(上接C98 版)

(4)说明你公司针对主要欠款方采取的具体的催收措施,主要欠款方与公司实控人、控股股东、5%以上股东、董监高及其他关联方是否存在关联关系。

公司回复:

客户名称	2021 年 12 月 31 日欠款余额(万元)	具体的催收措施	与公司实控人、控股股东、5%以上股东、董监高及其他关联方是否存在关联关系
北京四季汇通医药有限公司	38,943.50	(1)依据超期欠款明细,与商业对账并落实回款时间。 (2)停止该商业所有发货、暂停相关销售费用办理。 (3)对恶意拖欠货款的商业,启动法律诉讼程序。	否
湖南鑫和医药有限责任公司	23,309.21		否
安徽省肥西县医药公司	15,708.17		否
青海省新绿洲药业集团有限公司	15,674.81		否
陕西奥芬医药有限公司	12,367.61		否
周口市天久康药业有限公司	12,184.32		否
安徽华源医药集团股份有限公司	11,507.99		否
河南锦杭医药有限公司	6,622.90		否
江西康力药品物流有限公司	20,583.96		否
江西振源医药有限公司	5,566.64		否
许昌长生药业有限公司	5,349.06		否
深圳市中源医药有限公司	4,289.05		否
云南新世纪药业有限公司	3,867.85		否
深圳市同兴泰医药有限公司	3,672.93		否
民生集团河南医药有限公司	3,345.52		否
安徽昌鹤医药有限公司	9,728.49		否
广西医药有限责任公司	16,395.66		否
四川鑫一医药有限公司	3,073.91		否
四川省医药集团盛通药业股份有限公司	7,786.12		否
甘肃天元药业集团有限公司	6,134.88		否
淄博恒安医药有限公司	4,812.25		否
山东省人民药业有限公司	3,054.59		否
合肥珀尔达医药有限公司	9,461.96		否
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	9,798.93	已回款	否
南通新宙邦电子材料有限公司	7,293.50	已回款	否
株洲万氟化工科技有限公司	5,040.00	已回款	否
惠州市宙邦化工有限公司	3,434.00	已回款	否
新沂经济开发区建设发展有限公司	3,046.91	电话催收	否
虞城县人民医院	4,828.09		否
合计	276,882.81		

请年审会计师核查并发表明确意见。

请会计师补充发函具体情况,分析回函比例较低的原因,说明替代性程序执行情况。

会计师回复:

2021 年末,公司的子公司陕西必康应收账款账面余额为 35.50 亿元,发函金额为 28.67 亿元,占账面余额比例为 80.76%,回函金额为 15.93 亿元,占账面余额的比例为 44.87%,占发函金额的比例为 55.56%。回函比例较低的原因一方面是快递受新冠疫情影响较大,另一方面是因为被函证单位回函的意愿不强。针对未回函的应收账款,我们实施了替代测试,包括检查相关合同、发票、验收单、报告期回款记录、期后收款测试等程序,其中,报告期回款情况以及期后收款测试结果均不佳,报告期回款率普遍较低,仅有个别客户有期后收款,且收款金额占期末余额的比例极小。

10、报告期末,你公司固定资产账面价值为 35.37 亿元,在建工程账面价值为 30.72 亿元。本年年末,“新沂控股-必康新沂开发区综合体工业厂房”在建工程计提减值准备余额为 7.07 亿元。你公司其他非流动资产余额为 16.43 亿元,主要为预付设备、工程款。请你公司:

(1)列示主要固定资产具体情况,包括但不限于占地面积及土地权证号、产能利用率、成新率、原值和净值等,并结合上述因素说明减值准备计提的合理性。

公司回复:

公司主要固定资产具体情况如下:

子公司名称	项目	资产类别	成新率	面积(m2)	资产原值	累计折旧	减值准备	资产净值	不动产权登记号	理论产能
陕西必康	山阳一期、山阳二期、老厂	房屋建筑	74%	147,759.16	92,480.24	24,355.38	-	68,124.86	陕(2018)山阳县不动产权第0000670号,724.88平方米;陕(2018)山阳县不动产权第0000671号,152.03平方米;陕(2018)山阳县不动产权第0000672号,866.19平方米;陕(2018)山阳县不动产权第0000673号,1746.7平方米;陕(2018)山阳县不动产权第0000674号,232.55平方米;陕(2018)山阳县不动产权第0000675号,114.01平方米;陕(2018)山阳县不动产权第0000676号,565.1平方米;陕(2018)山阳县不动产权第0000677号,1424.96平方米;陕(2018)山阳县不动产权第0000678号,51平方米;陕(2018)山阳县不动产权第0000679号,128.04平方米;陕(2018)山阳县不动产权第0000680号,210.54平方米;陕(2018)山阳县不动产权第0000681号,19606.19平方米;陕(2018)山阳县不动产权第0000682号,11.13平方米;陕(2018)山阳县不动产权第0000683号,28.77平方米	颗粒剂16亿袋,片剂107亿片,胶囊18.6亿粒,软膏剂3,000万支,糖浆剂9,600万瓶,口服液6亿支,小容量注射剂9,000万支,大容量注射剂6,000万瓶,中药前处理及提取9,000吨
		机器设备	48%		41,486.25	21,602.11	-	19,884.14		
陕西麟游分公司	胶囊制剂车间	房屋建筑	62%	4,735.00	1,026.65	389.38	-	637.26	国用2015第04号	胶囊40,500件
		机器设备	38%		332.29	205.72	-	126.56		
武汉五景	固体(液体)制剂车间	房屋建筑	17%	23,758.56	3,455.74	2,860.05	-	595.69	武房权证东字第2012009799号;武房权证东字第2012009800号;武房权证东字第2012009801号;武房权证东字第2012009802号;武房权证东字第2012009791号;武房权证东字第2012009792号;武房权证东字第2012009793号;武房权证东字第2012009794号;武房权证东字第2012009795号;武房权证东字第2012009796号;武房权证东字第2012009797号	滴眼剂9,380万支,滴鼻剂1,260万支,滴耳剂1,260万支,灌肠剂4,480万支,片剂8,000万片
		机器设备	32%		4,137.56	2,812.46	-	1,325.10		
西安必康	固体口服液车间	房屋建筑	63%	8,024.00	3,737.36	1,369.45	-	2,367.91	西高科技园用2016年第83907号,19,725平方米	片剂2.5亿片,胶囊剂1亿粒,颗粒剂5000万袋,散剂2000万袋,膏剂60万瓶,口服液剂1000万支
		机器设备	26%		1,101.80	814.77	-	287.03		
润祥医药		房屋建筑	78%		6,728.18	1,473.95	-	5,254.22	冀(2018)栾城区不动产权第0001588号,冀(2018)栾城区不动产权第0001587号,冀(2021)栾城区不动产权第0000870号	
		机器设备	52%		2,845.06	1,372.50	78.87	1,393.68		
九九久科技	化工生产线、新材料生产线、新生产线、能源生产线	房屋建筑	67%	519,039.10	41,176.59	13,414.93	-	27,761.66	苏(2018)如东县不动产权第0003083/0000909/0000905/0000910/东国用(2010)第5100109号,282959.1平方米。苏(2016)如东县不动产权第0005382、苏(2017)如东县不动产权第0005802/0012327、苏(2018)如东县不动产权第00081370/0008138、合计1825810平方米。苏(2019)如东县不动产权第0003083/0003084/0001957、110270平方米。	5,5-二甲基海因6,000吨;三氯吡啶醇钠15,000吨,高强高模聚乙烯纤维10,000吨,六氟磷酸锂5,000吨
		机器设备	58%		103,730.10	43,566.14	-	60,163.95		
天时化工	化工生产线	房屋建筑	61%		4,195.89	1,637.13	-	2,558.76	如东房权证如东字第1620278-4号;如东房权证如东字第1620278-3号;如东房权证如东字第1620278-2号;如东房权证如东字第1620278-1号;东国用2010第510019号	苯甲醛20,000吨
		机器设备	22%		8,817.35	6,876.94	946.16	994.25		
特种纤维	新材料生产线	房屋建筑	86%		49.09	6.80	-	42.29	无	无纬布500吨;包覆纱500吨
		机器设备	86%		3,590.63	515.02	-	3,075.61		
新沂集团房屋建筑物			89%	90,107.52	148,209.67	15,593.03	774.33	131,842.31	苏(2017)新沂市不动产权第0028882号,苏(2017)新沂市不动产权第0028825号,苏(2019)新沂市不动产权第0008940号、苏(2019)新沂市不动产权第0008938号,苏(2019)新沂市不动产权第0008939号、苏(2019)新沂市不动产权第0008944号	
合计				793,423.34	467,100.43	138,865.78	1,799.36	326,435.29		

各生产线产能利用率见问题7(3)回复。

《企业会计准则第8号-资产减值》第四条企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。第五条存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:(一)资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。(二)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。(三)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。(四)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。(五)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。(六)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。(七)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

公司拥有的固定资产主要分为房屋建筑物和机器设备等,根据准则及公司会计政策按照年限平均法计提各项折旧。公司于资产负债表日根据可收回金额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者判断是否存在减值迹象。公司在判断资产是否出现减值迹象时,出于对相关资产主要用于生产而非出售的考虑,资产的公允价值参照产成品在公平市场的公允售价及产成品的时效性进行判断的。新能源新材料产品产销两旺,是公司目前主要的利润来源,公司判断与新能源新材料相关的固定资产未出现重大减值迹象。在 2020 年以来受新冠疫情的影响,公司医药类产品销量出现一定程度的下滑,但公司认为该事件具有突发、偶然性的特点,在疫情结束后公司业绩会进行回归并出现增长,因此判断医药生产类固定资产未出现重大减值迹象。同时,公司出于谨慎性考虑,对少数闲置固定资产进行了减值测试,并根据测试结果计提了减值准备。公司认为本次计提资产减值是符合《企业会计准则》和会计政策、会计估计的相关规定,计提资产减值准备的依据充分,且公允地反映了固定资产价值,使公司的会计信息更加真实可靠,具有合理性。公司固定资产减值准备计提情况如下:

公司名称	资产名称	减值准备	
		本期计提(万元)	累计计提(万元)
嘉安健康	彩印 1-2 号车间	522.70	522.70
必康新沂	厂房及建筑物	-	774.33
必康新沂	无法使用专用制药设备	-	321.00
必康心荣	厂房	-	227.29
天时化工	废弃苯甲醛生产设施	991.02	991.02
合计		1,513.72	2,836.35

(2)请具体列示主要在建工程(如必康新沂开发区综合体工业厂房)情况,包括但不限于地理位置、占地面积及土地权证号、工程进度(形象进度)、监理情况及建设进度,并说明计提减值准备的合理性与充分性。

公司回复:

公司主要在建工程情况如下:

序号	项目	2021 年 12 月 31 日		地理位置	占地面积(m2)	土地权证号123	工程进度(形象进度)(%)	监理情况及建设进度
		账面余额(万元)	减值准备(万元)					
1	必康新沂开发区综合体工业厂房	183,435.96	70,720.52	新沂经济开发区马陵山西路南、甘肃路西	361,566.07	新国用(2014)第1475号;苏(2019)新沂市不动产权第0008938号;苏(2019)新沂市不动产权第0008939号;苏(2019)新沂市不动产权第0008940号;苏(2019)新沂市不动产权第0008942号;苏(2019)新沂市不动产权第0008944号;新国用(2014)第1481号;苏(2016)新沂市不动产权第0007245号	81.26	1,2,5,6,7车间的土建,墙板及幕墙施工是由新沂市工程建设监理有限公司负责的监理项目,3,4,8,9车间,职工食堂,研发中心,动物房,由新沂市昆仑建设监理咨询有限公司负责的监理项目。合同签订时间是2012年3月1日。以上建筑土建,外幕墙施工完成,污水处理站,开团所,蒸汽分配站由永明项目管理有限公司负责监理项目,污水处理站目前地下部分土建施工完成地上部分结构施工完成二次结构未施工,整体完成50%,开团所土建施工全部完成,蒸汽分配站土建施工全部完成(厂区部分规划调整已拆除)燃气锅炉房由江苏钟山工程项目管理有限公司负责的监理项目,土建土体结构施工完成50%,幕墙施工完成30%。
2	北盟冷链物流项目	103,220.46	2,283.06	新沂市经济技术开发区甘肃路以东、马陵山西路以北		苏(2017)新沂市不动产权第0027467号、苏(2017)新沂市不动产权第0027466号、苏(2017)新沂市不动产权第0027463号、苏(2016)新沂市不动产权第0001214、苏(2016)新沂市不动产权第0001213、苏(2016)新沂市不动产权第0008549、苏(2016)新沂市不动产权第0008542、苏(2016)新沂市不动产权第0008546;	95.00	一、监理公司:新沂市昆仑建设监理咨询有限公司协议日期:2015.5.26建设进度:1.1-4号冷库:土建完工95%,给排水完工100%,暖通完工100%,消防完工70%,电气完工70%。2.5-6号冷库:土建完工80%,钢结构完工90%,给排水、消防、电气各完工10%。3、大数据中心:土建完工85%。4.大数据中心办公楼:土建完工90%,暖通60%,电气完工30%,消防完工60%。二、监理公司:新沂市工程建设监理有限公司,协议日期:2015.4.1建设进度:1.堆场备件库房:钢结构完工100%,给排水完工50%;消防完工50%.2.堆场拆装棚库:土建完工95%。钢结构完工100%,消防完工50%。3、堆场配电室:土建完工95%。4.堆场办公楼:土建完工95%,暖通完工90%,给排水完工50%,消防完工80%。
3	山阳三期工程	51,219.23	-	陕西山阳县	53,383.33	陕(2017)山阳县不动产权第000000107号	10.24	监理公司名称:永明项目管理有限公司嘉特分公司;合同签订时间:2016年9月12日;建设进度:山阳三期共分A/B/C三个区建设,其中三期整体土方、管沟、涵洞项目建设已全部完成。C区:办公楼、餐饮中心、数字化工厂一、配套库房、提取车间,配套库房二土建工厂房建设已经完成,正在进行内外装修工作;车间及库房净化工程已完成主风管吊装及消防喷淋设施安装,外管网建设项目已全部施工完成。车间设备订购工作已全部完成,主要工艺设备已到现场。B区:土地平整工作已全部完成,BC区连接段外管网建设项目已全部完成,供热中心已施工至正负零。供热中心设备已完成订购。A区:土方平整已全部完成。
4	嘉安办公楼	38,705.86	708.69	新沂市经济开发区马陵山西路168-5号,新沂市经济开发区马陵山西路南、甘肃路西	28,018.63	新国用(2015)第526号;新国用(2015)第515号;新国用(2015)第525号;新国用(2015)第518号	94.12	嘉安办公楼的土建,装修及幕墙施工是由新沂市工程建设监理有限公司负责的监理项目,合同签订时间是2012年3月1日。目前项目现状为土建及外幕墙施工完成,内装情况为水电施工基本完成,楼梯间施工完成,隔墙书房完成80%,面层施工完成30%。
	合计	376,581.51	73,712.27					

公司根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》,对资产负债表出现减值迹象的在建工程进行减值测试,并根据测试结果计提了减值准备。公司认为本次计提资产减值是符合《企业会计准则》和会计政策、会计估计的相关规定,计提资产减值准备的依据充分,且公允地反映了在建工程价值,使公司的会计信息更加真实可靠,具有合理性。公司在建工程减值准备计提情况如下:

公司名称	项目名称	减值准备	
		本期计提(万元)	累计计提(万元)
嘉安健康	办公楼	708.69	708.69
嘉安健康	开关柜变压器	66.78	66.78
嘉安健康	组合式空调器	3.20	3.20
嘉安健康	华为汇聚交换机	0.43	0.43
北盟物流	堆场拆装箱车间	1,843.63	1,843.63
北盟物流	堆场机修车间	142.08	142.08
北盟物流	堆场水泵房	282.97	282.97
北盟物流	1062-0099BICON-冷链物流中心冷库项目电动滑升门伸缩式平台门封采购合同	9.53	9.53
北盟物流	1062-0236冷链区2号、4号、6号库变压器设备	0.78	0.78
北盟物流	1062-0223索斯系列产品:纤维织物空气分布系统	4.08	4.08
西安必康	医药园项目	95.18	95.18
必康新沂	开发区综合体工业厂房	34,103.96	70,720.52
合计		37,261.29	73,877.86

本期公司在建工程计提减值准备主要是因为公司 2018 年由于公司兑付了大量到期债券,导致现金流出现问题,致使在建工程因公司资金流短缺大范围停工,且和公司管理层沟通未来复工续建时间无法确定。根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》中规定长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程应当计提在建工程减值准备,本期对在建工程计提减值准备。

(3)补充预付设备、工程款等预付对象基本信息,说明预付款项的交易背景、形成时间、具体采购内容。

公司回复:

公司预付设备、工程款等预付对象基本信息及交易背景信息如下:

预付对象	预付款余额(万元)	形成时间	交易背景	采购内容	预付对象基本信息					
					成立时间	法人代表人	注册资本	注册地址	经营范围	
新沂市远大建筑安装工程有限公司	86,802.87	3年以上	必康新沂开发区综合体工业厂房项目	机械设备	2003-5-23	陈平	6000万人民币	新沂市锦沂高新区珠江路8号江苏锦沂科技产业园B栋二层	房屋建筑、水利工程、公路工程、市政工程、建筑装饰装潢工程、钢结构工程、地基与基础工程、土石方工程、防腐保温工程、消防工程、环保工程、园林古建筑工程施工;建材销售;机械设备安装、销售。	
	18,000.00	3年以上	必康新沂开发区综合体工业厂房项目	设备安装						
	16,004.79	3年以上	公司建设山阳三期项目	山阳三期基建工程						
	16,000.00	3年以上	必康新沂开发区综合体工业厂房项目	基建工程						
	10,501.06	1年以内	嘉安办公楼项目	工程款						
	6,700.00	3年以上	北盟物流冷链项目	1-6号冷库室外道路管网						
	5,049.00	3年以上	必康新沂开发区综合体工业厂房项目	工程款						
	672.24	3年以上	必康新沂开发区综合体工业厂房项目	工程款						
北京机械工业化研究所	1,319.40	3年以上	北盟物流冷链项目	冷链物流冷库全自动货架工程	2000-9-6	王振林	18000万人民币	北京市西城区德胜门外教场口1号	生产自动化装置、计算机软件及网络系统、机器人及涂装设备、液压元件及系统、电气物理及光机电一体化设备、数字智能化产品、洁净能源、建材设备及生产线;(制造业自动化)及(液压与气动)期刊发行;设计和制作印刷品广告;利用自有《制造业自动化》及《液压与气动》杂志发布广告;工程总承包;自有房产的物业管理;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外;技术检测;技术开发;物业管理;机动车公共停车场服务;科技企业孵化;出租办公用房;销售纺织品及针织品,化工产品(不含一类易制毒及危险化学品)。	
陕西北人印刷机械有限责任公司	1,016.40	3年以上	生产需要	彩印包装项目FR450机组式印能印刷机、D1250干法复合机、SLH400双工位无溶剂复合机、RTO蓄热式热氧化装置采购,设备已收到,发票未收到。	1998-6-10	李彦锋	16500万人民币	陕西省渭南市高新技术产业开发区东风大街西段	印刷设备、复合设备、涂布设备、节能设备、环保设备、包装设备、工程设备、机电设备及配件的研发、制造、销售、维修、制版及技术服务;软件产品及智能系统的开发应用与销售服务;印刷器材的销售;本企业自产产品及相关技术的出口业务;本企业生产科研所需的原、辅料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务;开展本企业的“三来一补”业务。	
WORLD-TRAD-INGCO.	353.56	1年以内	生产需要	设备款						
陕西科雅建筑工程有限公司	288.00	3年以上	公司建设山阳二期项目	中药材及提取车间外墙板工程,已全部完成建设。	2006-7-14	赵炎	3000万人民币	陕西省西安市曲江新区汇新路大夏国际中心座1010	建筑工程、市政公用工程、建筑机电安装工程、水利水电工程、装修装饰工程、幕墙工程、钢结构工程、防水防腐保温工程、消防设施工程、电子与智能化工程、景观园林绿化工程、古建筑工程、管道工程、公路工程、铁路工程、矿山工程、桥梁工程、石油化工工程、城市照明工程、通信工程、环保工程、地基与基础工程、规模工程的设计与施工;建筑劳务分包;机械设备租赁;金属材料、建筑材料、五金交电的代理与销售。	
西安四海分析仪器有限公司	254.53	3年以上	公司建设山阳二期项目	液相色谱仪、尘埃粒子计数器、全自动溶出仪器,设备已收到,发票未收到	2007-7-23	刘忠新	100万人民币	陕西省西安市雁塔区科技西路2825号西安绿地国际花都7幢1单元12404室	一般项目:实验分析仪器销售;药物检测仪器销售;计算机软硬件及辅助设备零售;软件销售;电子产品销售;仪器仪表修理;计算机系统服务;第二类医疗器械销售;专用化学产品销售(不含危险化学品);企业管理咨询;信息技术咨询服务。	
杭州永创智能设备股份有限公司	210.00	1年以内	生产需要	设备款	2002-11-7	罗邦毅	48845.0811万人民币	浙江省西湖区三墩镇西园九路1号	包装机械及其零配件、工业机器人及其成套系统、精密仪器、非金属制品模具、包装材料的研发、设计、制造、加工,计算机软件、自动化信息系统的研发、设计、制作及工程承包、技术转让、技术咨询、技术服务,培训服务(不含办班培训),包装机械的维护、修理,本企业生产所需的废旧打包带、塑料颗粒的回收(限企业内经营,废旧金属除外),从事进出口业务。	
湖南千山制药机械股份有限公司	199.34	3年以上	必康新沂开发区综合体工业厂房项目	设备款	2002-10-24	刘祥华	36143.4892万人民币	湖南省衡阳市高新技术产业开发区蒸伦路10号	制造、销售制药机械、食品饮料机械、包装机械及备品备件、包装材料;销售电器及法律法规和政策允许的金属材料;提供制药机械维修、技术咨询服务;自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。健康管理,营养健康咨询服务;医疗咨询(不含医疗诊断);互联网信息服务;药品、医疗器械互联网信息服务;电信代办业务;软件服务。医疗器械;药品、生物试剂研发。	
宁波奥克斯高科技有限公司	138.07	3年以上	北盟物流冷链项目	设备款	2001-4-18	殷亮	40500万人民币	浙江省宁波市江北区慈城镇枫林路17.22号	一般项目:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;变压器、整流器和电感器制造;配电开关控制设备制造;配电开关控制设备销售;配电开关控制设备研发;输配电及控制设备制造;智能输配电及控制设备销售;机械电气设备制造;电气机械设备销售;通用零部件制造;电力设施器材制造;电力设施器材销售;电子元器件制造;电子元器件批发;电子元器件零售;有色金属合金制造;有色金属合金销售;有色金属压延加工;五金产品制造;五金产品批发;五金产品零售;电气设备修理;仪器仪表修理;通用设备修理。许可项目:电力设施承装、承修、承试;进出口代理;货物进出口;技术进出口。	
上海杭杰生物科技有限公司	107.00	3年以上	必康新沂开发区综合体工业厂房项目	设备款	2007-10-25	陈凤武	500万人民币	上海市松江区乐都路18弄15号210室	生物科技领域技术开发、技术咨询、技术转让,从事货物及技术的进出口业务,通用机械设备的维护,通用机械设备及配件,仪器仪表,食品添加剂的销售。	
张家港市欧思瑞科技有限公司	76.57	3年以上	必康新沂开发区综合体工业厂房项目	灭菌柜、灭菌车,设备已收到,发票未收到。	2016-2-2	许慧丽	1705万人民币	张家港市大新镇大新村	医院无菌供应室及配套设备的研发、设计、销售;灭菌设备、制药设备、医疗设备、臭氧设备的设计、制造、销售及相关技术服务;制药设备、医疗设备及零部件的购销;金属压力容器、钢制包装容器、过滤设备的制造、销售;计算机软件开发和销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。(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)一般项目:非居住房地产租赁;化工产品销售(不含许可类化工产品)。	
温州欧利特机械设备有限公司	73.50	3年以上	生产需要	煲金机、裁切线设备已收到,发票未收到。	2006-6-22	林国强	714.29万美元	浙江省平阳县万全镇万全轻工机械园区(104国道边)	生产销售印刷机械。	
陕西华翼净化工程有限公司	60.00	3年以上	必康新沂开发区综合体工业厂房项目	7#车间二层环境净化系统工程,发票未收到。	2013-9-29	王海龙	2580万人民币	陕西省西安市雁塔区朱雀大街50号长江丰泽园小区1幢10703室	空气净化工程的设计、施工及设备安装;装饰装修工程、工业与民用建筑工程、土石方工程、暖通工程、机电设备安装工程、园林绿化工程、消防工程的设计、施工;钢结构的制作与安装。	
徐州中国矿业大学建筑设计咨询研究院有限公司	57.00	3年以上	嘉安办公楼	设计费	1993-7-1	方忠平	1200万人民币	江苏省徐州市中国矿业大学文昌校区校内	建筑工程、矿业工程、市政工程设计;房屋建筑工程、市政公用工程、通信工程、冶炼工程、矿山工程、公路工程监理;建筑工程项目管理;招投标代理;工程造价咨询;可行性研究、概预算编制;房地产咨询与策划;工程技术培训与服务;建筑工程结构检验、市政工程检测、建材试验;城乡规划设计;消防安全评估;消防技术检测;消防工程设计、施工;消防器材安装、检测;工程项目管理服务;商务信息咨询服务。许可项目:建设工程质量检测;安全评价业务;消防技术服务;各类工程建设活动;消防设施工程施工;房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包;国土空间规划编制(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,具体经营项目以审批结果为准)一般项目:工程和技术研究和试验发展;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);咨询策划服务。	
单户50万元以下合计	399.69	3年以上								
合计	164,283.03									

(4)说明公司实控人、控股股东、5%以上股东、董监高及其他关联方与施工方、预付对象是否存在关联关系或其他利益关系,相关款项是否实际流入实控人、控股股东及其各类关联企业账户。

公司回复:

经公司核查,公司实控人、控股股东、5%以上股东、董监高及其他关联方与施工方、预付对象不存在关联关系或其他利益关系,相关款项未发现流入实控人、控股股东及其各类关联企业账户。

请年审会计师具体说明已执行的审计程序、替代性程序,量化核查比例,解释无法取得充分适当的审计证据的原因。

会计师回复:

针对固定资产、在建工程、其他非流动资产,我们执行的审计程序详见“问题2(1)”的回复,核查比例超过 70%。无法获取充分适当审计证据的原因如下:

1、公司的子公司陕西必康部分固定资产缺原始形成资料,涉及资产账面原值 3.11 亿元,账面价值 0.77 亿元。我们无法判断此部分资产金额的准确性。

2、公司的子公司必康新沂 1-9 号厂房建造合同,合同金额 7.35 亿元,我们未能获取该合同的工程量清单和工程造价明细,从而无法判断该建造合同金额的合理性。

3、公司的子公司必康新沂设备集成总承包合同,合同金额 13.40 亿元,在合同的设备清单中,未约定设备的具体型号、规格等信息,我们无法判断该合同中设备金额的合理性;在实施盘点时,我们也无法判断实际到货的设备与合同约定的设备是否一致。

4、公司的子公司必康新沂在向施工方新沂市远大建筑安装工程有限公司支付工程款时,大部分未见监理盖章确认的工程结算单,我们无法判断支付给新沂市远大建筑安装工程有限公司工程款的合理性。

5、为获取固定资产、在建工程、其他非流动资产在资产负债表日的价值,公司聘请了第三方评估机构对上述资产进行了评估,并依据评估的初步结果对相关资产计提了减值,但直至财务报表报出日,第三方评估机构未出具正式评估报告。我们无法判断公司对固定资产、在建工程、其他非流动资产的减值计提是否充分。

特此公告。

延安必康制药股份有限公司
董事会
二〇二二年八月二十七日

证券代码:003029 证券简称:吉大正元 公告编号:2022-063

长春吉大正元信息技术股份有限公司 关于部分限制性股票回购注销完成的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

1、本次回购注销的限制性股票数量为 53,000 股,涉及人数 4 人,回购注销数量占回购前公司总股本的 0.0284%,回购价格为 12.163 元/股;

2、本次回购的限制性股票已于近日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕回购注销手续。本次回购完成后公司总股本由 186,400,000 股减至 186,347,000 股。

长春吉大正元信息技术股份有限公司(以下简称“公司”)于 2022 年 5 月 20 日召开 2021 年度股东大会,审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》,同意公司回购注销 2021 年限制性股票激励计划中 4 名激励对象已获授但尚未解除限售的 5.3 万股限制性股票,回购价格为 12.163 元/股。议案具体内容详见公司于 2022 年 4 月 26 日披露于中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网《关于回购注销部分限制性股票的公告》(2022-022)。

一、本次限制性股票激励计划已履行的相关审批程序

(一)2021 年 4 月 27 日,公司第八届董事会第六次会议审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案,公司独立董事发表了同意的独立意见,律师出具了相应的法律意见书。同日,公司召开第八届监事会第六次会议,审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于核实公司<2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》,具体内容详见 2021 年 4 月 29 日披露于中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

(二)2021 年 4 月 30 日至 2021 年 5 月 9 日,公司对首次授予激励对象的名单在公司内网进行了公示。2021 年 5 月 14 日,公司监事会发布了《监事会关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明》,监事会经核查认为,本次列入激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件,其作为本激励计划的激励对象合法、有效,具体内容详见 2021 年 5 月 15 日披露于中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

(三)2021 年 5 月 20 日,公司 2020 年度股东大会审议并通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》,律师出具了相应的法律意见书。公司实施 2021 年限制性股票激励计划获得批准,董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票等事宜,并负责办理相关手续。同时,公司根据内幕信息知情人买卖公司股票的情况进行核查,披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》,具体内容详见 2021 年 5 月 21 日披露于中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

(四)2021 年 6 月 15 日,公司第八届董事会第七次会议和第八届监事会第八次会议审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见,认为激励对象主体资格合法、有效,确定的授予日符合相关规定。同时,律师出具了相应的法律意见书,具体内容详见 2021 年 6 月 17 日披露于中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

(五)2021 年 10 月 28 日,公司第八届董事会第十次会议和第八届监事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见,认为激励对象主体资格合法、有效,确定的授予日符合相关规定。同时,律师出具了相应的法律意见书。具体内容详见 2021 年 10 月 30 日披露于中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

(六)2021 年 11 月 4 日至 2021 年 11 月 15 日,公司将激励计划预留限制性股票激励对象名单在公司内网进行了公示。2021 年 11 月 16 日,公司监事会发布了《监事会关于 2021 年限制性股票激励计划预留部分激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明》,监事会经核查认为,本次列入激励计划预留部分的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件以及《2021 年限制性股票激励计划(草案)》规定的激励对象条件,其作为本次激励计划的激励对象合法、有效。具体内容详见 2021 年 11 月