



**吉药控股**

吉药控股集团股份有限公司

**2021 年年度报告**

2022-088

**2022 年 06 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。

公司负责人孙军、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。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：无法表示意见。

由于公司流动资金严重短缺，公司及部分子公司 2021 年度多项金融机构借款和融资租赁借款逾期、欠息，引发多起诉讼、导致多个银行账户被冻结、多项资产被查封，公司及部分子公司生产经营受到严重影响，致使公司本年度归属于上市公司股东净利润继续亏损。敬请投资者关注相关内容并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

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

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人签署的 2021 年年度报告原件；
- 五、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、公司信息

股票简称	吉药控股	股票代码	300108
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	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	孙军		
注册地址	吉林省梅河口市环城北路 6 号		
注册地址的邮政编码	135000		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	吉林省梅河口市环城北路 6 号		
办公地址的邮政编码	135000		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.jiyaogroup.com">http://www.jiyaogroup.com</a>		
电子信箱	jiyaogroup@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙军	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	jiyaokonggu@163.com	wangyan300108@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	长春市人民大街 4111 号兆丰大厦 17 层
签字会计师姓名	刘昆 胡莹莹

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	684,752,355.71	648,546,128.84	5.58%	1,065,807,539.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	-451,317,877.99	-380,305,063.00	-18.67%	-1,771,791,468.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-388,747,626.34	-328,335,549.42	-18.40%	-1,576,364,673.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,159,137.37	-141,792,383.33	123.39%	212,689,512.07
基本每股收益（元/股）	-0.6776	-0.5710	-18.67%	-2.6603
稀释每股收益（元/股）	-0.6776	-0.5710	-18.67%	-2.6603
加权平均净资产收益率	232.41%	-173.75%	406.16%	-133.26%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	2,414,668,261.93	2,739,752,697.28	-11.87%	3,237,850,160.93
归属于上市公司股东的净资产（元）	-423,603,104.69	31,471,734.56	-1,445.98%	377,063,797.56

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	684,752,355.71	648,546,128.84	主要为医药产品及化工产品



			收入
营业收入扣除金额（元）	2,000,257.99	1,892,362.64	医药原材料及废物收入、化工原材料及炉灰收入
营业收入扣除后金额（元）	682,752,097.72	646,653,766.20	无

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	165,254,931.72	183,812,650.77	151,879,835.67	183,804,937.55
归属于上市公司股东的净利润	-34,336,148.03	-200,026,821.45	-71,999,121.20	-144,955,787.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-34,340,432.41	-193,205,369.10	-52,491,358.75	-108,710,466.08
经营活动产生的现金流量净额	20,078,180.87	19,722,735.62	26,533,802.45	-33,175,581.57

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	30,153.74	131,953.78	832,081.94	第十节，七，73
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）	12,142,787.00	11,065,086.85	45,146,045.77	第十节，七，67





计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,355.89			第十节，七、74
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-64,984,095.22			第十节，七、75
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	340,864.00			第十节，七、68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,727,488.07	-63,072,142.68	-1,650,754.48	第十节，七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-239,689,145.59	
减：所得税影响额	561,899.45	76,926.86	65,022.64	
少数股东权益影响额（税后）	-178,070.46	17,484.67		
合计	-62,570,251.65	-51,969,513.58	-195,426,795.00	--

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

公司报告期不存在将《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、报告期内公司所处行业情况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，对于保护和增进人民健康、提高生活质量、促进经济发展和社会进步具有十分重要的作用。2000年以来我国人口老龄化程度持续加深，根据2021年5月国家第七次人口普查主要数据，中国60岁及以上的老年人口数达到2.64亿，占总人口的18.7%，65岁及以上老年人口达到1.90亿人，占总人口的13.5%。随着人口老龄化进程不断加快，生活方式、生态环境、食品安全状况等对健康的影响逐步显现，慢病发病、患病和死亡人数不断增多，群众医药需求持续增长。随着人民生活水平的提高、人口老龄化加速，医疗保健需求不断增长，医药行业越来越受到公众及政府的关注，在国民经济中占据着越来越重要的位置。

医药行业存在着较高的行业政策性壁垒，国家在医药行业准入、生产经营等方面制定了一系列的法律、法规，以加强对药品行业的监管，尤其对于中成药，符合条件的药品可以申请中药品种保护，保护期内国内企业不能进行仿制和改剂型的申请。公司致力于中药产业化领域特色、健康的中成药的研发和生产，符合国家确立的中医药标准化、现代化和国际化的发展方向。另外，国家医药卫生体制改革不断深化、政策频出，医药行业进入深化改革和调整阶段，医药行业逐步从高速发展向高质量发展转型，挑战与机遇并存。国家基本药物、药品招投标、药品集中采购、药品价格等方面的法规和政策调整会对公司的经营模式、药品研发、盈利能力等产生重要的影响。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

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

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、食品填充剂、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。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、药品研发优势

公司在药品研发方面主要以自主研发和产学研合作研发为主，与国内较有影响力的医药研发机构进行合作研发，具体情况如下表所示：

主要研发项目基本情况

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	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
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	无	无

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司主营业务始终坚持一个大健康领域的唯一核心，医药工业、医药商业、医疗医养、药物研发、药用胶囊、药用包材、健康食品、国防化工，承载八大健康业务板块并驾齐驱。公司始终坚持以产品质量为生命，以优质服务为宗旨，以核心技术为动力，把社会责任与企业发展高度结合，公司始终以“关爱生命、健康人类”为核心发展理念。

报告期公司实现营业收入为 684,752,355.71 元，比上年同期增加 5.58%，利润总额 463,682,133.25 元，比上年同期减少 12.17%，实现归属于上市公司股东的净利润 451,317,877.99 元，比上年同期减少 18.67%。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	684,752,355.71	100%	648,546,128.84	100%	5.58%
分行业					
医药行业	473,067,414.23	69.09%	437,357,587.39	67.44%	8.16%
化工行业	211,684,941.48	30.91%	211,188,541.45	32.56%	0.24%

分产品					
医药产品	472,888,936.66	69.06%	437,315,697.54	67.43%	8.12%
化工产品	209,863,161.06	30.65%	209,338,068.66	32.28%	0.25%
其他产品	2,000,257.99	0.29%	1,892,362.64	0.29%	5.70%
分地区					
华北地区	87,736,872.04	12.81%	38,508,419.48	5.94%	127.84%
华东地区	144,063,554.37	21.04%	143,847,435.15	22.18%	0.15%
华南地区	132,110,527.52	19.29%	135,398,596.64	20.88%	-2.43%
东北地区	240,644,468.05	35.14%	208,550,528.93	32.16%	15.39%
西南地区	39,587,611.38	5.78%	89,886,738.42	13.86%	-55.96%
西北地区	10,828,424.84	1.58%	7,331,134.16	1.13%	47.70%
华中地区	29,780,897.51	4.35%	25,004,971.88	3.86%	19.10%
国外地区			18,304.18	0.00%	-100.00%
分销售模式					
直营模式	347,650,932.14	50.77%	390,982,469.17	60.29%	-15.78%
经销模式	337,101,423.57	49.23%	257,563,659.67	39.71%	23.96%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	473,067,414.23	341,756,388.48	27.76%	8.16%	1.15%	22.02%
化工行业	211,684,941.48	172,353,304.46	18.58%	0.24%	0.83%	-2.52%
分产品						
医药产品	472,888,936.66	341,753,844.84	27.73%	8.12%	1.15%	21.94%
化工产品	209,863,161.06	171,094,316.59	18.47%	0.25%	0.52%	-1.18%
其他	2,000,257.99	1,261,531.51	36.93%	5.70%	74.43%	-40.22%
分地区						
分销售模式						

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
医药行业	销售量	盒	35,624,315	28,290,981	25.92%
	生产量	盒	37,098,669	26,046,257	42.43%
	库存量	盒	4,404,510	3,048,672	44.47%
医药行业	销售量	万粒	568,719	291,306.72	95.23%
	生产量	万粒	563,786.17	482,932.41	16.74%
	库存量	万粒	278,485.4	273,552.57	1.80%
化工行业	销售量	吨	33,834.89	35,343.41	-4.27%
	生产量	吨	36,734.14	36,037.26	1.93%
	库存量	吨	11,749.8	8,850.55	32.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

随着我国疫情得到有效控制，医药板块子公司本年度产销情况较上年有所好转。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药产品	原材料	293,073,498.77	57.01%	299,481,645.26	58.86%	-2.14%
医药产品	人工工资	12,186,837.29	2.37%	8,226,837.63	1.62%	48.14%
医药产品	燃料及动力	7,503,365.51	1.46%	5,699,866.40	1.12%	31.64%
医药产品	制造费用	22,674,282.05	4.41%	13,134,639.36	2.58%	72.63%
医药产品	运输费用	6,167,873.89	1.20%	10,347,163.26	2.03%	-40.39%
化工产品	原材料	107,936,340.13	20.99%	106,148,669.12	20.86%	1.68%
化工产品	人工工资	9,298,073.06	1.81%	8,850,603.69	1.74%	5.06%



化工产品	电费	10,600,568.59	2.06%	10,469,082.28	2.06%	1.26%
化工产品	折旧	21,015,240.08	4.09%	22,276,734.16	4.38%	-5.66%
化工产品	制造费用	4,624,851.47	0.90%	6,466,080.62	1.27%	-28.48%
化工产品	运输费用	19,028,762.10	3.70%	17,692,091.86	3.48%	7.56%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	141,115,870.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.61%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	辽宁瑞佳美诚医药有限公司	68,830,465.58	10.05%
2	辽宁万汇国际贸易有限公司	27,539,761.05	4.02%
3	江苏名帆生物科技有限公司	19,428,814.16	2.84%
4	东莞新东方科技有限公司	14,121,796.48	2.06%
5	吉林省泰美药业有限公司	11,195,032.74	1.63%
合计	--	141,115,870.01	20.61%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	92,274,900.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.57%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料



序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	上药康德乐(大连)医药有限公司	27,402,027.44	7.30%
2	珲春矿业（集团）煤炭经销有限公司	19,469,745.37	5.19%
3	天津壹号药业有限公司	18,439,399.33	4.91%
4	国药集团药业股份有限公司	14,847,662.08	3.95%
5	沈阳邦岳货物运输有限公司	12,116,066.06	3.23%
合计	--	92,274,900.28	24.57%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	81,260,850.48	81,270,081.70	-0.01%	
管理费用	147,981,986.53	150,115,325.32	-1.42%	
财务费用	167,661,790.15	142,656,542.39	17.53%	
研发费用	16,631,400.91	16,427,118.51	1.24%	

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
A	研制新产品	研究阶段	取得登记号为 A 的状态	新产品的研制和开发，使企业获得新的利润增长点；已有品种的二次开发，降低企业的生产成本，整合了生产力、提高劳动效率；增加产业链供应链，增强企业自主可控能力；帮助企业更加快速的发展，使企业获得更大的利益。
B	研制新产品	研究阶段	获得批准文号	新产品的研制和开发，使企业获得新的利润增长点；已有品种的二次开发，降低企业的生产成本，整合了生产力、提高劳动效

				率；增加产业链供应链，增强企业自主可控能力；帮助企业更加快速的发展，使企业获得更大的利益。
C	改善硅橡胶专用白炭黑放置时间长变白，透明度下降的情况	中试阶段	提高透明度，避免硫化胶变白	占领一部分国外进口此白炭黑的份额，为公司创收
D	改善白炭黑分散性、回弹性	中试阶段	解决白炭黑的分散性和加工性能，使其能大量填充，同时具有较好的流动性，具有极好的回弹性能，低压变、低生热和耐曲挠性	应用在氟橡胶、丁腈橡胶、氯丁橡胶等各种橡胶制品。它应用于橡胶和密封件，生热低、动态抗疲劳性极佳，作为碱性补强填料，补强优于其它碱性填料。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	136	147	-7.48%
研发人员数量占比	11.90%	10.99%	0.91%
研发人员学历			
本科	43	50	-14.00%
硕士	3	4	-25.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	9	24	-62.50%
30 ~40 岁	58	61	-4.92%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	11,264,141.84	15,330,316.67	90,937,988.20
研发投入占营业收入比例	1.64%	2.36%	8.53%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用





研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

 适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	602,422,300.78	724,950,200.70	-16.90%
经营活动现金流出小计	569,263,163.41	866,742,584.03	-34.32%
经营活动产生的现金流量净额	33,159,137.37	-141,792,383.33	123.39%
投资活动现金流入小计	810,468.00	676,648.00	19.78%
投资活动现金流出小计	16,837,785.99	16,927,657.82	-0.53%
投资活动产生的现金流量净额	-16,027,317.99	-16,251,009.82	1.38%
筹资活动现金流入小计	139,948,364.75	714,051,089.01	-80.40%
筹资活动现金流出小计	165,277,148.88	574,028,415.19	-71.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,328,784.13	140,022,673.82	-118.09%
现金及现金等价物净增加额	-8,196,964.75	-18,020,719.33	54.51%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

 适用  不适用

经营活动现金流出小计较上年减少、经营活动产生的现金流量净额较上年增加，主要是因为上年发生应付票据到期兑付业务支付现金所致。

筹资活动现金流入小计、筹资活动现金流出小计、筹资活动产生的现金流量净额均较上年减少，主要是因为取得借款收到的现金较上年减少，偿还借款本金及利息支付的现金较上年减少、偿还融资租赁借款较上年减少，以及上年发生应付票据到期兑付收回保证金所致。

现金及现金等价物净增加额较上年增加，主要是因为本年偿还借款本金及利息、融资租赁借款支付的现金较上年较少、支付的限制性股票回购义务回购款较上年减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

 适用  不适用

## 五、非主营业务情况

 适用  不适用



## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	25,653,885.94	1.06%	47,607,953.74	1.74%	-0.68%	
应收账款	226,814,046.84	9.39%	356,718,305.95	13.02%	-3.63%	
存货	217,012,235.53	8.99%	291,929,087.26	10.66%	-1.67%	
固定资产	678,156,559.59	28.08%	707,699,603.27	25.83%	2.25%	
在建工程	397,790,789.72	16.47%	403,146,447.20	14.71%	1.76%	
使用权资产	4,254,149.11	0.18%	3,156,683.45		0.18%	
短期借款	907,028,508.96	37.56%	919,020,756.87	33.54%	4.02%	
合同负债	30,320,932.13	1.26%	26,226,601.54	0.96%	0.30%	
长期借款	676,363,333.36	28.01%	605,140,000.00	22.09%	5.92%	
租赁负债	1,318,778.32	0.05%	1,417,215.23	0.05%	0.00%	

境外资产占比较高

 适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详情请见本报告“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”。



## 七、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

### 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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、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	135,000,000	1,476,481,118.62	-394,122,408.93	34,303,115.58	-189,306,233.01	-252,161,392.65



		(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)(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)。						
通化双龙化工股份有限公司	子公司	硅材料科技研发、生产及销售;	6,000,000	395,751,713.26	345,994,516.24	119,384,037.92	3,282,020.32	2,498,153.99



		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)。(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	子公司	基础化工原料(不含危险品)、煤焦油、混炼胶、食品级二氧化硅及橡胶制品的生产、销售; 蒸汽生产、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(以上经营项目涉及前置审批的和国家有专项规定的除外)	50,000,000	251,050,849.40	154,580,001.70	92,451,434.53	6,287,698.39	5,739,097.62
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	53,432,400	527,953,902.72	367,567,859.50	152,915,507.48	43,517,781.31	36,133,957.11



		<p>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)</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

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

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

公司总部位于吉林省，医药行业发展迅速，医药板块方向已立足吉林，辐射全国，为更好适应公司长远发展和实现医药集团化战略规划的需要，将医药工业（包括中西成药、原料药、生物制药、健康食品）、医药商业（批发服务）、医药终端连锁、新零售和医疗医养产业作为公司发展的战略定位，依托长白山中药产业资源发展大健康产业为核心理念，贯彻学习国家关于医疗、医药体制改革的新要求，牢固树立和贯彻落实新的发展理念，全面落实董事会创新药物发展决策，重点发展生物制药，重点加强集团管理，尤其是重点发展OTC市场销售的产品和创新药物的落地，扩大连锁和终端销售的广度和深度，深入贯彻落实人才培养计划，强化人才体制，医药工业、医药商业、医疗医养、药物研发、药用胶囊、药用包材、健康食品、国防化工，承载八大健康业务板块并驾齐驱。集团始终坚持以产品质量为生命，以优质服务为宗旨，以核心技术为动力，把社会责任与企业发展高度结合，集团始终以“关爱生命、健康人类”为核心发展理念。加速投资项目落地，确保将公司建设和打造成为国内知名、影响广泛、产品优质，消费者认可的“吉药集团”大品牌。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月12日	全景网	其他	其他	投资者	关于公司2020年度业绩说明情况	《关于举行2020年度网上业绩说明会的公告》（公告编号：2021-015）披露网址：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）及公司于全景网的投资者关系互动平台网址： <a href="https://www.p5w.net">https://www.p5w.net</a>
2021年05月14日	全景网	其他	其他	投资者	关于参加2021年吉林辖区上市公司网上集体业绩说明会的公告	《关于参加2021年吉林辖区上市公司网上集体业绩说明会的公告》（公告编号：2021-029）披露网址：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）



						com .cn) 及公司于全景网的投资者关系互动平台网址： <a href="https://www.p5w.net">https://www.p5w.net</a>
--	--	--	--	--	--	--



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》（原：《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》）和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，不断提高公司的治理水平，促进公司持续、稳定、健康、高质量发展。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、公司《股东大会议事规则》、《中小投资者单独计票管理办法》的规定召集、召开股东大会。公司召开股东大会全面采取现场投票与网络投票结合的方式，审议影响中小投资者利益的重大事项时对中小投资者表决单独计票，并及时披露中小投资者的表决结果，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权力。

#### 2、关联交易

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》、公司《关联交易管理制度》、《关联交易管理细则》的规定审核、披露公司各项关联交易事项，公司关联交易价格公允，不存在损害公司利益、中小股东利益及违规操作的情况。

#### 3、董事与董事会

报告期末公司董事会会有5名董事，其中2名独立董事，董事的选举程序、董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司董事会的召集、召开符合法律、行政法规、部门规章、规范性文件等制度的有关规定。

#### 4、监事与监事会

公司监事会有3名监事，其中1名职工代表监事，监事的选举程序、监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照公司《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。公司监事会的召集、召开符合法律、行政法规、部门规章、规范性文件等制度的有关规定。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司董事的薪酬由股东大会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定。公司经营层的薪酬与公司经营业绩、根据公司经营目标制定的关键管理工作相关指标挂钩。

#### 6、信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规以及公司《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询；指定《中国证券报》、《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露指定媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 7、利益相关者

公司尊重和维护利益相关者的合法权利，协调平衡股东、员工、社会等各方利益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出。公司控股股东严格规范其行为，未直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动。公司拥有自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.23%	2021 年 04 月 01 日	2021 年 04 月 02 日	《关于公司为子公司申请综合授信提供担保的议案》
2020 年年度股东大会	年度股东大会	0.22%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	1、《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》2、《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》3、《关于公司 2020 年年度财务决算报告的议案》4、《关于公司 2020 年年度利润分配预案的议案》5、《关于公司 2021 年续聘审计机构的议案》6、《关于公司董事、监事、高级管理人员 2020 年薪酬考核方案》7、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》8、《关于 2020 年度监事会工作报告的议案》



					9、《关于向金融机构申请综合授信额度相关事项的议案》10、《关于确认 2020 年日常关联交易及预计 2021 年日常关联交易的议案》11、《关于签署<合作框架协议>暨对外投资的议案》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.25%	2021 年 06 月 03 日	2021 年 06 月 04 日	《关于公司为全资子公司贷款续贷提供担保的议案》
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.21%	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 24 日	1、《关于公司为子公司吉林金宝药业股份有限公司提供担保的议案》 2、《关于公司为孙公司吉林金宝医药营销有限公司提供担保的议案》 3、《关于公司对外投资事项变更的议案》

## 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

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
孙军	董事长	现任	男		2017年10月13日	2020年10月13日	127,388,759	0	13,400,000	0	113,988,759	司法拍卖
卢忠奎	董事	现任	男		2017年10月13日	2020年10月13日	153,778,980	0	37,198,363	0	116,580,617	协议转让、集中竞价
张亮	董事、副总经理	现任	男		2017年10月13日	2020年10月13日	1,125,000	0	0	0	1,125,000	
顾蕴哲	董事	离任	男		2019年11月19日	2020年09月06日	0	0	0	0	0	
张建设	独立董事	离任	男		2019年11月19日	2020年09月06日	0	0	0	0	0	
单亚明	独立董事	现任	男		2017年09月06日	2020年09月06日	0	0	0	0	0	
陈国福	独立董事	现任	男		2017年09月06日	2020年09月06日	0	0	0	0	0	
赵大鹏	监事	现任	男		2017年09月06日	2020年09月06日	0	0	0	0	0	



张华	监事	现任	男		2017年09月06日	2020年09月06日	1,918,033	0	1,918,033	0	0	
范新宇	监事会主席	现任	男		2020年06月29日	2020年09月06日	0	0	0	0	0	
许蔚	总经理	现任	男		2020年02月05日	2020年10月13日	0	0	0	0	0	
陈斌	副总经理	现任	男		2020年02月05日	2020年10月13日	0	0	0	0	0	
张忠伟	财务总监	现任	男		2017年10月13日	2020年10月13日	0	0	0	0	0	
由克利	副总经理	现任	男		2017年10月13日	2020年10月13日	1,500,000	0	375,000	0	1,125,000	集中竞价
刘龙	副总经理	现任	男		2017年10月13日	2020年10月13日	1,130,375	0	130,000	0	1,000,375	集中竞价
辛大成	副总经理	现任	男		2017年10月13日	2020年10月13日	1,000,000	0	250,000	0	750,000	集中竞价
合计	--	--	--	--	--	--	287,841,147	0	53,271,396		234,569,751	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2021年8月16日，公司原董事顾蕴哲先生由于个人原因，辞去董事职务。

2021年8月24日，公司原独立董事张建浩先生由于个人原因，辞去独立董事职务。

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
顾蕴哲	董事	离任	2021年08月16日	个人原因
张建浩	独立董事	离任	2021年08月24日	个人原因

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

孙军先生，汉族，中国国籍，未拥有永久境外居留权，出生于1965年8月，吉林省委党校毕业，中共党员，高级经济师职称；曾任梅河口市人大代表，梅河口市人大常委、通化市人大代表，通化市医药协会理事，梅河口市工商协会副会长，东北三省优秀民营科技实业家、梅河口市特级劳动模范。曾任梅河口三红制药厂供销员、供销科长、副厂长；梅河口市第一制药厂经营厂长；梅河口医药总公司董事长；梅河口亚泰保健品有限公司董事长、总经理；辽宁抚顺药材公司梅河分公司总经理；1998年至2013年吉林金宝药业股份有限公司董事长总经理；现任梅河口市人大常委、吉林省省人大代表，通化市医药协会理事，梅河口市工商协会副会长，东北三省优秀民营科技实业家、梅河口市特级劳动模范。吉林好人·先锋企业家，中国医药物资协会副会长、中国吉商协会名誉会长。2013年至2019年4月任吉林金宝药业股份有限公司董事长，2019年4月至今任吉林金宝药业股份有限公司董事。2017年至今任吉药控股集团股份有限公司法定代表人、董事长。

卢忠奎先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1958年6月出生，中央党校学习毕业，大学本科，高级经济师，中共党员，通化市第三、四、五、六、七、八届人大代表，第十二届省人大代表，多次被评为二道江区劳动模范、优秀共产党员、通化市劳动模范、优秀青年企业家，曾任二道江区三道江村白灰厂厂长、三道江村党支部书记、二道江乡工业办主任、二道江区洗煤厂厂长和党支部书记，金马洗煤总经理，通化金马董事。现任吉药控股股份有限公司董事。

张亮先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1977年9月出生，中共党员，大专学历。曾就职于双龙集团财务部。现任吉药控股股份有限公司董事、副总经理。

单亚明先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1977年6月出生；中共党员；生物化学与分子生物学博士学位毕业；2005.12获得生物化学与分子生物学博士学位。2003.07-2010.06 历任吉林大学生命科学学院、助教、讲师、副教授；2010.07-2011.06 University of Missouri in St.Louis, Postdoctoral research associate；2011.07-2012.06 Washington University in St.Louis, Postdoctoral research associate；2012.07-2014.09 吉林大学生命科学学院副教授；2014.09至今吉林大学生命科学学院教授，博士研究生导师。2013年获得吉林省科学技术一等奖；教育部科技成果完成者证书，现任吉药控股股份有限公司独立董事。

陈国福先生，男、汉族、黑龙江人。中共党员、1950年11月出生、毕业于华东化工学院无机化工专业、高级工程师。曾任原国家化学工业部部长秘书，部长办公室主任；中国化学工程集团公司党委副书记；青海省海西蒙古族藏族自治州人民政府副州长；国家石油和化工局正局级干部；中国石化集团物资装备公司党委副书记、副总经理。现任中国无机盐工业协会副会长兼秘书长、钾盐钾肥行业分会副会长兼秘书长，吉药控股股份有限公司独立董事。

范新宇先生：1981年，民族：汉；国籍：中国，无境外永久居住权，吉林师范大学法律系，2001年5月至2007年9月就职于中信建设集团长春公司办公室主任；2007年9月至2011年7月就职于恒泰证券股份有限公司拓展部经理；2011年7月至2017年7月就职于吉林金宝药业股份有限公司长春办主任；2017年7月至今就职于吉药控股集团股份有限公司办公室主任。现任本公司监事会主席。

赵大鹏先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权；1968年出生，硕士研究生导师，执业中药师。（医学生物）高级工程师；生物化学与分子生物学博士学位毕业；2017年度长春工匠候选人。1987年在长春生物制品研究所有限责任公司参加工作。1993-1995年在长春公司甲肝疫苗室工作。1995-1996年在长春公司白细胞介素II室工作。1996-005年在长春公司生物技术研究室从事分子生物学研究工作。2006年至今在长春公司从事流感疫苗的生产、研究工作，同时任本公司监事。

张华先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，汉族，1969年10月16日出生，中共党员，大学本科学历。历任梅河口市亚泰保健品公司业务科长，1998年至今任吉林金宝药业股份有限公司固体制剂车间主任、生产技术部长，2003年至2011年任金宝

药业副总经理，2011年至今吉林金宝药业股份有限公司常务副总经理，同时任本公司监事。

许蔚先生，1985年，民族：汉；国籍：中国，无境外永久居住权，湖南大学金融学院精算保险系，2007年就职太平集团；2009年就职银泰证券总部；2010年就职中联集团；2016年任江西润达集团润达美墅董事/监事会主席；2018年任深圳前海智盛投资有限公司董事长兼总裁。现任吉药控股股份有限公司总经理。

张忠伟先生，男、汉族、1978年3月出生、中共党员、本科学历，中国注册会计师。曾任中准会计师事务所(特殊普通合伙)高级项目经理，吉林紫鑫药业股份有限公司董事、财务总监、总经济师，通化双龙化工股份有限公司独立董事。现任本公司财务总监，吉林森林工业股份有限公司独立董事。

陈斌先生：1974年生人，民族，汉；国籍中国，无境外永久居住权；哈尔滨工业大学公共管理硕士，曾任宁波市荣腾投资管理有限公司风控总监；2016年至2018年中安科（600654）投资管理中心总经理；2007年至2012年CSST总裁助理兼投资发展部总经理；1996年至2005年在黑龙江省建设银行农垦分行公司业务部、国际业务部任职。现任吉药控股股份有限公司副总经理。

由克利先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1958年8月出生，大学专科学历，工程师。曾任职通化市第二化工厂厂长助理、鸭园粮库副经理。2007年至今任本公司副总经理。

辛大成先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1977年9月出生，大专学历。2005年至2010年任公司生产部部长。现任本公司副总经理。

刘龙先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1980年4月24日出生，大专学历，毕业于吉林商业高等专科学校，历任吉林万通药业集团梅河药业股份有限公司出纳员、材料会计；吉林东亚宝来利来股份有限公司财务部部长、办公室主任；吉林金宝药业股份有限公司副总经理，吉林金宝药业股份有限公司财务总监。现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈国福	金正大生态工程集团股份有限公司	独立董事			是
陈国福	中国石化集团物资装备有限公司	监事			
单亚明	长春市玛泰生物科技有限公司	总经理			
范新宇	吉林海通制药有限公司	监事长			
孙军	吉林海通制药有限公司	董事长			
刘龙	吉林海通制药有限公司	董事			
张忠伟	吉林泉阳泉股份有限公司	独立董事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

一、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：按照公司董事会《薪酬与考核委员会议事规则》，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、经理及其他高级管理人员的述职及自我评价进行绩效评估，根据岗位绩效评价结果集薪酬分配政策，提出公司董事、经理及其他高级管理人员报酬相关议案并报公司董事会。董事会召开董事会会议审议通过，独立董事发表独立意见，再提交股东大会审议批准后执行。监事报酬由监事会提出并审议通过后提交股东大会批准后执行。



二、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事及高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。

三、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司董事、监事、高级管理人员共16人，2021年实际支付252.69万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙军	董事长	男		现任	203.83	否
卢忠奎	董事	男		现任	143.83	否
张亮	董事、副总经理	男		现任	107.63	否
顾蕴哲	董事	男		离任	6.21	否
张建浩	独立董事	男		离任	2.58	否
单亚明	独立董事	男		现任	4	否
陈国福	独立董事	男		现任	4	否
赵大鹏	监事	男		现任	4	否
张华	监事	男		现任	3.41	否
范新宇	监事会主席	男		现任	19.12	否
许蔚	总经理	男		现任	90	否
陈斌	副总经理	男		现任	80	否
张忠伟	财务总监	男		现任	103.95	否
由克利	副总经理	男		现任	15.37	否
刘龙	副总经理	男		现任	62.05	否
辛大成	副总经理	男		现任	18.16	否
						否
合计	--	--	--	--	868.14	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第四十九次会议	2021年03月15日	2021年03月16日	1、审议通过《关于公司为子公司申请综合授信提供担保的议案》2、审议通过《关于提请召开2021年第一次临



			时股东大会》
第四届董事会第五十次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	1、审议通过了《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》2、审议通过《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》3、审议通过《关于 2020 年度总经理工作报告的议案》4、审议通过《关于公司 2020 年年度财务决算报告的议案》5、审议通过《关于公司 2020 年年度利润分配预案的议案》6、审议通过《关于 2020 年内部控制自我评价报告的议案》7、审议通过《关于独立董事述职报告的议案》8、审议通过《关于公司 2021 年续聘审计机构的议案》9、审议通过《关于会计政策变更的议案》10、审议通过《关于公司董事、监事、高级管理人员 2020 年薪酬考核方案》11、审议通过《关于控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》12、审议通过《关于确认 2020 年日常关联交易及预计 2021 年日常关联交易的议案》13、审议通过《关于向金融机构申请综合授信额度相关事项的议案》14、审议通过了《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》15、审议通过《关于签署<合作框架协议>暨对外投资的议案》16、审议通过《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》
第四届董事会第一次临时会议	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 29 日	审议通过《董事会关于 2020 年度无保留意见审计报告中强调事项段落涉及事项的专项说明的议案》
第四届董事会第五十一次会议	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 18 日	1、审议通过《关于公司为全资子公司贷款续贷提供担保

			的议案》2、审议通过《关于提请召开 2021 年第二次临时股东大会》
第四届董事会第二次临时会议	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	审议通过《公司向银行申请贷款期限变更及由关联方提供担保暨关联交易的议案》
第四届董事会第五十二次会议	2021 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 30 日	审议通过《关于公司 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》
第四届董事会第五十三次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 29 日	审议通过《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》
第四届董事会第五十四次会议	2021 年 12 月 08 日	2021 年 12 月 09 日	1、审议通过《关于公司为子公司吉林金宝药业股份有限公司提供担保的议案》2、审议通过《关于公司为孙公司吉林金宝医药营销有限公司提供担保的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
孙军	8	1	7			否	4
卢忠奎	8	1	7			否	4
张亮	8	1	7			否	4
单亚明	8	1	7			否	4
陈国福	8	1	7			否	4
张建浩	5	1	4			否	3
顾蕴哲	5	1	4			否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，积极出席董事会、股东大会。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。报告期内，董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

#### 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会		1	2021 年 04 月 27 日	关于讨论公司 2021 年度经营发展相关事项	结合医药行业政策变化及新冠肺炎疫情影响对经营发展带来的影响，对公司项目管理方面、营销开拓方面、科研创新方面提出宝贵意见和建议。	不适用	无
提名委员会		1	2021 年 04 月 27 日	对公司董事、高级管理人员在 2020 年度的履职情况进行审核	根据董事、高管人员 2020 年度个人述职情况，查阅个人资料对董事及高管人员 2020 年度履职工作情况进行了认真审核，并发表意见。	不适用	无
薪酬与考核		1	2021 年 03 月	论确定公司	按照高管人	不适用	无

委员会			25 日	2021 年度高级管理人员薪酬考核岗位调节系数的事项、讨论审核公司 2021 年工资结构调整事项	员职责划分情况，综合考虑兼任职务的工作情况，对公司高级管理人员 2021 年度薪酬考核岗位调节系数进行审议确定；对于 2021 年调整公司员工薪酬事项的专项报告进行审议，一致同意相关议案。		
审计委员会		3	2021 年 04 月 27 日	审议《公司<2020 年度报告及其摘要>的议案》、《公司 2020 年度财务决算报告的议案》、《关于<2020 年度内部控制评价报告>的议案》、《公司会计政策变更的议案》、《公司 2020 年度利润分配预案的议案》、《公司 2020 年度计提信用减值准备的议案》、《2021 年度日常关联交	审计委员会审阅了公司《2020 年度审计报告》、《第一季度财务报表》，听取汇报并发表意见；听取公司审计部工作情况和汇报，并发表意见，提出工作要求。并与年审会计师就本次年度审计重要事项进行了充分沟通，分别对提交的议案进行审阅、讨论，并发表意见，一致同意相关议案	不适用	无

				易预计的议案》、《关于<控股子公司 2020 年度业绩承诺完成情况的专项报告>的议案》、审阅公司第一季度财务报表，听取审计部《一季度工作报告》并提出要求	提交董事会审议。		
			2021 年 08 月 30 日	审阅公司半年度财务报表，听取审计部《2021 年上半年度工作报告》并提出要求。	审计委员会审阅了公司半年度财务报表，听取汇报并发表意见；听取公司审计部 2021 年上半年开展工作情况汇报，并发表意见，提出工作要求。	不适用	无
			2021 年 10 月 28 日	审阅公司第三季度财务报表，听取审计部《三季度工作报告》并提出要求。	审计委员会审阅了公司三季度财务报表，听取汇报并发表意见；听取公司审计部 2021 年三季度开展工作情况汇报，并发表意见，提出工作要求。	不适用	无



## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	9
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,157
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,166
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,166
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	24
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	641
销售人员	172
技术人员	105
财务人员	45
行政人员	203
合计	1,166
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	5
本科	164
大专	226
大专以下	771
合计	1,166

### 2、薪酬政策

无

### 3、培训计划

1、新入职员工的岗前培训。



- 2、每周五下午员工的生产技能及安全知识培训。
- 3、财务人员的财务知识、税务知识的学习。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》有关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完善，相关的议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保障了全体股东特别是中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

本次现金分红情况
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
鉴于公司 2021 年度经营情况未达预期目标，可供分配利润为负，为保障公司稳健可持续发展，亦为全体股东利益的长远考虑，公司当期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司建立了健全和有效的内部控制实施体系。公司经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行，监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。基于公司实际发展需要，公司会及时调整内部控制系统，保证其实施的有效性。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 06 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1) 重大缺陷的评价标准①董事、监事和高级管理人员在经营管理活动中舞弊； ②对已经公告的财务报表进行重大差错更正；③外部审计机构发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。2) 重要缺陷的评价标准①未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；②未建立经营管理活动相关的反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立	1) 重大缺陷的评价标准①公司重要业务事项、环节和高风险领域缺乏制度控制或制度体系失效，对公司经营造成重大影响；②公司经营活动严重违反国家法律法规；③媒体出现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；④公司核心管理人员和高级技术人员流失严重，造成经营活动难以正常进行。2) 重要缺陷的评价标准①公司重要业务事项、环节和高风险



	相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性机制。3) 一般缺陷的评价标准不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷, 认定为一般缺陷。	领域相关的制度控制或系统存在缺陷, 对公司经营造成重要影响; ②公司重大决策、重大事项、重要人事任免事项及大额资金支付业务决策程序不完善或不规范, 导致公司出现重要损失; ③公司违犯国家法律、法规或规范性文件, 受到除责令停产停业、暂扣或吊销许可证及执照以外的行政处罚; ④公司关键岗位业务人员流失严重 3) 一般缺陷的评价标准。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷, 认定为一般缺陷。
定量标准	以本年度财务报表数据为基准, 确定公司财务报表错报 (包括漏报) 重要程度的定量标准: 重大缺陷: 错报 $\geq$ 营业利润的 5%; 重要缺陷: 营业利润的 2% $\leq$ 错报 $<$ 营业利润的 5%; 一般缺陷: 错报 $<$ 营业利润的 2%。	重大缺陷: 错报 $\geq$ 营业利润的 5%; 重要缺陷: 营业利润的 2% $\leq$ 错报 $<$ 营业利润的 5%; 一般缺陷: 错报 $<$ 营业利润的 2%。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>我们接受委托, 审核了后附的吉药控股集团股份有限公司 (以下简称吉药控股公司) 管理层的《内部控制有效性的评价报告》涉及的与 2021 年 12 月 31 日财务报告相关的内部控制有效性的认定评价。</p> <p>吉药控股管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性, 我们的责任是对吉药控股公司内部控制有效性的评估报告中所述与财务报告相关的内部控制的有效性发表意见。</p> <p>我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作, 以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中, 我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性, 以及我们认为必要的其他程序。我们相信, 我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。</p> <p>内部控制具有固有限制, 存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外, 由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当, 或降低对控制政策、程序遵循的程度, 根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。</p> <p>我们认为, 吉药控股公司按照《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露



内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 06 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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，充分尊重和维持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。

(3) 公司一直秉持“以人为本”的人才理念，具有较为完善的薪酬体系，针对不同岗位和层级采取不同的激励措施，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。

(4) 公司将诚实守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立合作共赢的战略合作伙伴关系，与之保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
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	2010年02月08日	长期有效	截止目前，承诺人严

			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。			格信守承诺，未出现违反承诺的情况
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

√ 适用 □ 不适用

公司已披露的2020年年度报告中，中准会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2020年度财务报告出具了带强调事项段落的无保留意见审计报告。具体情况如下：

一、注册会计师对该事项的基本意见

1、形成强调事项段落涉及的事项

公司2020年发生亏损4.18亿元，截止2020年12月31日，合并报表资产负债率为99.01%；部分债务逾期，报告期内发生诉讼、仲裁事项，部分银行账户被冻结。这些事项或情况表明存在可能导致对吉药控股公司持续经营能力产生疑虑的不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

2、强调事项段落的理由和依据

《中国注册会计师审计准则第1324号—持续经营》第二十一条规定，如果运用持续经营假设是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表对重大不确定性已作出充分披露，注册会计师应当发表无保留意见，并在审计报告中增加以“强调事项”为标题的单独部分，以提醒财务报表使用者关注财务报表附注中与持续经营重大不确定性相关的事项或情况的披露；说明这些事项或情况表明存在可能导致对被审计单位持续经营能力产生疑虑的不确定性，并说明该事项并不影响发表的审计意见。

3、强调事项段落涉及的事项不影响审计意见的依据

强调事项段落涉及的事项，表明存在可能导致对吉药控股公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。吉药控股公司管理层运用持续经营假设编制2020年度财务报表是适当的，且财务报表附注“十一、其他事项”中已对重大不确定性作出充分披露。基于《中国注册会计师审计准则第1501号—对财务报表形成审计意见和出具审计报告》的规定，发表无保留意见，并在审计报告中增加强调事项段落是适当的。

二、公司董事会、独立董事和监事会对该事项的意见

（一）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）发表的保留意见审计报告，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。

（二）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。2020年度无保留意见审计报告中强调事项段落涉及事项客观反映了公司的实际情况，我们表示同意。此外，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，希望公司能够妥善处理相关事项，维护广大投资者的利益。

（三）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。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。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

具体内容请参见公司同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。

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用



相关公告详见同日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网  
(www.cninfo.com.cn)。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	280
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘昆 胡莹莹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘昆审计服务的连续年限为 1 年，胡莹莹审计服务的连续年限为 4 年。

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、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	正在执行	2021 年 12 月 23 日	公司于 2021 年 12 月 23 日在 巨潮资讯 网

				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》。			( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )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: 2021-081。
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	正在执行	2021 年 12 月 23 日	公司于 2021 年 12 月 23 日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )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: 2021-081。



				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	2021 年 12 月 23 日	公司于 2021 年 12 月 23 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）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：2021-081。
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	2021 年 12 月 23 日	公司于 2021 年 12 月 23 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）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：2021-081。
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	正在执行	2021 年 12 月 23 日	公司于 2021 年 12 月 23 日在巨潮资讯网

				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。			(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: 2021-081。
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级人民法院的《民事判决书》(2020)吉05	正在执行	2021年12月23日	公司于2021年12月23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: 2021-081。

				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	2021 年 12 月 23 日	公司于 2021 年 12 月 23 日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )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: 2021-081。
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	2021 年 12 月 23 日	公司于 2021 年 12 月 23 日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )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: 2021-081。

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”）借款纠纷	3,118.97	否	正在执行	因农业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、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。	正在执行	2021年12月23日	公司于2021年12月23日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )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:2021-081。
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	2021年12月23日	公司于2021年12月23日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )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:2021-081。
与中国光大银行股份有限公司长春分行(以	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	正在执行	2021年12月23日	公司于2021年12月23日在

下简称“光大银行”)借款合同纠纷				约定按时足额履行还款义务,构成违约,因此对借款人吉药控股、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			巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )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:2021-081。
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	2021年12月23日	公司于2021年12月23日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )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:2021-081。
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	正在执行	2021年12月23日	公司于2021年12月23日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披

				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2264号			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: 2021-081。
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	2021年12月23日	公司于2021年12月23日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )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: 2021-081。
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	正在执行	2021年12月23日	公司于2021年12月23日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )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: 2021-081。

				判决书》(2021)吉 0581 民初 1382 号。			
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任公司(以下简称“吉煤投资”)民间借贷纠纷	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。	正在执行	2021 年 12 月 23 日	公司于 2021 年 12 月 23 日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )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: 2021-081。
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	2021 年 12 月 23 日	公司于 2021 年 12 月 23 日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )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: 2021-081。
与平安国际融	2,623.92	否	正在执行	平安国际认为	正在执行	2021 年 06	公司于

<p>资租赁有限公司（以下简称“平安国际”）借款纠纷</p>			<p>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。</p>		<p>月 19 日</p>	<p>2021 年 6 月 19 日在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）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。</p>
--------------------------------	--	--	---	--	---------------	--

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。





## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、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

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。

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 2020 年日常关联交易执行情况及 2021 年日常关联交易预计的公告	2021 年 04 月 28 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

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							
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		连带责任保证				否	

金宝药业	2017 年 10 月 13 日	10,000	2017 年 11 月 21 日		连带责 任保证				否	
金宝药业	2017 年 12 月 25 日	12,000	2018 年 02 月 05 日		连带责 任保证				否	
金宝药业	2019 年 01 月 22 日	5,000	2019 年 01 月 25 日		连带责 任保证				否	
金宝药业	2019 年 05 月 09 日	6,500	2019 年 04 月 15 日		连带责 任保证				否	
金宝药业	2019 年 05 月 09 日	19,000	2019 年 04 月 17 日		连带责 任保证				否	
金宝药业	2016 年 06 月 20 日	8,000	2016 年 06 月 20 日		连带责 任保证				否	
金宝药业	2020 年 04 月 27 日	15,000	2019 年 06 月 06 日		连带责 任保证				否	
金宝药业	2016 年 09 月 29 日	20,000	2016 年 10 月 14 日		连带责 任保证				否	
金宝药业	2020 年 01 月 02 日	4,000	2018 年 09 月 29 日		连带责 任保证				否	
金宝药业	2020 年 04 月 10 日	7,400	2018 年 10 月 15 日		连带责 任保证				否	
金宝药业	2021 年 12 月 08 日	9,600	2020 年 12 月 28 日		连带责 任保证				否	
金宝医药 营销	2021 年 12 月 08 日	600	2021 年 12 月 29 日		连带责 任保证				否	
金宝医药 营销	2021 年 12 月 28 日	300	2021 年 12 月 28 日		连带责 任保证				否	
金宝药业	2020 年	4,898	2020 年		连带责				否	



	12月15日		12月15日		任保证					
金宝药业	2020年01月02日	8,000	2019年01月04日		连带责任保证				否	
普华制药	2020年03月31日	7,500	2020年04月02日		连带责任保证				否	
普华制药	2020年05月25日	6,000	2021年05月16日		连带责任保证				否	
克胜药业	2019年04月22日	2,000	2021年05月10日		连带责任保证				否	
亚利大胶丸	2021年05月17日	3,000	2021年06月15日		连带责任保证				否	
亚利大胶丸	2020年03月24日	2,000	2022年04月12日		连带责任保证				否	
双龙股份	2019年12月20日	3,500	2020年12月22日		连带责任保证				否	

子公司对子公司的担保情况

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(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
公司担保总额(即前三大项的合计)										
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、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。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	224,412,110	33.69%				-2,713,525	-2,713,525	221,698,585	33.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	224,412,110	33.69%				-2,713,525	-2,713,525	221,698,585	33.29%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	224,412,110	33.69%				-2,713,525	-2,713,525	221,698,585	33.29%
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	441,602,564	66.31%				2,713,525	2,713,525	444,316,089	66.71%
1、人民币普通股	441,602,564	66.31%				2,713,525	2,713,525	444,316,089	66.71%
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%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司董事、监事、高管锁定股数按照董事、监事、高管持有股份总数的75%重新核定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
卢忠奎	115,334,235			115,334,235	董监高管限售	按照董监高股份锁定及解锁
孙军	95,541,569			95,541,569	董监高管限售	按照董监高股份锁定及解锁
王德恒	2,460,000		1,260,000	1,200,000	股权激励限售	股权激励限售
刘龙	847,781			847,781	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			1,125,000	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
张亮	900,000			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
辛大成	750,000			750,000	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
赵博	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
乔玉良	540,000			540,000	股权激励限售	股权激励限售
其他限售股 股东	5,833,525		1,438,525	4,380,000	股权激励限售	股权激励限售
合计	224,412,110	0	2,698,525	221,698,585	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	36,721	年度报 告披露 日前上 一月末 普通股 股东总 数	31,678	报告期 末表决 权恢复 的优先 股股东 总数（如 有）（参 见注 9）	0	年度报 告披露日 前上一月 末表决 权恢复的 优先股 股东总数 （如有） （参见注 9）	0	持有特 别表决 权股份 的股东 总数（如 有）	0
持股 5% 以上的股东或前 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	17.50 %	116,580, 617	-37,198, 363	115,334, 235	1,246,3 82	质押	111,266,276	



孙军	境内自然人	17.12%	113,988,759	-13,400,000	95,541,569	18,447,190	质押	113,034,749
							冻结	113,988,759
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	0	33,300,734	质押	33,300,734
							冻结	17,369,728
张寿春	境内自然人	2.01%	13,400,000	13,400,000	0	13,400,000		
黄克凤	境内自然人	1.14%	7,605,000	0	0	7,605,000	质押	7,600,000
汇安基金—浦发银行—江海证券有限公司	境内非国有法人	1.06%	7,055,080	-13,300,000	0	7,055,080		
赵天时	境内自然人	0.97%	6,477,800	6,477,800	0	6,477,800		
张爱强	境内自然人	0.45%	3,006,085	0	0	3,006,085		
苏琳	境内自然人	0.41%	2,757,000	1,692,700	0	2,757,000		
张旭	境内自然人	0.40%	2,683,754	2,683,754	0	2,683,754		
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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	吉林省本草汇医药科技有限公司与卢忠奎先生及其配偶黄克凤女士签订了一致行动协议，但截至目前该一致行动关系存在纠纷。（公司现控股股东吉林省本草汇医药科技有限公司与原控股股东、实际控制人卢忠奎及其配偶黄克凤存在股权纠纷，可能对公司的控制权稳定性产生影响。公司将密切关注该事项的后续进展情况，并按照有关法律法规规定履行信息披露义务。）							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	卢忠奎先生及其配偶黄克凤女士所持有的全部股份的表决权委托给吉林省本草汇医药科技有限公司，但截至目前该委托表决权存在纠纷。（公司现控股股东吉林省本草汇医药科技有限公司与原控股股东、实际控制人卢忠奎及其配偶黄克凤存在股权纠纷，可能对公司的控制权稳定性产生影响。公司将密切关注该事项的后续进展情况，并按照有关法律法规规定履行信息披露义务。）							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
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
孙军	18,447,190	人民币普通股	18,447,190
张寿春	13,400,000	人民币普通股	13,400,000
黄克凤	7,605,000	人民币普通股	7,605,000
汇安基金—浦发银行—江海证券有限公司	7,055,080	人民币普通股	7,055,080
赵天时	6,477,800	人民币普通股	6,477,800
张爱强	3,006,085	人民币普通股	3,006,085
苏琳	2,757,000	人民币普通股	2,757,000
张旭	2,683,754	人民币普通股	2,683,754
蒋瑞芳	2,492,800	人民币普通股	2,492,800
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	股东黄克凤为股东卢忠奎先生的配偶，上述股东为控股股东吉林省本草汇医药科技有限公司的一致行动人，但截至目前该一致行动关系存在纠纷。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。（公司现控股股东吉林省本草汇医药科技有限公司与原控股股东、实际控制人卢忠奎及其配偶黄克凤存在股权纠纷，可能对公司的控制权稳定性产生影响。公司将密切关注该事项的后续进展情况，并按照有关法律法规规定履行信息披露义务。）		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东苏琳除通过普通证券账户持有 1,511,600 股外，还通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,245,400 股，实际合计持有 2,757,000 股；公司股东张旭除通过普通证券账户持有 0 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 2,683,754 股，实际合计持有 2,683,754 股		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
吉林省本草汇医药科技有限公司	陈有财	2020 年 09 月 18 日	91220106MA17QT T86L	医药科技领域内的技术研发；医药企业管理，企业

				管理信息咨询，商务信息咨询，健康信息咨询，以自有资金对相关项目投资（不得从事吸收存款、发放贷款、受托发放贷款、代客理财、融资担保等金融服务业务，严禁非法集资），信息科技领域内的技术咨询、技术服务、技术研发、技术转让、技术推广，房地产信息咨询，法律信息咨询（不含诉讼类法律事务），经济信息咨询，市场营销策划，教育信息咨询，药材采购与销售，生物科技领域内技术研发、技术咨询、技术转让、技术推广，纳米技术咨询，医疗器械研发、销售、维修、租赁、技术咨询、技术转让、技术服务（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）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

 适用  不适用

新控股股东名称	吉林省本草汇医药科技有限公司
变更日期	2021 年 03 月 18 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
指定网站披露日期	2021 年 03 月 20 日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘舒	本人	中国	否

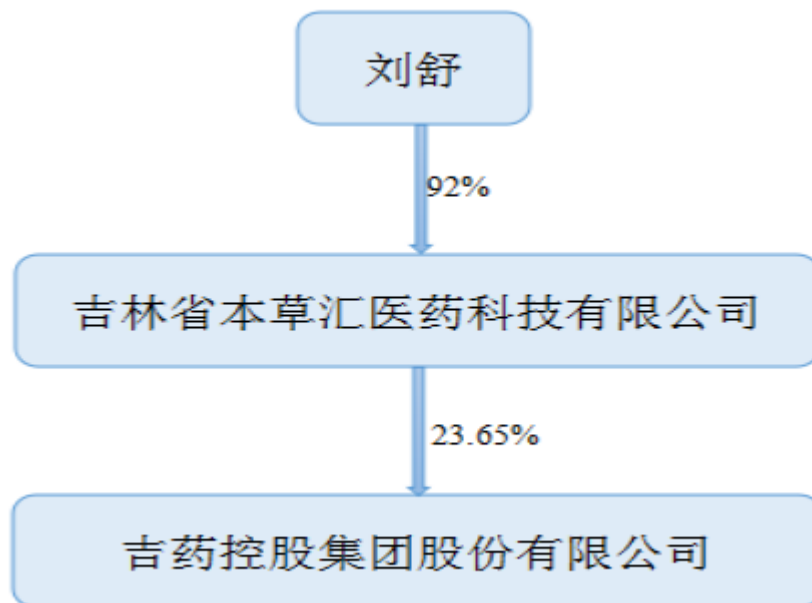
主要职业及职务	从事证券行业 13 余年，曾担任中原证券北京酒仙桥路证券营业部总经理助理、中原证券北京分公司副总经理、北京酒仙桥路证券营业部总经理，2016 年 6 月至 2020 年 10 月担任北京长江文化股份有限公司投资总监、伊犁长江股权投资管理公司总经理、天津天江建信投资管理有限公司董事、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

原实际控制人名称	卢忠奎、黄克凤
新实际控制人名称	刘舒
变更日期	2021 年 03 月 18 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
指定网站披露日期	2021 年 03 月 20 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、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



吉林省本草 汇医药科技 有限公司	控股股东		采购原材料		自筹资金	否	否
卢忠奎	第一大股东 一致行动人		个人使用		自筹资金	否	否

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 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

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2022 年 06 月 28 日
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中准审字[2022]2158 号
注册会计师姓名	刘昆 胡莹莹

#### 审计报告正文

#### 一、无法表示意见

我们接受委托，审计吉药控股集团股份有限公司（以下简称吉药控股公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的吉药控股公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

#### 二、形成无法表示意见的基础

（一）如财务报表附注十一、其他事项及财务报表附注九、或有事项之（一）所述，截至2021年12月31日财务报表显示，吉药控股公司股东权益为-450,730,260.58元，归属于母公司股东权益为-423,603,104.69元，2021年度净利润为-471,302,180.61元，归属于母公司股东的净利润为-451,317,877.99元。归属于母公司股东净利润连续三年为负数，财务状况持续恶化。同时由于债务逾期及担保事项引发多项诉讼，导致多个银行账户被冻结、多项资产被查封、多项子公司股权被冻结，吉药控股公司持续经营能力存在重大不确定性。截至本报告日，吉药控股公司虽已对改善持续经营能力拟定了相关措施，但我们未能就与改善持续经营能力相关措施取得充分、适当的审计证据，因此我们无法对吉药控股公司以持续经营假设为基础编制财务报表是否合理发表意见。

（二）如财务报表附注九、或有事项之（一）及财务报表附注十二、资产负债表日后事项之（一）7、所述，吉药控股公司对参股公司吉林海通制药有限公司提供的担保事项，由于吉林海通制药有限公司未能按合同约定时间偿还哈尔滨银行股份有限公司大连分行银行借款而发生连带偿还责任。另如财务报表附注五、合并财务报表主要项目注释之（九）所述，截至2021年12月31日，吉药控股公司对吉林海通制药有限公司非交易性权益投资账面余额63,305,538.74元，持股比例10%，2021年度吉药控股公司对该项投资公允价值变动-3,756,961.26元。虽然吉药控股公司对吉林海通制药有限公司的担保和非交易性权益投资事项在财务报表附注中进行了必要披露，但由于担保事项的复杂性及其结果的不确定性，我们无法获取充分适当的审计证据以判断担保事项对财务报表的影响程度以及吉药控股公司对吉林海通制药有限公司非交易性权益投资确认公允价值变动金额的准确性。

#### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

吉药控股公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估吉药控股公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督吉药控股公司的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对吉药控股公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形





成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

## 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	25,653,885.94	47,607,953.74
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	2,888,060.51
应收账款	226,814,046.84	356,718,305.95
应收款项融资	26,409,776.01	30,943,618.80
预付款项	19,187,218.70	39,342,788.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	45,282,306.79	49,306,727.20
其中：应收利息		
应收股利	340,864.00	298,256.00
买入返售金融资产		
存货	217,012,235.53	291,929,087.26
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	85,175,880.60	89,799,653.54
流动资产合计	646,447,197.41	908,536,195.57
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	77,062,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	678,156,559.59	707,699,603.27
在建工程	397,790,789.72	403,146,447.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,254,149.11	
无形资产	221,789,063.32	242,474,105.21
开发支出		
商誉	375,284,756.27	375,284,756.27
长期待摊费用	2,063,841.80	3,068,008.46
递延所得税资产	4,204,801.93	6,076,392.64
其他非流动资产	11,371,564.04	16,404,688.66
非流动资产合计	1,768,221,064.52	1,831,216,501.71
资产总计	2,414,668,261.93	2,739,752,697.28
流动负债：		
短期借款	907,028,508.96	919,020,756.87
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	170,780,061.55	176,556,755.56
预收款项		
合同负债	30,320,932.13	26,226,601.54
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

应付职工薪酬	16,414,824.99	14,803,883.11
应交税费	54,215,890.31	52,491,298.81
其他应付款	634,670,586.07	442,935,163.91
其中：应付利息	237,490,490.49	102,271,453.45
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	300,022,975.29	415,010,226.37
其他流动负债	4,048,137.93	5,476,730.76
流动负债合计	2,117,501,917.23	2,052,521,416.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	676,363,333.36	605,140,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,318,778.32	
长期应付款	8,651,976.64	8,419,937.20
长期应付职工薪酬		
预计负债	45,608,589.96	27,801,871.52
递延收益	2,567,194.44	3,234,775.10
递延所得税负债	13,386,732.56	15,434,815.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	747,896,605.28	660,031,399.06
负债合计	2,865,398,522.51	2,712,552,815.99
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	



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	-1,951,211,764.69	-1,499,893,886.70
归属于母公司所有者权益合计	-423,603,104.69	31,471,734.56
少数股东权益	-27,127,155.89	-4,271,853.27
所有者权益合计	-450,730,260.58	27,199,881.29
负债和所有者权益总计	2,414,668,261.93	2,739,752,697.28

法定代表人：孙军

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	36,970.94	131,400.93
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	1,850,000.00
其他应收款	281,230,664.00	283,132,222.45
其中：应收利息		
应收股利	340,864.00	298,256.00
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	965,367.11
流动资产合计	283,580,351.80	286,078,990.49
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	77,062,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	31,815.39	37,603.97
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	1,150,493,582.04	1,154,256,331.88
资产总计	1,434,073,933.84	1,440,335,322.37
流动负债：		
短期借款	430,570,000.00	431,490,000.00
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	8,299.56	5,778.69
应交税费	61,511.05	77,584.54
其他应付款	709,126,835.94	613,882,456.96
其中：应付利息	122,254,547.88	51,235,309.93
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	1,140,016,646.55	1,095,705,820.19
非流动负债：		
长期借款	250,000,000.00	200,000,000.00
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	250,000,000.00	200,000,000.00
负债合计	1,390,016,646.55	1,295,705,820.19
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	
专项储备		
盈余公积	28,526,306.90	28,526,306.90
未分配利润	-1,430,364,196.49	-1,333,548,942.86
所有者权益合计	44,057,287.29	144,629,502.18
负债和所有者权益总计	1,434,073,933.84	1,440,335,322.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	684,752,355.71	648,546,128.84
其中：营业收入	684,752,355.71	648,546,128.84

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	941,305,795.54	911,486,624.38
其中：营业成本	514,109,692.94	508,793,413.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,660,074.53	12,224,142.82
销售费用	81,260,850.48	81,270,081.70
管理费用	147,981,986.53	150,115,325.32
研发费用	16,631,400.91	16,427,118.51
财务费用	167,661,790.15	142,656,542.39
其中：利息费用	166,279,785.99	143,488,798.02
利息收入	73,221.68	3,104,270.92
加：其他收益	12,142,787.00	11,065,086.85
投资收益（损失以“-”号填列）	340,864.00	298,256.00
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）	-136,589,039.83	-116,573,137.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,353,230.93	-599,998.17

号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	30,153.74	131,953.78
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-388,981,905.85	-368,618,334.71
加: 营业外收入	20,354.30	52,724.98
减: 营业外支出	74,720,581.70	44,795,839.13
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-463,682,133.25	-413,361,448.86
减: 所得税费用	7,620,047.36	4,723,174.13
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-471,302,180.61	-418,084,622.99
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-471,302,180.61	-418,084,622.99
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.归属于母公司股东的净利润	-451,317,877.99	-380,305,063.00
2.少数股东损益	-19,984,302.62	-37,779,559.99
六、其他综合收益的税后净额	-3,756,961.26	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,756,961.26	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-3,756,961.26	
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	-3,756,961.26	
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	-475,059,141.87	-418,084,622.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-455,074,839.25	-380,305,063.00
归属于少数股东的综合收益总额	-19,984,302.62	-37,779,559.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.6776	-0.5710
（二）稀释每股收益	-0.6776	-0.5710

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：孙军

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	2021 年度	2020 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	1,089.30	36,268.90
销售费用		
管理费用	12,456,742.40	11,132,964.79
研发费用		
财务费用	82,193,932.71	58,637,568.50
其中：利息费用	72,507,651.59	58,635,050.73
利息收入	375.53	3,764.04
加：其他收益	1,016.62	9,583.85

投资收益（损失以“－”号填列）	340,864.00	298,256.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-43,351.08	185,351.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-99,375,081.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-94,353,234.87	-168,688,692.69
加：营业外收入		
减：营业外支出	2,462,018.76	4,364,468.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-96,815,253.63	-173,053,161.51
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-96,815,253.63	-173,053,161.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-96,815,253.63	-173,053,161.51
（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	-3,756,961.26	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,756,961.26	
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	-3,756,961.26	

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	-100,572,214.89	-173,053,161.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1454	-0.2598
（二）稀释每股收益	-0.1454	-0.2598

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	505,911,431.92	606,600,406.91
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	743,794.28	4,803,895.73
收到其他与经营活动有关的现金	95,767,074.58	113,545,898.06
经营活动现金流入小计	602,422,300.78	724,950,200.70
购买商品、接受劳务支付的现金	269,249,436.94	558,258,062.44
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	97,470,868.47	88,861,513.99
支付的各项税费	42,046,019.78	47,928,101.10
支付其他与经营活动有关的现金	160,496,838.22	171,694,906.50
经营活动现金流出小计	569,263,163.41	866,742,584.03
经营活动产生的现金流量净额	33,159,137.37	-141,792,383.33
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	298,256.00	255,648.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	512,212.00	421,000.00
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	810,468.00	676,648.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,837,785.99	10,327,657.82
投资支付的现金		6,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,837,785.99	16,927,657.82
投资活动产生的现金流量净额	-16,027,317.99	-16,251,009.82
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	73,200,000.00	402,025,359.72
收到其他与筹资活动有关的现金	66,748,364.75	312,025,729.29
筹资活动现金流入小计	139,948,364.75	714,051,089.01
偿还债务支付的现金	84,220,168.25	400,208,935.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,116,914.19	36,732,946.58
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	70,940,066.44	137,086,533.13
筹资活动现金流出小计	165,277,148.88	574,028,415.19
筹资活动产生的现金流量净额	-25,328,784.13	140,022,673.82
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	-8,196,964.75	-18,020,719.33
加：期初现金及现金等价物余额	23,174,018.02	41,194,737.35
六、期末现金及现金等价物余额	14,977,053.27	23,174,018.02



## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	7,699,140.39	62,133,701.47
经营活动现金流入小计	7,699,140.39	62,133,701.47
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	2,678,514.17	4,090,754.49
支付的各项税费	1,089.30	2,530.00
支付其他与经营活动有关的现金	4,340,878.71	8,822,769.76
经营活动现金流出小计	7,020,482.18	12,916,054.25
经营活动产生的现金流量净额	678,658.21	49,217,647.22
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	298,256.00	255,648.00
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	298,256.00	255,648.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,400.00	6,430.00
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	15,400.00	6,430.00
投资活动产生的现金流量净额	282,856.00	249,218.00
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		60,850,000.00
筹资活动现金流入小计		60,850,000.00
偿还债务支付的现金	920,000.00	51,058,915.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,944.20	9,429,740.80
支付其他与筹资活动有关的现金	36,969.72	50,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,092,913.92	110,488,655.80
筹资活动产生的现金流量净额	-1,092,913.92	-49,638,655.80
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	-131,399.71	-171,790.58
加：期初现金及现金等价物余额	131,400.93	303,191.51
六、期末现金及现金等价物余额	1.22	131,400.93

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	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）							-3,756,961.26				-451,317,877.99		-455,074,839.25	-22,855,302.62	-477,930,141.87
（一）综合收益总额							-3,756,961.26				-451,317,877.99		-455,074,839.25	-19,984,302.62	-475,059,141.87
（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														-2,871,000.00	-2,871,000.00
1. 提取盈余公积															





2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-2,871,000.00	-2,871,000.00
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		-1,951,211,764.69		-423,603,104.69	-27,127,155.89	-450,730,260.58

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度
----	----------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	666 .01 4.6 74. 00				815, 487, 661. 02	73,0 80,0 00.0 0			88,2 30,2 86.2 4		-1,11 9,58 8,82 3.70		377, 063, 797. 56	33,50 7,706 .72	410,5 71,50 4.28
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 .01 4.6 74. 00				815, 487, 661. 02	73,0 80,0 00.0 0			88,2 30,2 86.2 4		-1,11 9,58 8,82 3.70		377, 063, 797. 56	33,50 7,706 .72	410,5 71,50 4.28
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)						-34, 713, 000. 00					-380 ,305, 063. 00		-345 ,592 ,063 .00	-37,7 79,55 9.99	-383, 371,6 22.99
(一)综合收 益总额											-380 ,305, 063. 00		-380 ,305 ,063 .00	-37,7 79,55 9.99	-418, 084,6 22.99
(二)所有者 投入和减少 资本						-34, 713, 000. 00							34,7 13,0 00.0 0		34,71 3,000 .00
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						-34, 713, 000. 00								34,7 13,0 00.0 0	34,71 3,000 .00
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			88,230,286.24		-1,499,893.86		31,471,734.56	-4,271,853.27	27,199,881.29

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	666,014,674.00				822,004,464.14	38,367,000.00			28,526,306.90	-1,333,548.94	2,860	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	-1,333,548.94	2,860	144,629,502.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,756,961.26			-96,815.23		-100,572,214.89
（一）综合收益总额							-3,756,961.26			-96,815.23		-100,572,214.89
（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	-3,756,961.26		28,526,306.90	-1,430,364,196.49		44,057,287.29

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	666,014,674.00				822,004,464.14	73,080,000.00			28,526,306.90	-1,160,495,781.35		282,969,663.69
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	73,080,000.00			28,526,306.90	-1,160,495,781.35		282,969,663.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-34,713,000.00				-173,053,161.51		-138,340,161.51
(一)综合收益总额										-173,053,161.51		-173,053,161.51
(二)所有者投入和减少资本						-34,713,000.00						34,713,000.00
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						-34,713,000.00						34,713,000.00
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				822,0 04,46 4.14	38,36 7,000. 00			28,52 6,306 .90	-1,333, 548,94 2.86		144,629, 502.18
--------------	----------------------------	--	--	--	------------------------	-----------------------	--	--	-----------------------	---------------------------	--	--------------------

### 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6月28日批准报出。

截止2021年12月31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

本公司自我评估自报告期末起12个月具备持续经营能力。

### 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期信用损失率确定为零；商业承兑汇票在到期日前按照整个存续期内预期信用损失率计提损失准备，预期信用损失率参照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

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比照本附注“五、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

自2020年1月1日期适用



### (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附注五、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

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，参见本附注五、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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法（或投入法）确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，

按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

收入确认具体原则：

对于某一时点转让商品控制权的货物销售合同，收入于本公司将商品交于客户或承运商且本公司已获得现时的付款请求权并很可能收回对价时，即在客户取得相关商品的控制权时确认。

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 40、政府补助

### 1、类型

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

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

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

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

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

### 2、确认时点

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

对于其他类政府补助，本公司于实际收到款项时，按照到账的实际金额计量。

### 3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，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

#### 自2021年1月1日起的会计政策：

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。在一项合同开始日，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。

### 自2021年1月1日起的会计政策：

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。在一项合同开始日，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本附注五、18持有待售资产和处置组相关描述。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号—租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。	公司第五届董事会第二会议和第五届监事会二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

#### (1) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以

以下简称“新租赁准则”)。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

1) 本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

2) 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

(2) 执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

公司于2012年开始承租江西万载工业园区管理委员会的土地资产，租赁期为50年，按照合同约定租金在合同签署后一次性支付。该租赁原作为长期待摊费用处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产417,093.00元，无租赁负债；

公司于2018年承租个人孙小涵房产，租赁期为5年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产2,425,823.50元，租赁负债2,425,823.50元；

公司于2020年承租深圳市恩众产业园运营有限公司房产，租赁期3年，原作为经营租赁处理。根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产313,766.95元，租赁负债313,766.95元。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

受影响的项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			3,156,683.45	
长期待摊费用	3,068,008.46		2,650,915.46	



一年内到期的非流动负债	415,010,226.37		416,332,601.59	
租赁负债			1,417,215.23	

本公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.75%、4.90%。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	47,607,953.74	47,607,953.74	
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	2,888,060.51	2,888,060.51	
应收账款	356,718,305.95	356,718,305.95	
应收款项融资	30,943,618.80	30,943,618.80	
预付款项	39,342,788.57	39,342,788.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	49,306,727.20	49,306,727.20	
其中：应收利息			
应收股利	298,256.00	298,256.00	
买入返售金融资产			
存货	291,929,087.26	291,929,087.26	
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	89,799,653.54	89,799,653.54	
流动资产合计	908,536,195.57	908,536,195.57	
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	77,062,500.00	77,062,500.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	707,699,603.27	707,699,603.27	
在建工程	403,146,447.20	403,146,447.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,156,683.45	3,156,683.45
无形资产	242,474,105.21	242,474,105.21	
开发支出			
商誉	375,284,756.27	375,284,756.27	
长期待摊费用	3,068,008.46	2,650,915.46	-417,093.00
递延所得税资产	6,076,392.64	6,076,392.64	
其他非流动资产	16,404,688.66	16,404,688.66	
非流动资产合计	1,831,216,501.71	1,833,956,092.16	2,739,590.45
资产总计	2,739,752,697.28	2,742,492,287.73	2,739,590.45
流动负债：			
短期借款	919,020,756.87	919,020,756.87	
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	176,556,755.56	176,556,755.56	
预收款项			
合同负债	26,226,601.54	26,226,601.54	
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	14,803,883.11	14,803,883.11	
应交税费	52,491,298.81	52,491,298.81	
其他应付款	442,935,163.91	442,935,163.91	
其中：应付利息	102,271,453.45	102,271,453.45	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	415,010,226.37	416,332,601.59	1,322,375.22
其他流动负债	5,476,730.76	5,476,730.76	
流动负债合计	2,052,521,416.93	2,053,843,792.15	1,322,375.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	605,140,000.00	605,140,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,417,215.23	1,417,215.23
长期应付款	8,419,937.20	8,419,937.20	
长期应付职工薪酬			
预计负债	27,801,871.52	27,801,871.52	
递延收益	3,234,775.10	3,234,775.10	
递延所得税负债	15,434,815.24	15,434,815.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计	660,031,399.06	661,448,614.29	1,417,215.23
负债合计	2,712,552,815.99	2,272,357,242.53	2,739,590.45



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			
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	-1,499,893,886.70	-1,499,893,886.70	
归属于母公司所有者权益合计	31,471,734.56	31,471,734.56	
少数股东权益	-4,271,853.27	-4,271,853.27	
所有者权益合计	27,199,881.29	27,199,881.29	
负债和所有者权益总计	2,739,752,697.28	2,742,492,287.73	2,739,590.45

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	131,400.93	131,400.93	
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	1,850,000.00	1,850,000.00	
其他应收款	283,132,222.45	283,132,222.45	
其中：应收利息			
应收股利	298,256.00	298,256.00	
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	965,367.11	965,367.11	
流动资产合计	286,078,990.49	286,078,990.49	
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	77,062,500.00	77,062,500.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	37,603.97	37,603.97	
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	1,154,256,331.88	1,154,256,331.88	
资产总计	1,440,335,322.37	1,440,335,322.37	
流动负债：			
短期借款	431,490,000.00	431,490,000.00	
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	5,778.69	5,778.69	
应交税费	77,584.54	77,584.54	
其他应付款	613,882,456.96	613,882,456.96	
其中：应付利息	51,235,309.93	51,235,309.93	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,095,705,820.19	1,095,705,820.19	
非流动负债：			
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
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	200,000,000.00	200,000,000.00	
负债合计	1,295,705,820.19	1,295,705,820.19	
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			
专项储备			
盈余公积	28,526,306.90	28,526,306.90	



未分配利润	-1,333,548,942.86	-1,333,548,942.86	
所有者权益合计	144,629,502.18	144,629,502.18	
负债和所有者权益总计	1,440,335,322.37	1,440,335,322.37	

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		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	178,440.42	1,492,744.09
银行存款	22,822,265.63	43,228,924.79
其他货币资金	2,653,179.89	2,886,284.86
合计	25,653,885.94	47,607,953.74
因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额	10,676,832.67	24,433,935.72

其他说明

1、其中受限制的货币资金明细如下：



项 目	年末余额	年初余额
保证金	2,653,179.89	2,855,284.86
合 计	2,653,179.89	2,855,284.86

## 2、其中冻结的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
司法冻结	8,023,652.78	19,285,385.97
基础信息未变更被冻结		2,293,264.89
合 计	8,023,652.78	21,578,650.86

上年基础信息未变更被冻结的账户已于2021年1月4日完成信息变更，恢复正常使用。

## 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	2,888,060.51
合计	911,847.00	2,888,060.51

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	2,918,066.75	100.00%	30,006.24	6.00%	2,888,060.51
其中:										
按账龄计提	970,050.00	100.00%	58,203.00	6.00%	911,847.00	2,918,066.75	100.00%	30,006.24	6.00%	2,888,060.51
合计	970,050.00		58,203.00		911,847.00	2,918,066.75		30,006.24		2,888,060.51

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	30,006.24	28,196.76				58,203.00
合计	30,006.24	28,196.76				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
银行承兑票据		100,000.00
合计		100,000.00

**(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	8.53%	59,664,363.06	100.00%		59,664,363.06	8.34%	59,664,363.06	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	639,762,568.93	91.47%	412,948,522.09	64.55%	226,814,046.84	655,940,055.32	91.66%	299,221,749.37	45.62%	356,718,305.95
其中：										
按账龄计提	639,762,568.93	91.47%	412,948,522.09	64.55%	226,814,046.84	655,940,055.32	91.66%	299,221,749.37	45.62%	356,718,305.95
合计	699,426,931.99	100.00%	472,612,885.15	67.57%	226,814,046.84	715,604,418.38		358,886,112.43		356,718,305.95

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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	--	--
----	---------------	---------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	135,046,717.74	8,102,554.03	6.00%
一至二年	37,235,432.55	7,447,086.50	20.00%
二至三年	140,163,074.18	70,081,537.10	50.00%
三年以上	327,317,344.46	327,317,344.46	100.00%
合计	639,762,568.93	412,948,522.09	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	135,046,717.74
1 至 2 年	37,235,432.55
2 至 3 年	153,629,564.47
3 年以上	373,515,217.23
3 至 4 年	186,848,327.46
4 至 5 年	109,592,351.14
5 年以上	77,074,538.63
合计	699,426,931.99

**(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	358,886,112.43	113,890,049.72	73,648.00	236,925.00		472,612,885.15
合计	358,886,112.43	113,890,049.72	73,648.00	236,925.00		472,612,885.15

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

收回或转回金额是子公司浙江亚利大本期收回2017年度核销的货款。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
四川省蜀康医药连锁有限公司	11,355.00
福建省泉龙医药有限公司	11,810.00
河北嘉润医药有限公司	54,720.00
湖北宏桥医药有限公司	159,040.00

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：

应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款，无应收关联方欠款。

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比例较大的应收账款情况。

**(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	坏账准备期末余额

		的比例	
天地民生医药集团有限公司	36,736,056.45	5.25%	30,007,324.13
山东华源天宏药业有限公司	47,422,308.00	6.78%	43,181,197.20
广东弘联医药药材有限公司	38,521,009.45	5.51%	34,356,931.29
河南吉程医药有限公司	27,446,519.40	3.92%	12,105,576.90
成都荷花池药业有限责任公司	19,589,528.15	2.80%	19,589,528.15
合计	169,715,421.45	24.26%	

(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	26,409,776.01	30,943,618.80
合计	26,409,776.01	30,943,618.80

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	14,522,592.58	75.69%	25,169,467.16	63.97%
1 至 2 年	1,084,802.62	5.65%	8,889,833.65	22.60%
2 至 3 年	2,783,431.34	14.51%	1,532,671.85	3.90%
3 年以上	796,392.16	4.15%	3,750,815.91	9.53%
合计	19,187,218.70	--	39,342,788.57	--

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年末余额前五名预付账款汇总金额为 5,486,971.04 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 28.60%。

其他说明：

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

预付账款期末余额中无预付其他关联方的款项。

## 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	298,256.00
其他应收款	44,941,442.79	49,008,471.20
合计	45,282,306.79	49,306,727.20

### (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	298,256.00
合计	340,864.00	298,256.00

**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	16,960,566.82	3,097,050.00
借款	25,260,167.00	15,935,987.42





其他	78,078,060.68	93,615,034.58
合计	120,298,794.50	112,648,072.00

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	796,265.94	19,096,888.19	43,746,446.67	63,639,600.80
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	566,923.74	2,285,454.89	19,818,414.72	22,670,793.35
本期核销		4,989,413.24	5,963,629.20	10,953,042.44
2021 年 12 月 31 日余额	1,363,189.68	16,392,929.84	57,601,232.19	75,357,351.71

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,745,654.48
1 至 2 年	11,960,631.29
2 至 3 年	68,475,986.42
3 年以上	17,116,522.31
3 至 4 年	11,365,321.07
4 至 5 年	3,154,238.10
5 年以上	2,596,963.14
合计	120,298,794.50

## 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	63,639,600.	22,670,793.35		10,953,042.44		75,357,351.71

	80				
合计	63,639,600.80	22,670,793.35		10,953,042.44	75,357,351.71

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
珠海横琴翠享医药产业投资基金(有限合伙)	4,989,413.24
梅河口市溢彩印刷有限责任公司	5,963,629.20

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
珠海横琴翠享医药产业投资基金(有限合伙)	保证金	4,989,413.24	长期未收回	审批	否
梅河口市溢彩印刷有限责任公司	预付货款	5,963,629.20	工商注销	审批	否
合计	--	10,953,042.44	--	--	--

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	坏账准备期末余
------	-------	------	----	----------------	---------



				比例	额
天地民生医药集团有限公司	往来款	26,183,698.00	2-3 年、3-4 年	21.77%	26,183,698.00
亳州市东海药业有限公司	往来款	13,301,011.88	2-3 年、3-4 年	11.06%	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	2-3 年	3.95%	2,375,000.00
侯建东	保证金	3,411,016.00	3-4 年	2.84%	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	3-4 年	2.02%	2,435,077.24
合计	--	50,080,803.12	--	41.64%	47,705,803.12

#### 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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值
无						

		本减值准备			本减值准备	
原材料	108,788,945.13	10,716,464.92	98,072,480.21	186,934,580.64	35,061,037.81	151,873,542.83
在产品	2,084,156.41		2,084,156.41	946,301.35		946,301.35
周转材料	158,710.30		158,710.30	165,609.43		165,609.43
发出商品	3,352,063.83		3,352,063.83	12,812,858.41		12,812,858.41
自制半成品	22,636,335.37		22,636,335.37	30,733,910.18		30,733,910.18
产成品	97,340,854.29	9,681,870.92	87,658,983.37	94,093,928.69	1,474,514.50	92,619,414.19
包装物	3,837,090.80	1,331,832.55	2,505,258.25	4,109,283.42	1,331,832.55	2,777,450.87
在途物资	544,247.79		544,247.79			
合计	238,742,403.92	21,730,168.39	217,012,235.53	329,796,472.12	37,867,384.86	291,929,087.26

### (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	35,061,037.81			24,344,572.89		10,716,464.92
产成品	1,474,514.50	8,353,230.93		145,874.51		9,681,870.92
包装物	1,331,832.55					1,331,832.55
合计	37,867,384.86	8,353,230.93		24,490,447.40		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坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

无

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税额留抵	13,302,685.05	8,345,044.55
预缴所得税	6,121,200.87	5,984,239.29
抵债资产	65,018,671.00	65,018,671.00
待抵扣进项税	731,003.08	10,430,435.01
多缴城建税	849.10	21,263.69
待处理财产损益	1,471.50	
合计	85,175,880.60	89,799,653.54

其他说明：

无

#### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 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)	
2021 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)	
2021 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	67,062,500.00
合计	73,305,538.74	77,062,500.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
其中：四川轮胎橡胶（集团）股份有限公司	340,864.00	1,533,888.00				
吉林海通制药有限公司			3,756,961.26			
合计	340,864.00	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	678,156,559.59	707,699,603.27
合计	678,156,559.59	707,699,603.27

### (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	922,017,938.49	452,578,351.34	33,034,023.07	32,084,778.55	1,439,715,091.45
2.本期增加金额	9,853,892.38	23,934,626.40	552,584.06	233,175.35	34,574,278.19
(1) 购置	1,602,383.56	2,696,915.47	552,584.06	233,175.35	5,085,058.44
(2) 在建工程转入	8,251,508.82	21,237,710.93			29,489,219.75
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额		16,327,351.98	1,287,337.97	2,413,345.15	20,028,035.10
(1) 处置或报废		16,327,351.98	1,287,337.97	2,413,345.15	20,028,035.10
4.期末余额	931,871,830.87	460,185,625.76	32,299,269.16	29,904,608.75	1,454,261,334.54
二、累计折旧					
1.期初余额	186,496,052.18	266,767,569.37	27,260,420.62	24,696,986.30	505,221,028.47
2.本期增加金额	24,917,877.97	33,034,485.55	1,955,735.58	2,091,990.28	62,000,089.38
(1) 计提	24,917,877.97	33,034,485.55	1,955,735.58	2,091,990.28	62,000,089.38
3.本期减少金额		15,313,987.66	801,994.56	1,794,820.39	17,910,802.61
(1) 处置或报废		15,313,987.66	801,994.56	1,794,820.39	17,910,802.61
4.期末余额	211,413,930.15	284,488,067.26	28,414,161.64	24,994,156.19	549,310,315.24
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	493,663,441.01	175,697,558.50	3,885,107.52	4,910,452.56	678,156,559.59
2.期初账面价值	508,727,426.60	185,810,781.97	5,773,602.45	7,387,792.25	707,699,603.27

**(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	孙公司江苏普华克胜药业有限公司暂停经营形成，经测试，未发生减值
机器设备	38,297,380.63	15,500,953.80		22,796,426.83	同“房屋建筑物”
运输设备	701,535.15	666,458.39		35,076.76	同“房屋建筑物”
办公设备	3,921,254.44	3,648,405.68		272,848.76	同“房屋建筑物”
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	4,986,901.70	手续正在办理中
硅橡胶项目厂房二	6,009,642.37	手续正在办理中
成品库	4,491,205.15	手续正在办理中
硅酸钠石英砂库	4,123,400.01	手续正在办理中
锅炉房	2,354,436.00	手续正在办理中
新材料库	1,403,932.22	手续正在办理中
水处理系统厂房	128,424.72	手续正在办理中
研发中心办公楼	6,876,474.49	手续正在办理中
多功能环保综合库房	5,683,519.09	手续正在办理中
综合办公楼	15,309,037.00	手续正在办理中
钢结构厂房	3,535,345.57	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	397,790,789.72	403,146,447.20
合计	397,790,789.72	403,146,447.20

**(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
多功能环保综合库房				3,000,000.00		3,000,000.00
电梯	84,265.49		84,265.49	84,265.49		84,265.49
沸腾炉房架维修工程				1,019,023.78		1,019,023.78
锅炉脱硫塔基础工程				1,336,633.70		1,336,633.70
合计	764,286,007.17	366,495,217.45	397,790,789.72	769,641,664.65	366,495,217.45	403,146,447.20

## (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	68.59%	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	99.46%	99.00%				其他
多功能厅	5,940,805.11	5,294,145.92				5,294,145.92	89.11%	99.00%				其他
内科楼	95,342,636.62	94,275,546.66				94,275,546.66	98.88%	99.00%				其他
连廊1、2、3	3,783,218.26	2,921,028.91				2,921,028.91	77.21%	99.00%				其他
门诊医技外科楼	215,866,383.00	213,414,810.63				213,414,810.63	98.86%	99.00%				其他
医药产品生产基地建设项目	239,489,000.00	20,213,104.06				20,213,104.06	8.44%	8.00%				其他
多功能环保综合库房	8,000,000.00	3,000,000.00	3,032,575.69	5,683,519.09	349,056.60		100.00%	100%				其他
沸腾	1,100,000.00	1,019,000.00	123,800.00	1,142,000.00			100.00%	100%				其他



炉房架维修工程	000.00	023.78	5.99	829.77			%					
锅炉脱硫塔基础工程	3,000,000.00	1,336,633.70	2,144,842.29	3,481,475.99			100.00%	100%				其他
新建光伏电站			1,392,660.57	1,392,660.57			100.00%	100%				其他
胶带输送机系统			1,238,938.09	1,238,938.09			100.00%	100%				其他
成品仓库			1,312,907.74	1,312,907.74			100.00%	100%				其他
雨污分离工程			3,192,783.60	3,192,783.60			100.00%	100%				其他
窑炉			2,877,850.03	2,877,850.03			100.00%	100%				其他
热风炉			2,684,114.41	2,684,114.41			100.00%	100%				其他
合计	1,110,805.00	769,641,664.65	18,000,478.41	23,007,079.29	349,056.60	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产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	2,739,590.45	417,093.00	3,156,683.45
2.本期增加金额	2,857,079.68		2,857,079.68
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			
2.本期增加金额	1,749,441.02	10,173.00	1,759,614.02
(1) 计提	1,749,441.02	10,173.00	1,759,614.02
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	1,749,441.02	10,173.00	1,759,614.02



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	3,847,229.11	406,920.00	4,254,149.11
2.期初账面价值	2,739,590.45	417,093.00	3,156,683.45

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		7,087,445.73	364,631,871.88
2.本期增加金额				14,800.00	14,800.00
(1) 购置				14,800.00	14,800.00
(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	208,397,810.26	149,146,615.89		7,102,245.73	364,646,671.88



二、累计摊销					
1.期初余额	30,503,231.08	89,398,677.99		2,255,857.59	122,157,766.66
2.本期增加 金额	4,681,633.11	15,317,967.37		700,241.42	20,699,841.90
(1) 计提	4,681,633.11	15,317,967.37		700,241.42	20,699,841.90
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	35,184,864.19	104,716,645.36		2,956,099.01	142,857,608.56
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	173,212,946.07	44,429,970.53		4,146,146.72	221,789,063.32
2.期初账面 价值	177,894,579.18	59,747,937.90		4,831,588.13	242,474,105.21

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	6,944,489.74	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
浙江亚利大胶丸有限公司	191,315,000.00					191,315,000.00
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

公司于期末对商誉进行了减值测试。由于上述子公司的主要现金流独立于本公司及本公司的其他子公司，因此每个子公司（扣除非经营资产和负债）为一个资产组或资产组组合。

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：

公司报告期末聘请了北京中科华资产评估有限公司对并购浙江亚利大胶丸有限公司100%股权所形成的商誉进行了减值测试。北京中科华资产评估有限公司对浙江亚利大胶丸有限公司截至2021年12月31日与商誉有关的资产组或资产组组合进行估值后出具了中科华评报字[2022]第035号资产评估报告，采用资产基础法估值后的与商誉有关的资产组评估价值5,042.26万元，含商誉资产组账面价值4,834.39万元，含商誉资产组增值207.87万元，未发生商誉减值，不计提商誉减值准备。

公司报告期末聘请了北京中科华资产评估有限公司对长春普华制药股份有限公司的商誉进行了减值测试。北京中科华资产评估有限公司对长春普华制药股份有限公司截至2021年12月31日与商誉有关的资产组或资产组组合进行估值后出具了中科华评报字[2022]第033号资产评估报告，采用收益法估值后的与商誉有关的资产组评估价值44,474.57万元，含商誉资产组账面价值42,410.56万元，含商誉资产组增值2,064.01万元，未发生商誉减值，不计提商誉减值准备。

公司报告期末聘请了北京中科华资产评估有限公司对辽宁美罗医药供应有限公司的商誉进行了减值测试。北京中科华资产评估有限公司对辽宁美罗医药供应有限公司截至2021年12月31日与商誉有关的资产组或资产组组合进行估值后出具了中科华评报字[2022]第034号资产评估报告，采用收益法估值后的与商誉有关的资产组评估价值3,978.19万元，含商誉资产组账面价值2,199.17万元，含商誉资产组增值1,779.02万元，未发生商誉减值，不计提商誉减值准备。

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
廉租房租金	23,400.00		23,400.00		

房屋维修及厂区维护	2,627,515.46		763,673.66		1,863,841.80
研发费		200,000.00			200,000.00
合计	2,650,915.46	200,000.00	787,073.66		2,063,841.80

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	38,480,240.83	5,811,547.61
递延收益	259,068.75	38,860.31	880,833.73	132,125.06
职工教育经费	438,407.02	65,761.05	306,168.38	71,441.70
存货跌价准备	612,767.30	53,054.78	476,277.98	45,925.26
合并抵消存货	5,695,247.14	854,287.07	102,353.41	15,353.01
合计	28,291,081.62	4,204,801.93	40,245,874.33	6,076,392.64

#### (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	56,208,028.07	8,087,591.99	65,231,556.46	9,844,967.56
拆迁补偿购置资产	35,327,603.80	5,299,140.57	37,265,651.20	5,589,847.68
合计	91,535,631.87	13,386,732.56	102,497,207.66	15,434,815.24

#### (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		4,204,801.93		6,076,392.64
递延所得税负债		13,386,732.56		15,434,815.24

**(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	11,371,564.04		11,371,564.04	16,404,688.66		16,404,688.66
合计	11,371,564.04		11,371,564.04	16,404,688.66		16,404,688.66

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	444,295,993.95	451,715,993.95
信用借款	342,832,515.01	341,404,762.92
担保/保证借款	119,900,000.00	125,900,000.00
合计	907,028,508.96	919,020,756.87

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 782,128,508.96 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	106,777,155.30	5.22%	2020 年 07 月 01 日	9.21%
吉林珥春农村商业银行股份有限公司长春市朝阳支行	45,000,000.00	8.50%	2021 年 12 月 18 日	12.75%
吉林珥春农村商业银行股份有限公司长春市朝阳支行	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	39,900,000.00	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	297,000,000.00	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%
合计	782,128,508.96	--	--	--

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	71,371,990.23	107,030,158.66
一至二年	38,134,876.14	29,610,284.22
二至三年	51,093,475.49	33,288,852.57
三年以上	10,179,719.69	6,627,460.11
合计	170,780,061.55	176,556,755.56

#### (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	7,737,408.10	资金原因未能支付
安国市益仁商贸有限公司	6,370,833.69	资金原因未能支付



安徽省普信医药销售有限公司	3,486,848.66	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	53,709,499.85	--

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
----	------	-----------

### 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	30,320,932.13	26,226,601.54
合计	30,320,932.13	26,226,601.54

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	14,356,618.89	89,575,912.63	90,092,210.87	13,840,320.65



二、离职后福利-设定提存计划	447,264.22	10,429,206.79	8,301,966.67	2,574,504.34
三、辞退福利		902,058.00	902,058.00	
四、一年内到期的其他福利		58,544.92	58,544.92	
合计	14,803,883.11	100,965,722.34	99,354,780.46	16,414,824.99

## (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	12,806,425.33	78,102,460.58	79,207,080.61	11,701,805.30
2、职工福利费	44,964.51	3,236,937.80	3,245,120.31	36,782.00
3、社会保险费	100,171.82	4,817,804.43	4,592,785.49	325,190.76
其中：医疗保险费	85,880.05	4,325,316.38	4,138,238.39	272,958.04
工伤保险费	4,599.79	434,554.10	407,806.70	31,347.19
生育保险费	9,691.98	57,933.95	46,740.40	20,885.53
4、住房公积金	698,108.00	2,714,253.29	2,296,541.80	1,115,819.49
5、工会经费和职工教育经费	706,949.23	684,656.53	730,882.66	660,723.10
8、单位工会互助保险		19,800.00	19,800.00	
合计	14,356,618.89	89,575,912.63	90,092,210.87	13,840,320.65

## (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	431,819.60	9,995,597.76	7,980,726.33	2,446,691.03
2、失业保险费	15,444.62	433,609.03	321,240.34	127,813.31
合计	447,264.22	10,429,206.79	8,301,966.67	2,574,504.34

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	3,783,095.93	2,008,882.51
企业所得税	39,422,612.70	40,035,015.67
个人所得税	443,375.29	441,873.05
城市维护建设税	482,334.52	366,940.61
印花税	211,598.22	209,448.95
土地使用税	2,324,701.88	2,130,548.24
房产税	7,126,875.49	6,991,450.44
教育费附加	222,151.60	166,680.38
地方教育费附加	148,100.98	109,256.17
环境保护税	36,225.72	31,202.79
水利建设基金	14,817.98	
合计	54,215,890.31	52,491,298.81

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	237,490,490.49	102,271,453.45
应付股利	2,871,000.00	
其他应付款	394,309,095.58	340,663,710.46
合计	634,670,586.07	442,935,163.91

##### (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	98,002,981.66	44,307,420.39
短期借款应付利息	139,487,508.83	57,964,033.06
合计	237,490,490.49	102,271,453.45

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	13,988,837.68	8,459,706.27
中介服务费	3,351,000.00	3,957,825.00
借款	220,026,744.32	82,354,994.64
往来	52,973,694.51	149,558,939.22
营销服务费	147,700.00	5,124,120.32
个人往来	1,086,696.72	20,447,125.80
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	23,142,000.00
运费	3,191,206.17	445,366.33
行政处罚	27,801,871.52	
其他	23,150,127.28	19,573,632.88
合计	394,309,095.58	340,663,710.46

### 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
吉林省梅河建设发展有限公司	109,700,000.00	资金紧张

中庆建设有限责任公司	55,000,000.00	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
梅河口国富投资控股有限公司	17,720,000.00	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	324,483,333.36
一年内到期的长期应付款	44,527,912.64	90,526,893.01
一年内到期的租赁负债	2,735,062.65	1,322,375.22
合计	300,022,975.29	416,332,601.59

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,948,137.93	3,442,053.18
未终止确认商业承兑汇票	100,000.00	2,034,677.58
合计	4,048,137.93	5,476,730.76

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	459,380,000.00	248,980,000.00
信用借款	120,983,333.36	260,160,000.00
担保/保证借款	96,000,000.00	96,000,000.00
合计	676,363,333.36	605,140,000.00

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：

本年末已逾期未偿还的长期借款总额为562,883,333.36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	250,000,000.00	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%
浑江农村商业银行流动资金贷款1	1,000,000.00	6.75%	2021/6/21	10.13%
浑江农村商业银行流动资金贷款2	1,000,000.00	6.75%	2021/10/21	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	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%
合计	562,883,333.36	—	—	—

## 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	4,238,779.28	2,929,411.64
未确认的融资费用	-184,938.31	-189,821.19



一年内到期的租赁负债（第十节 财务报告、七 合并财务报表项目注释、43 一年内到期的非流动负债）	-2,735,062.65	-1,322,375.22
合计	1,318,778.32	1,417,215.23

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	6,494,437.20
专项应付款	1,925,500.00	1,925,500.00
合计	8,651,976.64	8,419,937.20

##### (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	1,160,197.20
合计	6,726,476.64	6,494,437.20

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	27,801,871.52	江苏克胜药业罚款及滞纳金
售后回租逾期违约金 1	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	12,123,255.87		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	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		金宝药业采购合同逾期违约



			金
合计	45,608,589.96	27,801,871.52	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1、2021年4月16日，非直接控股子公司江苏普华克胜药业有限公司（以下简称“江苏克胜”）收到江苏省药品监督管理局行政处罚决定书（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，江苏省药监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1月14日江苏克胜收到《行政裁定书》（2022）苏0106行第1号，法院准予强制执行，罚没金额计入其他应付款。

2、售后回租逾期违约金是子公司金宝药业售后回租业务未能按期偿还租金被提起诉讼，上述数据为按照法院裁定计算截至2021年12月31日应计违约金。

3、委托贷款违约金是子公司金宝药业未能按期偿还国药控股（中国）融资租赁有限公司委托贷款本金及利息，国药控股（中国）融资租赁有限公司向法院提起诉讼，上述数据是按照法院裁定计算截至2021年12月31日应计违约金。

4、采购合同违约金是子公司金宝药业因未按采购合同约定时间向供应商安徽嘉佑中药饮片有限公司、四平市铁西区泰合彩印包装有限公司、通化吉祥包装有限责任公司支付货款，被三家供应商起诉，上述数据是根据法院民事判决书计算的资金占用利息。

## 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	3,234,775.10	232,200.00	899,780.66	2,567,194.44	政府扶持资金
合计	3,234,775.10	232,200.00	899,780.66	2,567,194.44	--

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	880,833.75			621,765.00			259,068.75	与资产相关
政府扶持资金	181,133.25			3,800.04			177,333.21	与资产相关
环保专项资金	1,039,531.89			108,725.52			930,806.37	与资产相关
振兴实体经济补助	1,133,276.21			162,147.12			971,129.09	与资产相关
经信 51 号技改补助		232,200.00		3,342.98			228,857.02	与资产相关



合 计	3,234,775.10	232,200.0 0		899,780.6 6			2,567,194.44	
-----	--------------	----------------	--	----------------	--	--	--------------	--

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	666,014,674. 00						666,014,674. 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、不能重分类进损益的其他综合收益		-3,756,961.26				-3,756,961.26		-3,756,961.26
其他权益工具投资公允价值变动		-3,756,961.26				-3,756,961.26		-3,756,961.26
其他综合收益合计		-3,756,961.26				-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	-1,499,893,886.70	-1,119,588,823.70
调整后期初未分配利润	-1,499,893,886.70	-1,119,588,823.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-451,317,877.99	-380,305,063.00
期末未分配利润	-1,951,211,764.69	-1,499,893,886.70

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	682,752,097.72	512,848,161.43	646,653,766.20	508,070,201.07
其他业务	2,000,257.99	1,261,531.51	1,892,362.64	723,212.57



合计	684,752,355.71	514,109,692.94	648,546,128.84	508,793,413.64
----	----------------	----------------	----------------	----------------

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	684,752,355.71	主要为医药产品及化工产品收入	648,546,128.84	主要为医药产品及化工产品收入
营业收入扣除项目合计金额	2,000,257.99	医药原材料及废物收入、化工原材料及炉灰收入	1,892,362.64	医药原材料及废物收入、化工原材料及炉灰收入
一、与主营业务无关的业务收入	---	---	---	---
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,000,257.99	医药原材料及废物收入、化工原材料及炉灰收入	1,892,362.64	医药原材料及废物收入、化工原材料及炉灰收入
与主营业务无关的业务收入小计	2,000,257.99	医药原材料及废物收入、化工原材料及炉灰收入	1,892,362.64	医药原材料及废物收入、化工原材料及炉灰收入
二、不具备商业实质的收入	---	---	---	---
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	682,752,097.72	无	646,653,766.20	医药产品及化工产品收入

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	1,971,246.80	1,866,593.59
教育费附加	1,563,703.14	1,472,603.59
房产税	6,755,465.72	6,340,692.62
土地使用税	2,723,498.52	2,121,244.45



车船使用税	32,185.76	30,356.48
印花税	218,993.00	134,269.67
环保税	113,028.50	106,140.28
水利建设基金及防洪基金	281,953.09	152,242.14
合计	13,660,074.53	12,224,142.82

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
运费	60,588.98	91,325.83
职工薪酬	24,066,722.84	25,166,384.29
差旅费	1,863,993.17	2,285,060.48
宣传费	24,737,489.98	26,466,095.59
租金	340,000.00	1,423,792.91
办公费	530,543.94	436,370.67
其他	6,148,366.13	6,709,621.41
咨询服务费	22,300,233.69	18,691,430.52
折旧与摊销	1,212,911.75	
合计	81,260,850.48	81,270,081.70

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	26,294,306.42	33,059,076.56
差旅费	924,836.76	1,101,450.65
办公费	2,094,492.93	2,060,081.39
车辆使用费	551,906.68	595,806.33
业务招待费	2,714,537.39	2,846,568.87
停工损失	465,283.91	991,183.48
折旧与摊销	36,888,951.46	45,336,258.73



劳动保险费	12,169,124.40	3,574,256.67
中介机构费	4,624,456.20	3,639,254.95
物料消耗	1,003,636.05	790,142.93
技术服务费	2,534,575.74	1,845,043.01
取暖费	1,122,402.15	610,600.33
房租	759,508.21	1,392,918.47
其他	7,097,386.95	9,345,183.44
存货报损	44,834,183.71	41,414,094.30
修理费	770,059.21	769,758.20
咨询费	324,336.86	743,647.01
装修费	1,028,000.00	
诉讼费	1,780,001.50	
合计	147,981,986.53	150,115,325.32

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	16,631,400.91	16,427,118.51
合计	16,631,400.91	16,427,118.51

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	166,279,785.99	143,488,798.02
减：利息收入	73,221.68	3,104,270.92
手续费等其他费用	1,455,225.84	2,272,015.29
合计	167,661,790.15	142,656,542.39

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-递延收益	899,780.66	845,608.32
稳岗补贴	4,058,151.01	556,979.05
高新企业补助款	200,000.00	
企业扶持资金-税费返还		5,200,908.93
技术创新补助	25,000.00	400,500.00
燃气锅炉改造补助	4,000.00	
研发经费补助	94,112.00	
环保专项资金		6,000.00
知识产权项目补助	18,000.00	
开放型经济奖补助	30,000.00	
残疾人就业奖励		15,640.00
2019 年度推进聚力创新十条政策高企认定奖励资金		249,800.00
企业扶持资金-疫情补助		800,040.00
主导产业发展专项资金		2,708,400.00
高新技术企业补贴	130,000.00	
新昌县商务局文件新商务[2020]6 号		20,000.00
2019 年度高新区高新技术企业奖金		100,000.00
个税返还手续费	138,927.25	86,410.55
【赣财建指 35 号】专项奖补资金		4,000.00
以工代训补贴款	350,500.00	70,800.00
职业技能补助	54,400.00	
发明专利奖励款	1,800.00	
人才引进奖励	131,720.00	
税费减免	6,006,396.08	
合计	12,142,787.00	11,065,086.85

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额



其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	340,864.00	298,256.00
合计	340,864.00	298,256.00

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	-22,670,793.35	-10,672,705.81
应收账款坏账损失	-113,890,049.72	-105,870,425.58
应收票据坏账损失	-28,196.76	-30,006.24
合计	-136,589,039.83	-116,573,137.63

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,353,230.93	793,310.01
十一、商誉减值损失		-1,393,308.18
合计	-8,353,230.93	-599,998.17



其他说明：

无

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	-16,098.44	-23,360.36
其中：固定资产处置损失	-16,098.44	-23,360.36
非流动资产处置利得合计	46,252.18	155,314.14
其中：处置固定资产利得	46,252.18	155,314.14
合计	30,153.74	131,953.78

### 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	11,355.89	1,995.00	11,355.89
其他	8,998.41	50,729.98	8,998.41
合计	20,354.30	52,724.98	20,354.30

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
停工损失		2,358,947.49	
调解金	2,456,159.70	4,470,541.97	2,456,159.70
罚款及滞纳金	7,988,286.00	37,638,452.65	7,988,286.00
公益性捐赠支出	61,322.66	319,310.91	61,322.66



赔偿客户损失	64,209.00		64,209.00
长期资产报废	1,620,204.29		1,620,204.29
违约金	62,527,935.52		62,527,935.52
其他	2,464.53	8,586.11	2,464.53
合计	74,720,581.70	44,795,839.13	74,720,581.70

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	7,796,539.33	7,685,731.11
递延所得税费用	-176,491.97	-2,962,556.98
合计	7,620,047.36	4,723,174.13

### (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	-463,682,133.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,985,456.17
子公司适用不同税率的影响	-5,193,599.00
调整以前期间所得税的影响	-310,680.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	138,870.93
所得税费用	7,620,047.36

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
政府补助	5,469,181.38	6,175,182.80
利息收入	73,221.68	3,104,270.92
往来款	66,284,355.71	104,266,444.34
收到保证金及保证金返还	21,396,326.00	
解除冻结保证金账户	2,543,989.81	
合计	95,767,074.58	113,545,898.06

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
各项费用	29,776,149.22	34,717,326.64
往来款	121,062,731.81	136,977,579.86
支付保证金及保证金返还	9,657,957.19	
合计	160,496,838.22	171,694,906.50

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
票据贴现	47,476,367.22	50,175,729.29
收回保证金		201,000,000.00
借款		60,850,000.00
解除资金冻结及受限	19,271,997.53	
合计	66,748,364.75	312,025,729.29

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	58,689,718.16	50,211,606.30
偿还借款		50,000,000.00
资金冻结及受限	8,058,716.05	21,578,650.86
票据贴现利息		2,991.11
贷款保证金		68,284.86
回购股权激励股票	4,191,632.23	15,225,000.00
合计	70,940,066.44	137,086,533.13

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	-471,302,180.61	-418,084,622.99
加：资产减值准备	144,942,270.76	117,383,135.80
固定资产折旧、油气资产折耗、	62,000,089.38	64,822,180.02

生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	1,759,614.02	
无形资产摊销	20,699,841.90	25,044,222.49
长期待摊费用摊销	787,073.66	1,350,257.03
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）	-30,153.74	-131,953.78
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,620,204.29	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	166,279,785.99	143,488,798.02
投资损失（收益以“－”号填列）	-340,864.00	-298,256.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,871,590.71	-290,031.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,048,082.68	-2,670,901.71
存货的减少（增加以“－”号填列）	83,270,082.66	-3,888,831.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,804,720.42	232,053,333.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	42,454,585.45	-300,569,712.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,159,137.37	-141,792,383.33
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	14,977,053.27	23,174,018.02
减：现金的期初余额	23,174,018.02	41,194,737.35
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	-8,196,964.75	-18,020,719.33
--------------	---------------	----------------

**(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	14,977,053.27	23,174,018.02
其中：库存现金	178,440.42	1,492,744.09
可随时用于支付的银行存款	14,798,612.85	21,681,273.93
三、期末现金及现金等价物余额	14,977,053.27	23,174,018.02

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	10,676,832.67	司法冻结、保证金
存货	20,567,051.13	银行借款质押
固定资产	323,479,945.74	银行借款抵押
无形资产	94,779,649.31	银行借款抵押
固定资产	8,477,829.68	吉林海通借款抵押
在建工程	377,577,685.66	银行借款抵押
合计	835,558,994.19	--

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
稳岗补贴	4,058,151.01	其他收益	4,058,151.01
高新企业补助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
高新技术企业补贴	130,000.00	其他收益	130,000.00
技术创新补助	25,000.00	其他收益	25,000.00
燃气锅炉改造补助	4,000.00	其他收益	4,000.00
研发经费补助	94,112.00	其他收益	94,112.00
知识产权项目补助	18,000.00	其他收益	18,000.00
开放型经济奖补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
个税返还手续费	138,927.25	其他收益	138,927.25
以工代训补贴款	350,500.00	其他收益	350,500.00
职业技能补助	54,400.00	其他收益	54,400.00
发明专利奖励款	1,800.00	其他收益	1,800.00
政府补助	131,720.00	其他收益	131,720.00
税费减免	6,006,396.08	其他收益	6,006,396.08
经信 51 号技改补助	232,200.00	递延收益	3,342.98
合 计	11,475,206.34		11,246,349.32

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 85、其他

无



## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

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)(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)。	100.00%		购买
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	100.00%		设立





			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			
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）（不从事实体店铺经营）、家具（不从事实体店铺经营）、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	70.00%		购买

			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。)			
浙江亚利大胶丸有限公司	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、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	100.00%		购买

			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;		60.00%	设立

			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		100.00%	购买

			剂、生化药品的批发；药品批发。			
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	期末余额	期初余额
-----	------	------



司名称	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

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

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
吉林省本草汇医药科技有限公司	长春市绿园区升阳街 35 号西安花园三期 17 栋 101 室	有限责任公司(自然人投资或控股)	10000 万元人民币	5.00%	23.65%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘舒。



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
吉林省本草汇医药科技有限公司	本公司之母公司
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
孙小涵	本公司股东之女
吉林海通制药有限公司	本公司投资的公司
大连虹信投资有限公司	母公司董事之控股公司

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
通化双龙集团建材有限公司	销售商品				338,053.10
吉林海通制药有限公司	采购商品	400,267.26			-134,206.90
合计		400,267.26			203,846.20



出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
孙小涵	房产	1,212,911.75	1,300,000.00

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，本期按新租赁准则对上述确认使用权资产、租赁负债，财务报表截止日，公司向关联方支付本年度租金 130 万元。

(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12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	
合计	1,678,980,000.00			

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

- (1) 第8项、第9项，担保方为本公司、子公司远大康华(北京)医药有限公司及孙公司梅河口市金宝新华医院管理有限公司；
- (2) 第19项，担保方为本公司及子公司长春普华制药股份有限公司。

#### (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	2,526,860.85	4,031,700.00

**(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	
其他应付款	大连虹信投资有限公司	6,534,855.56	
其他应付款	吉林海通制药有限公司	24,743,283.18	21,850,000.00

**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

截至本财务报表签发日(2022年6月28日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①、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。截止2021年12月31日吉林海通该项贷款已逾期。

②、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、截止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。截止2021年12月31日，公司已偿还完本金，违约金尚未支付完成，该诉讼仍在执行中。

③、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。截止2021年12月31日，公司已偿还完本金，违约金尚未支付完成，该诉讼仍在执行中。

④、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、截止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。截止2021年12月31日，公司未偿还完前述款项，该诉讼仍在执行中。

⑤、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、支付截止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，上海市浦东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。截止2021年12月31日, 公司未支付前述款项, 该诉讼仍在执行中。

⑥、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, 要求江苏克胜偿还贷款本息合计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。截止2021年12月31日, 前述款项已偿还500,000.00元, 剩余款项尚未支付, 该诉讼仍在执行中。

⑦、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。截止2021年12月31日, 前述款项尚未支付, 该诉讼仍在执行中。

⑧、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。截止2021年12月31日, 公司尚未偿还前述款项, 该诉讼仍在执行中;

⑨、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。截止2021年12月31日, 尚未支付各项款项。

⑩、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。截止2021年12月31日，前述款项尚未支付。

⑪、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。截止2021年12月31日，公司尚未支付相关款项，该诉讼仍执行中。

⑫、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。截止2021年12月31日，金宝药业未支付相关款项。

⑬、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。截止2021年12月31日，吉药控股尚未支付相关款项。

⑭、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。截止2021年12月31日，尚未支付相关款项。

⑮、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，截止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）。截止2021年12月31日，金宝药业尚未支付。

⑯、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日泰和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）。截止2021年12月31日，金宝药业尚未支付。

⑰、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《固定资产借款合同》，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《流动资金借款合同》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《流动资金借款合同》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《流动资金借款合同》，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《流动资金借款合同》，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元及截止至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，加倍支付迟延履行期间债务利息。截止2021年12月31日，金宝药业尚未支付。

⑱、江苏克胜2021年12月30日收到安徽省亳州市谯城区人民法院关于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迟延履行期间的债务利息或迟延履行金，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。

⑲、2021年4月16日，江苏克胜收到江苏省药品监督管理局行政处罚决定书（苏药监处字【2021】1号），对其因涉嫌使用未按照规定审评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1月14日江苏克胜收到《行政裁定书》（2022）苏0106行审第1号，法院准予强制执行。

截至本财务报表签发日（2022年6月28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重大或有事项。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### （一）公司资产负债表日后发生诉讼及诉讼进展情况

1、见“第十节财务报告”之“十四、承诺及或有事项、2、（1）之⑤”所述金宝药业与中民投诉于2021年4月19日强制执行，继2021年12月23日查封本公司持有的江西双龙100%股权、2021年12月31日查封本公司持有的通化双龙100%股权后，2022年4月12日，冻结本公司及金宝药业持有的长春普华股权、本公司持有的对吉林海通股权、本公司持有的远大康华股权。截止财务报表签发日，该诉讼仍在执行中。

2、见“第十节财务报告”之“十四、承诺及或有事项、2、（1）之⑨”所述本公司与吉煤借款诉讼在判决后，公司尚未支付相关款项。2022年1月11日该诉讼开始强制执行程序，2022年5月17日，该诉讼终止执行。

3、见“第十节财务报告”之“十四、承诺及或有事项、2、（1）之⑩”所述金宝药业与华夏银行借款诉讼在判决后，公司尚未支付相关款项。2022年2月8日该诉讼开始强制执行程序。截止财务报表签发日，该诉讼仍在执行中。

4、见“第十节财务报告”之“十四、承诺及或有事项、2、（1）之⑭”所述江苏克胜与江苏银行借款诉讼在判决后，公司一直未支付相关款项。2022年3月7日该诉讼开始强制执行程序。截止财务报表签发日，该诉讼仍在执行中。

5、见“第十节财务报告”之“十四、承诺及或有事项、2、（1）之⑰”所述金宝药业与建设银行借款诉讼在判决后公司一直未支付相关款项。2022年2月9日该诉讼开始强制执行程序。截止财务报表签发日，该诉讼仍在执行中。

6、见“第十节财务报告”之“十四、承诺及或有事项、2、（1）之⑲”所述江苏克胜与江苏省药品监督管理局行政处罚已在2021年12月21日申请强制执行，2022年1月14日江苏克胜收到到江苏省南京市鼓楼区人民法院《行政裁定书》（2022）苏0106行审第1号，法院准予强制执行。

7、2022年3月24日本公司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。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。截止财务报表签发日，该诉讼未发生新进展。

#### （二）公司控制权变更

公司于2022年5月收到卢忠奎先生、吉林省本草汇医药科技有限公司（以下简称“本草汇医药”）通知，卢忠奎及黄克凤与本草汇医药于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》。本次签署《关于解除表决权委托及终止一致行动人关系的协议》后，卢忠奎先生及黄克凤女士恢复对上市公司表决权，卢忠奎先生持有的公司股份115,334,302股，占上市公司股份总数的17.32%。黄克凤女士持有的公司股份7,605,000股，占上市公司股份总数的1.14%。卢忠奎先生及其一致行动人黄克凤女士合计持有的公司股份122,939,302股，占上市公司股份总数的18.46%，享有上市公司18.46%的表决权，是公司的第一大股东。



公司控股股东变更为卢忠奎先生及黄克凤女士，实际控制人变更为卢忠奎先生及黄克凤女士。

截至本财务报表签发日(2022年6月28日)，本公司除上述事项外，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

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

### 持续经营能力

关于公司持续经营：公司2021年度净利润-471,302,180.61元，归属于母公司股东的净利润-451,317,877.99元，截至2021年12月31日股东权益-450,730,260.58元，其中归属于母公司股东权益-423,603,104.69元，资产负债率118.67%，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、2021年3月19日，公司控股股东变更为吉林省本草汇医药科技有限公司（以下简称“本草汇”）。本草汇与原实际控制人针对公司债务问题提出过多种解决思路，2021年拟通过资产剥离的方式进行债务重组，但由于各种原因，均没有得到有效落实。

在此背景下，为化解公司困境，实际控制人卢忠奎经与本草汇方面沟通，以和解方式收回表决权，并改选了新一届董事会，这体现出实际控制人卢忠奎对化解债务危机的决心。目前，公司已与梅河口市人民政府、中介机构和多家金融机构债权人（包括兴业银行、建设银行、招商银行等）进行过沟通、洽谈，并已取得初步成效。

③、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。

④、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。

经综合评价，公司认为能够在未来12个月内持续经营。

截至本财务报表签发日(2022年6月28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要事项。

## 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			0.00		0.00		

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额



	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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	账面余额
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	298,256.00
其他应收款	280,889,800.00	282,833,966.45
合计	281,230,664.00	283,132,222.45

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
其他权益工具分红	340,864.00	298,256.00
合计	340,864.00	298,256.00

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	280,569,800.00	282,259,800.00
备用金		210,815.37
其他	400,000.00	400,000.00
合计	280,969,800.00	282,870,615.37

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	36,648.92			36,648.92
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---

在本期				
本期计提	-36,648.92	80,000.00		43,351.08
2021 年 12 月 31 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	账面余额
1 至 2 年	180,400,000.00
2 至 3 年	100,569,800.00
合计	280,969,800.00

### 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	36,648.92	43,351.08				80,000.00
合计	36,648.92	43,351.08				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	263,209,800.00	1 年以内、1-2 年	93.68%	
江西双龙硅材料科技有限公司	内部往来	6,100,000.00	2-3 年	2.17%	
远大康华（北京）医药有限公司	内部往来	6,620,000.00	1-2 年	2.36%	
吉林利君康源药业有限公司	内部往来	4,640,000.00	1-2 年	1.65%	
高长安	个人借款	400,000.00	1 年以内	0.14%	80,000.00
合计	--	280,969,800.00	--		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	2,364,352,095.09	1,287,195,867.18	1,077,156,227.91	2,364,352,095.09	1,287,195,867.18	1,077,156,227.91
合计	2,364,352,095.09	1,287,195,867.18	1,077,156,227.91	2,364,352,095.09	1,287,195,867.18	1,077,156,227.91

#### (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“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
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	340,864.00	298,256.00
合计	340,864.00	298,256.00

## 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
非流动资产处置损益	30,153.74	第十节，七，73
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	12,142,787.00	第十节，七，67

府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,355.89	第十节，七、74
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-64,984,095.22	第十节，七、75
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	340,864.00	第十节，七、68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,727,488.07	第十节，七、74、75
减：所得税影响额	561,899.45	
少数股东权益影响额	-178,070.46	
合计	-62,570,251.65	--

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	232.41%	-0.6776	-0.6776
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	238.64%	-0.5837	-0.5837

## 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