项。

16、2016年6月30日，金宝药业与中国建设银行股份有限公司通化分行（以下简称“建设银行”）签订《固定资产贷款合同》，借款金额150,000,000.00元，借款期限5年；2019年4月15日，金宝药业与建设银行签订《流动资金贷款合同》，借款金额65,000,000.00元，借款期限至2022年4月14日；2019年4月17日，金宝药业与建设银行签订《流动资金贷款合同》，借款金额60,000,000.00元，借款期限至2022年4月16日；2019年4月19日，金宝药业与建设银行签订《流动资金贷款合同》，借款金额65,000,000.00元，借款期限至2022年4月18日；2019年7月17日，金宝药业与建设银行签订《流动资金贷款合同》，借款金额64,000,000.00元，借款期限至2021年6月29日。因金宝药业未能按期偿还借款本金及利息，2021年10月建设银行向吉林省通化市东昌区人民法院提起诉讼。吉林省通化市东昌区人民法院于2021年11月22日出具民事判决书，要求金宝药业立即偿还建设银行借款本金333,410,000.00元及截至至2021年9月20日利息23,386,236.16元，另承担从2021年9月21日起至付清该款项日的利息；吉药控股承担连带清偿责任；孙军、徐文娟对前述款项在5亿元范围内承担连带清偿责任；如未按照判决指定期间履行给付义务，加倍支付延迟履行期间债务利息。截至2022年6月30日，金宝药业尚未支付前述款项。

17、安徽省亳州市谯城区人民法院于2021年12月30日出具了江苏克胜与安徽豪门国药股份有限公司（以下简称“安徽豪门”）买卖合同纠纷一案的传票及执行通知书，要求江苏克胜履行该法院做出的（2020）皖1602民初2932号判决书的内容及相应产生的延迟履行期间的债务利息或延迟履行金，并负担执行费13,457.00元。经查询江苏克胜财务数据，未发现与安徽豪门业务往来及其他诉讼资料，不能确定该诉讼内容、涉及金额以及公司需承担的义务。

18、江苏省药品监督管理局于2021年4月16日，对江苏克胜出具了行政处罚决定书（苏药监处字【2021】1号），对其因涉嫌使用未按照规定审批的原料药生产销售进行处罚，罚没金额27,801,871.52元。因江苏克胜未按照规定时间如期缴纳罚款，2021年12月21日江苏省药品监督管理局向南京市鼓楼区人民法院申请强制执行，并加处罚款674,019.64元。2022年2月江苏克胜收到《行政裁定书》（2022）苏0106行审第1号，法院准予强制执行。

19、辽宁省大连市中级人民法院于2022年3月24日出具了《应诉通知书》、《举证通知书》（2022）辽02民初692号文件及哈尔滨银行提供的民事起诉状。该诉讼是公司参股公司吉林海通与哈尔滨银行股份有限公司大连分行（以下简称“哈尔滨银行”）借款合同纠纷：借款合同金额100,000,000.00元，实际借款金额95,000,000.00元，借款期限2019年8月1日至2020年7月31日。公司与哈尔滨银行签订《最高额保证合同》为吉林海通该项借款提供连带责任保证，连带责任保证金额最高不超过100,000,000.00元；另外子公司金宝药业与哈尔滨银行签订《最高额抵押合同》，以金宝药业位于北京丰台区房产作为抵押财产，抵押财产评估价值100,000,000.00元。截至财务报表签发日，该诉讼未发生新进展。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至本财务报表签发日（2022年6月30日），本公司除上述事项外，无影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2020年5月，公司下属公司江苏普华克胜药业有限公司（以下简称“克胜药业”）及相关方与江苏大丰农村商业银行股份有限公司（以下简称“大丰银行”）签署了《企业最高额借款合同》等文件，因克胜药业无力偿还借款，大丰银行认为克胜药业已构成违约，于2022年7月向江苏省盐城市大丰区人民法院提起诉讼。该案的受理机构为江苏省盐城市大丰区人民法院。因金融借款合同纠纷公司已收到盐城市大丰区人民法院下发的《传票》案号：（2022）苏0982民初3701号文件及大丰银行提供的民事起诉状、《民事判决书》（2022）苏0982民初3701号文件。判令克胜药业偿还原告大丰银行借款本金1,985万元、计算至2022年6月20日的利息161,629.38元，合计20,011,629.38元及后续利息、罚息、复利等。

2、2020年12月，公司子公司金宝药业与吉林浑江农村商业银行股份有限公司（以下简称“浑江银行”）签署了《流动资金借款合同》等文件，因金宝药业无力偿还借款，浑江银行认为金宝药业已构成违约，向吉林省白山市浑江区人民法院提起诉讼。该案的受理机构为吉林省白山市浑江区人民法院，法院依法委托吉林省企业法律顾问协会法律事务调解中心进行调解。因金融借款合同纠纷，公司已收到吉林省白山市浑江区人民法院下发的《民事调解书》（2022）吉0602民初1506号文件及吉林省企业法律顾问协会法律事务调解中心浑江中心下发的《调解协议书》（2022）吉企白调字第273号文件。主要内容为金宝药业应于2022年10月30日前一次性偿还吉林浑江农村商业银行股份有限公司借款本金48,980,000元，并以此款为基数按照合同约定利率支付至款项偿清之日止期间的利息、罚息，吉林浑江农村商业银行股份有限公司放弃对复利的诉请等。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00					0.00				

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		340,864.00
其他应收款	398,693,427.40	280,889,800.00
合计	398,693,427.40	281,230,664.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
其他权益工具分红		340,864.00
合计		340,864.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	398,373,427.40	280,569,800.00
其他	400,000.00	400,000.00
合计	398,773,427.40	280,969,800.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	80,000.00			80,000.00
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

2022 年 6 月 30 日余额	80,000.00			80,000.00
-------------------	-----------	--	--	-----------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,667,800.00
1 至 2 年	400,000.00
2 至 3 年	396,705,627.40
合计	398,773,427.40

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	80,000.00					80,000.00
合计	80,000.00					80,000.00

期末其他应收款余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

期末其他应收款余额中无应收其他关联方欠款情况。

无前期已全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉林金宝医药营销有限公司	内部往来	380,413,427.40	2-3年	95.40%	
江西双龙硅材料科技有限公司	内部往来	6,100,000.00	2-3年	1.53%	
远大康华（北京）医药有限公司	内部往来	6,620,000.00	2-3年	1.66%	
吉林利君康源药业有限公司	内部往来	3,572,200.00	2-3年	0.90%	
高长安	个人借款	400,000.00	1-2年	0.10%	80,000.00
合计		397,105,627.40		99.59%	80,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,364,352,09 5.09	1,287,195,86 7.18	1,077,156,22 7.91	2,364,352,09 5.09	1,287,195,86 7.18	1,077,156,22 7.91
合计	2,364,352,09 5.09	1,287,195,86 7.18	1,077,156,22 7.91	2,364,352,09 5.09	1,287,195,86 7.18	1,077,156,22 7.91

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江西双龙硅材料科技有限公司	87,671,500.00					87,671,500.00	
通化双龙硅材料科技有限公司	323,634,623.93					323,634,623.93	
浙江亚利大胶丸有限公司	46,627,879.98					46,627,879.98	183,372,120.02
长春普华制药股份有限公司	619,222,224.00					619,222,224.00	
吉林金宝药业股份有限公司	0.00					0.00	1,091,223,747.16
远大康华(北京)医药有限公司	0.00					0.00	12,600,000.00
合计	1,077,156,227.91					1,077,156,227.91	1,287,195,867.18

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

公司股权冻结情况，相关事项详见附注“第十节财务报告”、“七、合并财务报表项目注释”之“(81)所有权或使用权受到限制的资产”。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中:				
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

无

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与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）	11,463,330.99	第十节，七，67
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-18,839,246.89	第十节，七、74、75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,925,294.80	第十节，七、74、75
减：所得税影响额	128,886.68	
合计	-11,430,097.38	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	44.54%	-0.3645	-0.3645
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	42.45%	-0.3473	-0.3473

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无