



四川金石亚洲医药股份有限公司

2021 年年度报告

2022-014

2022 年 04 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。

公司负责人魏宝康、主管会计工作负责人纪宏杰及会计机构负责人(会计主管人员)纪宏杰声明：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。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

由于 2021 年度正发药业盈利情况不及预期，公司根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》及相关会计政策规定，在 2021 年度对因收购正发药业股权而形成的商誉进行减值测试后，本报告期内计提商誉减值准备 2,317.40 万元。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意下列风险因素：公司可能面临的风险 1、市场风险（1）国内市场竞争加剧的风险 随着近年感冒药类药品和保健类食品市场需求的不断增加，其良好的发展前景及市场潜力，可能吸引更多的企业进入，同时现有企业也会加大对该类药品、保健食品领域的投入，从而对公司产品的市场份额构成威胁。此外，随着我国卫生医药领域政策的调整，外商投资限制逐步放宽，公司将同时面临国内、国外制药企业在产品、技术、资金实力等方面的竞争，药品进口关税的逐步降低，化学药品和生物药品

进口数量的增加也将给公司生产经营造成一定的不利影响。(2) 原材料供应及其价格上涨的风险公司生产用原材料主要是金刚烷胺、盐酸金刚烷胺、人参叶皂苷、对乙酰氨基酚、人工牛黄等，原材料主要来源于上游化学原料药行业。报告期内，上游化学原料药行业竞争充分、供给充足，且公司与主要供应商建立了长期稳定的业务合作，能够满足生产需要。但是如果未来发生诸如重大自然灾害、全球经济滑坡等不可抗力，或国内宏观经济环境重大变化等，可能会出现原材料短缺、价格上涨等情况，从而对公司的生产经营造成不利影响。

2、经营风险

(1) 产品结构相对集中的风险公司主营业务为非处方药品和保健品的研发、生产及销售，目前拥有 90 个药品生产批准文号，并拥有 3 个保健食品生产批准文号。报告期内，快克感冒药系列（复方氨酚烷胺胶囊、小儿氨酚黄那敏颗粒）产品销售收入占公司各期营业收入、销售毛利额占公司各期主营业务毛利额的比例都比较高，为公司主营业务收入及盈利的主要来源。公司的主导产品较为集中，在相应的细分市场中具有较为明显的竞争优势。如果未来快克感冒药系列产品的生产或销售状况发生不利变化，可能会对公司经营业绩造成较大影响。

(2) 新产品开发和审批的风险公司目前研发管线已立项包括原料药制剂一体化的品种，钙维矿类系列品种为未来重点的发展格局。根据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过药学研究、临床研究、生产审批等阶段，如果公司研发的产品未能通过新药注册审批，其产品研发的投入可能会无法收回，预期的经济效益可能无法实现。另外，如果公司研发的新药未能适应市场需求，未被市场接受，也会对其盈利能力和未来发展产生不利影响。

(3) 专有技术流失或泄密风险公司作为技术专业化程度较高的医药制造企业，专有技术是生存和发展的前提之一，技术骨干和有关管理人员

是技术优势得以保持的基础，各种主导产品的制备方法和提取工艺等均具有较高的技术含量。虽然公司已建立了健全的技术保密制度，与核心技术人员签订了技术保密协议，创造各种优越条件培养并留住核心技术人员。但是，公司仍然存在核心技术人员流动或其他原因导致技术流失或泄密的风险。

(4) 产品质量控制的风险公司的主要产品为感冒类非处方药和保健食品，产品质量关系到患者和消费者的身体健康和生命安全。尽管公司视产品质量为生命，公司特别制定了高于国家标准的企业内控标准加以严格执行，且报告期内公司未发生重大产品质量纠纷。但是，公司产品仍有可能因流通环节存储不当等原因未达到质量控制要求、侵害患者或消费者权益的情形，公司存在因此面临经济损失和品牌形象受损的风险。

3、政策风险 根据国家对低价药的相关政策，低价药品取消政府制定的最高零售价格。目前，在列入政府定价及政府指导价的药品中，高于低价药标准的品种存在潜在的降价风险，而公司生产的“快克”等主要品种属于低价药目录及符合低价药标准的药品。根据国家医疗改革政策规定，公司生产的“快克”等主要产品可以自主定价，降价风险较小。但是，随着未来我国基本药物制度的进一步推行和新医改政策的深入实施，国家发改委也可能继续出台限价政策，如公司未及时采取适当措施对经营的药品组合进行调整，不排除药品存在降价的风险。

4、新冠病毒肺炎疫情影响风险自 2020 年年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情影响在中国及全球范围传播，对整体经济、经济活动组织方式、居民生活方式等产生不同程度的影响。目前，我国仍处于疫情防控常态化阶段，但仍存在多点、面广、散发等情况，疫情防控形势较为复杂。疫情对公司的影响程度取决于疫情的发展和变化趋势、疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并

评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。若新型冠状病毒疫情持续发展，不排除对公司业绩产生较大负面影响的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 401,743,872 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 管理层讨论与分析	14
第四节 公司治理	33
第五节 环境和社会责任	51
第六节 重要事项	53
第七节 股份变动及股东情况	83
第八节 优先股相关情况	90
第九节 债券相关情况	91
第十节 财务报告	92

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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、报告期内在符合中国证监会规定条件的报刊、网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、载有公司盖章、公司负责人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司投资与证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
金石亚药、上市公司、本公司、公司	指	四川金石亚洲医药股份有限公司
金石科技	指	四川金石东方新材料科技有限公司，公司全资子公司
四川鼎润	指	四川鼎润新材料科技有限公司，公司全资孙公司
亚洲制药	指	海南亚洲制药股份有限公司，公司全资子公司
亚峰药厂	指	浙江亚峰药厂有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
快克药业	指	海南快克药业有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
康宁医药	指	浙江康宁医药有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
现代药用	指	浙江现代药用植物有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
亚克药业	指	浙江亚克药业有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
医药创业园	指	杭州生物医药科技创业园有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
亚东生化	指	金华亚东生化有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
亚科物业	指	杭州亚科物业管理有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
亚药科技	指	浙江金石亚药医药科技有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
迪耳药业	指	浙江迪耳药业有限公司，亚洲制药控股子公司
正发药业	指	浙江省建德市正发药业有限公司，公司控股子公司
领业医药	指	杭州领业医药科技有限公司，公司参股公司
钢增强塑料复合管生产线	指	钢带增强聚乙烯螺旋波纹管生产线和钢丝网骨架塑料复合管生产线
钢带增强塑料管生产线	指	公司自主研发的埋地排水用钢带增强聚乙烯螺旋波纹管生产线，系公司主要产品之一
缠绕钢丝增强管生产线	指	公司自主研发的钢丝网骨架塑料（聚乙烯）复合管生产线，系公司主要产品之一
钢带项目	指	钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目
停车库项目	指	垂直循环式立体停车库项目
研发基地项目	指	新型复合管道研发及实验基地建设项目
快克	指	亚洲制药生产、销售的产品之一，通用名：复方氨酚烷胺胶囊
小快克	指	亚洲制药生产、销售的产品之一，通用名：小儿氨酚黄那敏颗粒
今幸胶囊	指	亚洲制药生产、销售的产品之一，是以人参皂苷 Rh2 为主要功效成分的保健食品
报表日	指	2021 年 12 月 31 日

报告日	指	2022 年 4 月 24 日
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
股东大会	指	四川金石亚洲医药股份有限公司股东大会
董事会	指	四川金石亚洲医药股份有限公司董事会
监事会	指	四川金石亚洲医药股份有限公司监事会
公司章程	指	四川金石亚洲医药股份有限公司公司章程
CFDA	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理总局
企业会计准则	指	国家财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项会计准则、其后颁布的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
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	金石亚药	股票代码	300434
公司的中文名称	四川金石亚洲医药股份有限公司		
公司的中文简称	金石亚药		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Goldstone Asia Pharmaceutical Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOLDSTONE ASIA PHARM.		
公司的法定代表人	魏宝康		
注册地址	四川省成都市双流区九江镇万家社区		
注册地址的邮政编码	610200		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	公司总部：成都市青羊区家园路 8 号大地新光华广场 A1 区 8 楼；杭州办公室：杭州市滨江区江南大道 4760 号亚科中心		
办公地址的邮政编码	公司总部：610072；杭州办公室：310053		
公司国际互联网网址	www.goldstone-group.com		
电子信箱	goldstone@goldstone-group.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林强	何欣
联系地址	成都市家园路 8 号大地新光华广场 A1 区 8 楼	成都市家园路 8 号大地新光华广场 A1 区 8 楼
电话	028-87086807	028-87086807
传真	028-87086861	028-87086861
电子信箱	goldstone@goldstone-group.com	goldstone@goldstone-group.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	www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	报刊：证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报；网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司投资与证券事务部

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	张宇、王忆

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）	1,053,504,604.27	777,296,370.16	35.53%	1,005,606,188.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,480,785.93	-687,659,653.86	109.67%	120,334,377.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,756,082.55	-696,349,938.08	108.15%	110,154,009.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	136,395,575.72	132,990,041.53	2.56%	186,467,495.08
基本每股收益（元/股）	0.17	-1.71	109.94%	0.30
稀释每股收益（元/股）	0.17	-1.71	109.94%	0.30
加权平均净资产收益率	3.24%	-28.98%	32.22%	4.45%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	2,768,127,717.25	2,494,196,271.25	10.98%	3,230,264,178.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,083,751,254.61	2,017,270,468.68	3.30%	2,732,504,696.54

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

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	376,878,105.52	158,657,003.82	196,392,938.35	321,576,556.58
归属于上市公司股东的净利润	78,903,060.71	-4,771,365.09	6,812,854.64	-14,463,764.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,585,605.95	-5,480,372.99	5,776,722.74	-21,125,873.15
经营活动产生的现金流量净额	-27,776,881.44	69,677,429.63	63,005,879.31	31,489,148.22

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）	-482,871.12	-87,741.79	-52,181.90	
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）	6,920,691.92	7,273,472.59	15,054,840.37	
委托他人投资或管理资产的损益	1,049,782.33	2,344,462.12	782,550.27	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	449,020.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,035,077.19	2,895,637.06	-413,993.15	
减：所得税影响额	3,152,521.62	3,007,881.70	3,564,763.25	
少数股东权益影响额（税后）	94,475.32	727,664.06	1,626,083.75	
合计	9,724,703.38	8,690,284.22	10,180,368.59	--

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

医药行业在过去十年中，是政策密集出台的典型行业。政策环境对行业发展生态、市场竞争格局、企业发展模式都具有极大的影响。归纳行业的未来趋势：

首先是产业结构和产品结构的趋势。化学创新药、化学仿制药、生物药、中药、化学原料药等不同的产业板块，都面临不同的机遇和挑战。从政策导向观察，鼓励研发和创制新药是绝对的关键字。将已上市创新药和通过一致性评价的药品优先列入医保目录，加快中药标准化建设，提升中药产业水平，深化药品器械审评审批制度改革等都是直接触动制药行业脉搏的有利政策，进一步鼓励医药企业创新。因此，化学创新药和生物药的增速预计将显著高于行业整体水平，在未来产业结构中占有更大的比重。过去五年产品结构的变化也印证了此点，临床用药前20位的品种中，抗体药物等一些创新性强的产品进入前列。同时，在创新驱动型市场中，企业加速分化，强弱差距拉大是必然趋势。随着一批研发型企业开始申请药品生产许可证，创新型制药企业占比会大幅提高。

其次是行业增速关键因素的变化趋势。过去十年，医药工业高增速很大程度上受益于国家加大医药卫生投入、医保目录扩容等政策带来的基本医疗需求的释放和医药产品出口的稳定增长。但近年来，上述直接来自需求侧的增长动能正在减弱，数据显示，和“十一五”、“十二五”比，过去五年营业收入、利润总额的增速都是下降的，其中营业收入的复合增长率从“十一五”的23%（按照产值估算）、“十二五”的17.4%降到了个位数9.9%。因此，可以判断，挖掘和培育行业增速的关键因素是行业大趋势，这其中，提高创新药比重、提高技术创新对产业增长的贡献率当是关键点。

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

报告期内，公司从事的主要业务分为医药健康和专用设备技术研发及制造两个板块。

（一）医药健康领域

公司秉持“质量至上、科技引领、品牌卓越和人才汇聚”的企业宗旨，在主营业务所处的医药健康领域，着力打造药品研发、生产以及销售等一体化发展的综合竞争力。公司将坚守、奉献与永恒的服务社会作为企业厘定最佳发展之道的根本原则，致力于成为消费者值得信赖、乐于选择的专业医药健康提供者。

公司的主营业务为药品（包括化学药、中药饮片等）和保健食品（包括稀有人参皂苷产品和维生素补益类）的研发、生产与销售。2021年公司的主营业务，在继续深耕“快克”系列感冒药、上呼吸道相关疾病化学药的基本盘外，通过资本运作，以股权收购和研发立项的方式，布局拓展钙维矿系列的全新产品线；在研发领域，通过内部充实人才、创建实验室和外部广泛合作CRO、高等院校等研发机构的双轮驱动模式，整合加强了公司的研发能力、提升了研发体系对于公司发展的助推能力，为公司2.0时代的业绩全面提速积累关键的研发资源与实力。报告期内，公司主要业务情况如下：

1、快克、小快克系列非处方药的研发、生产和销售

在非处方药领域，公司重点产品为“快克”复方氨酚烷胺胶囊、“小快克”小儿氨酚黄那敏颗粒，以及“快克露”愈美甲麻敏糖浆、“快克嘛”多潘立酮片等快克系列产品。“快克”、“小快克”产品经过近二十年的品牌积累，已经成为国内家喻户晓的感冒药品品牌，在健康消费者中享有较高知名度，产品及品牌竞争优势显著，并获得国家“驰名商标”的荣誉。借助“快克”、“小快克”品牌的知名度和美誉度，公司在非处方药领域积极拓展布局，将“快克”从单一的感冒药品品牌升级成多品种、系列化的非处方药品牌，形成“快克”、“小快克”的产品矩阵，拥有覆盖面更广、产品更互补的市场竞争优势。

2、今幸胶囊等保健食品的研发、生产和销售

在保健食品领域，目前公司生产销售的保健食品有今幸胶囊、今幸牌氨糖软骨素维C锰咀嚼片等。今幸胶囊是CFDA审批的一个人参皂苷Rh2单方产品，它以人参皂苷Rh2为主要功效成分，含量达到16.2%。今幸胶囊突破了传统的人参服用方式，

利用公司独有参皂苷转化提取专利技术获取人参中的有效成分，其主要功能为增强人体免疫力，有效改善亚健康状态。公司积极推进保健食品大健康领域的布局，积极选取保健产品品种，丰富保健产品品类，扩大公司在补益类保健食品的市场份额。同时，充分利用线上渠道的便捷高效对保健食品进行销售推广，已自建B2C电商交易平台并广泛布局于天猫、京东等主流电商平台，缩短经销环节、直接服务终端客户，渠道成本及库存压力低于传统保健食品生产企业。

3、中药材、中药饮片的生产和销售

在中药饮片领域，公司借助“快克”品牌影响力，逐步开发“快克本草”系列中药饮片，精选产地、严格质控、确保每一份产品的高品质。为人们提供提高免疫力、改善亚健康的日常保健补益产品，自推出市场，收到较好反馈。

4、处方药的研发、生产和销售

在处方药领域，公司聚焦非疫情相关产品，关注招投标工作，并积极通过学术推广、拓展代理商等方式，扩大销售规模。公司目前已经拥有多种创新西药产品，主要包括“快克泰”庆大霉素普鲁卡因维B12颗粒、西洛他唑片、双氯芬酸钠缓释片、尼莫地平缓释胶囊等。在现代中药行业，公司具有较好的研发能力，其中，已研发成功并推出市场的中成药“续断壮骨胶囊”属于国家中药二类新药，主要用于原发性骨质疏松症，市场前景广阔。

5、原料药的生产和销售

在原料药领域，公司收购浙江省建德市正发药业有限公司70%的股权，正发药业是一家致力于高端原料药碳酸钙、食品添加剂碳酸钙研发生产及应用的生型企业，将为公司拓展钙维矿系列的全新产品线夯实基础。

报告期内，公司经营的主要产品为：“快克”、“小快克”系列药品和器械、“今幸”系列保健食品、“快克”本草系列中药饮片等三大系列共70多个品种。主要产品的品牌、品名以及主要疗效等情况如下表所示：

产品类别	品牌名	产品名称	适应症或功效
OTC药品	快克	复方氨酚烷胺胶囊	预防和治疗普通感冒及流感
	小快克	小儿氨酚黄那敏颗粒	预防和治疗普通感冒及流感
	快克露	愈美甲麻敏糖浆	过敏性咳嗽、急慢性支气管炎、哮喘等呼吸道疾病
	快克啉	多潘立酮片	消化不良、腹胀、嗝气、恶心、呕吐、腹部胀痛
	快克清	感冒清热颗粒	疏风散寒、解表清热。风寒感冒、头痛发热、恶寒身痛、鼻流清涕、咳嗽咽干
		抗病毒口服液	清热祛湿、凉血解毒、风寒感冒、流感
	快克本草	蒲地蓝消炎片	清热解毒、抗炎消肿、咽炎、扁桃腺炎
	小快克	小儿化痰止咳颗粒	止咳化痰
		多维铁口服溶液	防治因维生素、铁、锌、叶酸及赖氨酸缺乏引起的各种疾病
赖氨酸醇维B12口服液		用于赖氨酸缺乏引起的食欲缺乏及生长发育不良	
处方药	快克西林	阿莫西林胶囊	用于敏感菌所致的感染
		阿莫西林克拉维酸钾分散片	用于敏感菌所致的感染
		阿莫西林舒巴坦匹酯片	对阿莫西林耐药的敏感菌所致的感染
	快克泰	庆大霉素普鲁卡因B12颗粒	消炎、止痛、促进胃黏膜修复、慢性、浅表性胃炎。
	小快克	阿莫西林颗粒	用于敏感菌所致的感染
	金叶	复方磺胺甲噁唑口服混悬液	敏感菌株所致的呼吸道感染、消化道感染、泌尿系统感染、耳鼻喉感染
	毕克	双氯芬酸钠缓释片	①缓解类风湿关节炎、骨关节炎、脊柱关节病、痛风性关节炎、风湿性关节炎等各种慢性关节炎的急性发作期或持续性的关节肿痛症状；②各种软组织风湿性疼痛，如肩痛、腱鞘炎、滑囊炎肌痛及运动后损伤性疼痛等；③急性的轻、中度疼痛如：手术、创伤、劳损后等的疼痛，原发性痛经，牙痛，头痛等。
	迪耳	西洛他唑片	1、改善由于慢性动脉闭塞症引起的溃疡、肢痛、冷感及间歇性跛行等缺血性症状。2、用于预防脑梗死复发（不包括心源性脑梗死）。
-	续断壮骨胶囊	补肾壮骨。用于原发性骨质疏松症属肝肾不足证，症见腰背疼痛、腰膝酸软、下肢疼痛、下肢痿弱、步履艰难等。	

保健食品	快克维	维生素C含片	增强免疫力, 营养补充
	今幸	今幸人参叶总皂苷水解物胶囊	增强免疫力, 营养补充
中药饮片	快克本草	系列产品: 百合、当归、黄芪等24个品种	中药配方、中医治疗及调理

(二) 专用设备制造领域

1、钢增强塑料复合管道技术的研发和应用

公司维持和发展钢增强塑料复合管道技术的研发和应用, 为客户提供钢增强塑料复合管全套生产工艺、技术解决方案及成套生产设备(生产线)。公司的主要产品为钢增强塑料复合管生产线, 现有如下主要产品: 高速缠绕钢丝增强管生产线、钢带增强塑料管生产线、孔网钢带管生产线、带式增强(RTP)管成套设备等。

2、真空镀膜设备的研发和制造

真空镀膜设备的研发和制造是公司在专用设备技术研发及制造领域拓展的业务。主营业务为真空镀膜设备的研发、生产和销售。公司具备磁控溅射真空镀膜工艺的研究、开发和制造等方面的成熟经验, 在节能玻璃镀膜、光伏镀膜、太阳能集热板镀膜、平板显示器、科研用定制类高技术设备等领域为客户提供从产品设计、工艺开发、设备制造的全套解决方案。真空镀膜设备的下游较为广泛, 主要为塑料制品装饰领域、汽车车灯及内外饰件、电子技术应用领域和太阳能热能利用行业, 有着良好的发展前景。

3、垂直循环式立体停车库

垂直循环式立体停车库项目为公司募投项目之一, 目前上市公司正在积极推进该项目。在现阶段解决我国大中城市汽车保有量不断增长、停车难的问题亟待解决的背景下, 垂直循环式立体停车库将成为公司在专用设备技术研发及制造领域重要业务发展方向。随着纯电动乘用车市场大幅增涨, 停车充电基础设施的需求也大幅增长。公司已开发拥有自主知识产权的下一代库内调头技术, 使在垂直循环式立体停车库的基础上, 创新性的研发成功更加符合中国市场。同时又研发了第一代智能充电垂直立体停车中心, 提供了一种纯电动乘用车汽车商用大功率快速立体充电中心解决方案, 将面向市场进行大力推广。

2021年, 专用设备技术研发及制造板块, 在知识产权积累, 技术升级、管理体系提升和资质申报获取等方面做了大量工作, 取得一定成绩。全年共申请中国专利16项, 其中发明专利5项, PCT国际专利2项; 建成万级真空镀膜洁净实验室; 四川金石东方新材料科技有限公司取得了ISO9001质量体系认证, 被认定为“成都市企业技术中心”和“四川省专精特新中小企业”。

三、核心竞争力分析

报告期内, 公司不存在因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。公司核心竞争力如下:

1、产能优势

金石亚药拥有四个主要的生产基地, 分别位于金华、丽水、海南和杭州四地, 占地面积共计400亩左右, 具备非常稳定高效的产能释放能力。报告期内, 四大产能基地拥有胶囊剂、片剂、颗粒剂、乳膏剂、栓剂、糖浆剂、溶液剂(含外用)、混悬剂、凝胶剂和搽剂等多种剂型的生产能力, 以及原料药生产线和现代化的中药饮片生产基地。

2、品牌优势

金石亚药是国内感冒药一线品牌“快克”、“小快克”的品牌缔造者和拥有者。在细分市场上, “快克”不但是老牌的全国驰名商标, 更是长期占据品牌榜的行业头部品牌。报告期内公司继续坚持“快克”品牌年轻化品牌战略, 在央视、分众、重点户外场所等传统媒体以及网络新媒体平台, 维持品牌信息和形象的高频度传播水平。同时与国内高校等年轻主流群体集中的场域, 广泛合作与联动, 开展新青年创意风尚类大型公关活动, 提升品牌在当下年轻群体中的种草强度。

此外, 报告期内, 公司按照既定的品牌战略推进线路图, 即同步推进专攻化学药的“快克”品牌、专攻中药饮片的“快克本草”品牌、和专攻高端保健食品的“今幸”品牌等三大品牌的培育工程。三大品牌分别指向公司的三个主营业务方向, 加上公司在钙维矿补益类领域的产品线, 形成在医药大健康产业领域的品牌力和产品线的集群优势, 协同发展。

3、完善的质量保证体系

金石亚药一直把产品质量作为企业生存、发展的基石。亚洲制药严格按照新版 GMP 标准、GSP 标准建立健全质量标准监督体系, 各条药品生产线均严格按照 GMP 要求进行设计, 选用国内外较先进的生产工艺设备和良好的科研检测装置, 保证了产品质量稳定。生产及销售过程亦严格按照规范操作流程实施。快克产品上市三十余年, 未发生任何重大药品质量问题或

药品召回事件。凭借良好的产品疗效和过硬的产品质量，赢得了消费者广泛信赖。

4、增强的科研创新能力

金石亚药坚持自主研发与合作研发相结合的研发战略,启动高比例研发投入策略。通过战略投资医药研发公司、内部整合研发团队和资源，逐步建成研发驱动的医药集团。同时亚科生物医药科创园认定为杭州市级生物医药专业孵化器，构建科技型创新、创业合作研发平台。

5、营销渠道优势

公司的营销网络在线上 and 线下两个渠道体系中，同步专注耕耘。其中，线下终端的核心渠道拥有1,200家协议连锁，21,000家核心药店和4,100家核心第三终端，渠道辐射范围覆盖全国各省市自治区；投资建设康宁大药房自有连锁终端，并取得互联网药品信息服务资格，为后续拓展网络营销的渠道战略打下基础；线上渠道启动和强化电商平台合作，充分利用好TOB、TOC、OTO平台，完成更多的广义铺货和消费者沟通。线上线下相互呼应，同步推进品牌提示加精准传播相结合的战略意图，进一步探索更多的精准传播方式；坚持品牌年轻化运作，成功地将渠道赋能助力于品牌力的培育，从而构建未来的消费者基础。

6、营销团队优势

在以“快克”品牌为主的化学药领域，公司以线下OTC终端为主要渠道来构建销售模式。多年以来，建立并培育成熟了一支千人规模的，覆盖全国各省市自治区的营销团队，维护和维持与渠道终端的高质量业务合作关系。同时在以今幸品牌为主的保健食品领域，凭借多年来在线上销售平台的深耕，形成了一支熟悉互联网线上平台思维的运维团队。报告期内，公司整合内部不同属性的营销团队资源，建立资源互补、协同攻关的组织架构和管理体系，进一步提升公司整体的营销团队实力。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，在新冠疫情常态化的宏观背景下，公司医药健康和专用设备技术研发及制造两大业务板块，克服外部环境的影响和冲击，践行播种、整合、提升的经营方针，坚持内增式成长和外延式扩张两条腿行进的战略构想，专注管理效率提升和内部资源整合等核心竞争力的培育工作，为公司夯实基础与蓄势发力创造条件。

随着国内新冠疫情防控工作的持续开展和防疫成果的不断巩固，在各职能部门的共同努力下，公司2021年度经营业绩较上年同期实现大幅扭亏为盈。主要原因如下：1、公司上年同期对因收购海南亚洲制药股份有限公司股权而形成的商誉计提商誉减值准备；2、受感冒药市场需求回升影响，公司下游客户（包括各层级经销商、连锁药店等）加大了采购量，公司主要产品“快克”牌成人感冒药、“小快克”牌儿童感冒药的销售收入较上年同期有较大幅度增长。

（一）医药健康板块的经营情况

2021年，国家医药卫生体制改革不断推进和深化，两票制、集中采购、一致性评价、最严限抗等一系列政策纷纷落地，药品经营企业的市场竞争随之不断加剧。同时，2021年推行的部分行业政策，对公司经营的现状和前景都有着不同程度的影响。如推动医保定点药店承接医疗机构外流的慢病处方，使其通过转型升级提升终端渠道价值的药品“双通道”管理机制，以及年末推出的关于推动原料药生产规模化、集约化发展，鼓励原料药制剂一体化发展的政策等。在此政策环境之下，公司在药品、保健食品和其他业务领域中努力开源、降本、增效，发挥优势、弥补短板、谋求发展。具体情况简述如下：

1、药品业务

2021年，疫情常态化因素对公司核心产品快克感冒药系列的困扰贯穿全年。在此关键不利因素下，全年药品业务领域基本达成了上市公司医药板块整体运营基本盘的平稳运行。与此同时，在经营运作中贯穿全年的播种、布局与整合的理论设计与实践探索，不断夯实经营基础、积累发展资本、拓宽上升空间，使2021年成为今后三年乃至更远的未来，上市公司持续发力与提升的蓄势之年。

2021年，公司在药品业务领域中，围绕人员、渠道、推广及产品等营销四个维度，积极探索，以大胆创新、审慎求证的勤勉与务实来抗击时艰，谋求发展。

首先，在产品线战略上，增加核心产品厚度，打造快克感冒药系列之外的黄金品类和单品一直被列为公司产品线建设的重要目标。从整体战略角度观察，着力构建以快克感冒药系列为代表的上呼吸道，以小快克系列为代表的小儿全科品种、以今幸

胶囊、快克本草系列为代表的补益类品种，和未来布局的钙维系列品种等三大品类齐头并进的产品线战略是公司战略规划的中要义，而创造药品黄金单品正是这一战略的重要一环。尤其是正发药业项目，是公司进军钙制剂领域的第一步，也是重要的一步，将为丰富公司未来产品管线夯实基础，提高公司在医药大健康领域的竞争力和盈利能力。

其次，在渠道建设上，公司提出并实践了加强核心终端的控制力和着力发展线上渠道的两大策略。互联网营销时代，医药行业在销售端取道线上平台趋势日盛的大背景下，快克营销团队积极尝试与开展线上业务，打开思路，积累经验；同时，在核心终端建设上，一方面继续投入建设康宁大药房等自有连锁终端，并在此过程中，取得互联网药品信息服务资格，为后续进入和拓宽网络营销的渠道战略打下基础；另一方面增加核心终端的合作数量、提高核心终端铺货率、扩大核心终端的品类和销量等方面的工作持续、扎实推进。

再者，人员环节上，2021年是销售团队建设的创新实践之年，重构营销组织结构、调整营销队伍、细分营销线条、成立医疗招商事业部和电商事业部等工作有序展开。外部合作团队营销二部等创新模式顺利推进。渠道的建设带动了销售，开拓了思路。

最后，品牌推广环节。品牌、产品、培训三大块内容思路、逻辑上更加清晰，快克品牌年轻化战略等相关的工作均有序推进。

2、保健食品业务

2021年，亚克云健康事业部在今幸品牌的运作中，坚持“两手抓”，一方面在老客户运营提升存量的基础上，重点加强开拓新客渠道，探索新的目标客户细分人群，另一方面在以今幸胶囊为核心的基础上，积极布局产品线拓展工作，截止报告期末，新品今幸破壁灵芝孢子粉颗粒已处于市场导入阶段，新的人参类产品正处于筹备阶段。

此外，康宁“快克本草”精制饮片和参茸产品系列已完成产品设计和生产安排，后续将整合资源正式启动市场推广和销售。

3、其他业务

2021年，公司整合亚科中心、亚克药业园区等资产，提升创业园区的配套增值服务能力。2021年9月，医药创业园运营的孵化器“亚科生物医药科创园”被成功认定为杭州市级生物医药专业孵化器；截止报告期末，被认定为浙江省第八批小微企业园。籍此，在培育创业园区增值服务价值，拓宽楼宇经济发展空间领域取得扎实的进展。

（二）专用设备技术研发及制造板块的运营情况

在专用设备制造领域，新材料与机械板块仍以创新驱动、高质量发展为主线，加大产品创新投入，并不断优货和完善已开发成功的产品工艺稳定性。国内领先推出 $\phi 1200\text{mm}$ 口径超大型钢丝网增强聚乙烯复合塑料管成套设备，并交付客户使用；结合带式增强（RTP）管成套设备研发的基础上，加大对新材料的性能研究与增强带制备的工艺和设备研发投入，将增强复合管关键核心的技术——增强材料牢牢地掌握在企业手中，实行专业化、技术型营销。真空镀膜方面，专注于汽车内外塑料装饰件真空镀金属膜技术，以环保工艺替代水电镀工艺。智能垂直立体停车库方面，完成商用大功率立体停车充电中心的优化和安装，并进行样机满载连续运转试验、偏载试验、耐久性试验，具备市场推广基础。

（三）报告期主要工作成效

纵观报告期经营情况，对照公司经营战略规划目标和年度经营计划，2021年在公司运营、品牌营销、资产管理与投资以及社会公益等诸多方面的工作，均有所成效。

1、开源：提升公司管理水平，争取政策优惠

2021年，公司从分析评估自身经营状况出发，研究和实践提升经营水准之策，深入挖掘政府优惠政策。同时整合公司资产，提高园区办公地产资源的利用率。

此外，开源方面，2021年在渠道拓展方面取得成效，不乏亮点。如精细化挖掘客户，快克品类核心终端客户建立工作，目前已经合作的终端包括：21,000家核心药店、4,100家核心第三终端；今幸拓展新渠道等。

在拓展业务领域方面，多项工作取得实质性进展：包括正发原料药、食品复配颗粒业务领域；康宁多元化业务布局；亚峰金西原料药厂项目及通过一致性评价品种的国家集采提前准备工作等。

2、降本：优化业务模式，降低成本支出

2021年，首先在生产端，精益生产、包材辅料集中采购、工艺改进、生产线改进等工作继续推进，在多个环节达到生产端的降本目标。降低原料价格、人工成本等的上涨对生产成本控制的压力。在集采工作上，生产中心成立集采小组，在供应商合作中，积极研究市场行情，采用集采招标方式，努力挖潜，达到降低成本的目标。在精益管理上，组织各生产企业，开展精益管理，梳理项目，力争实现降本目标。

3、增效：提升管理效率，保障增效目标

2021年，公司在人力资本领域，借助外脑和自身修炼双管齐下，对人力资源管理体系进行绩效管理、薪酬管理体系优化及中长期股权激励等三个阶段的系统化梳理与构建，提升企业的管理水平。目前此项工作处于前两个阶段的收尾阶段。

在公司管理层面，2021年是上市公司推行“四中心四部门”扁平化管理架构的第二年，在对公司内部资源的整合协同上，能够更加顺畅并体现效率。如发挥人力资源最大效率上，各部门人员，根据特定业务项目的需求，快速组建专项团队，承担职责，提升绩效。

4、研发：对外广开合作研发之门，对内加紧积累自研资源

2021年，公司加大研发投入，建立研发项目管理体系、建成研发实验室、保持与二十多家CRO公司的常态化联系。全年完成30余项品种调研、有序推进8个立项品种各项工作、取得多潘立酮一致性评价通过等。

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	1,053,504,604.27	100%	777,296,370.16	100%	35.53%
分行业					
机械制造行业	188,812,355.79	17.92%	171,397,113.46	22.05%	10.16%
医药制造行业	819,009,716.78	77.74%	562,796,833.57	72.40%	45.52%
房产租赁和管理行业	45,682,531.70	4.34%	43,102,423.13	5.55%	5.99%
分产品					
成套生产线	176,433,801.66	16.75%	161,560,433.27	20.78%	9.21%
垂直循环式立体停车设备	3,848,536.10	0.37%	571,124.67	0.07%	573.85%
机械配件及其他	8,530,018.03	0.81%	9,265,555.52	1.19%	-7.94%
保健品	26,035,052.19	2.47%	27,398,869.62	3.52%	-4.98%
快克、小快克	529,198,087.22	50.23%	333,049,901.40	42.85%	58.89%
代理批发药品	137,504,036.33	13.05%	95,785,448.60	12.32%	43.55%
其他医药产品	126,272,541.04	11.99%	106,562,613.95	13.71%	18.50%
房产租赁和管理	45,682,531.70	4.34%	43,102,423.13	5.55%	5.99%
分地区					
东北	41,613,019.71	3.95%	33,865,911.30	4.36%	22.88%
海外	4,546,790.39	0.43%	17,371,283.22	2.23%	-73.83%
华北	129,546,069.94	12.30%	74,675,358.78	9.61%	73.48%

华东	497,540,275.62	47.23%	379,427,409.45	48.81%	31.13%
华南	51,195,607.51	4.86%	38,497,628.31	4.95%	32.98%
华中	96,823,982.41	9.19%	80,461,893.58	10.35%	20.34%
西北	95,647,900.53	9.08%	62,456,854.62	8.04%	53.14%
西南	136,590,958.16	12.97%	90,540,030.90	11.65%	50.86%
分销售模式					
自营销售	1,053,504,604.27	100.00%	777,296,370.16	100.00%	35.53%

(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						
机械制造行业	188,812,355.79	149,744,853.22	20.69%	10.16%	18.55%	-5.61%
医药制造行业	819,009,716.78	279,740,016.04	65.84%	45.52%	35.21%	2.61%
分产品						
成套生产线	176,433,801.66	142,410,606.89	19.28%	9.21%	17.54%	-5.72%
快克、小快克	529,198,087.22	138,882,611.78	73.76%	58.89%	42.54%	3.01%
分地区						
东北	41,613,019.71	14,709,214.24	64.65%	22.88%	-1.12%	8.58%
海外	4,546,790.39	3,083,489.18	32.18%	-73.83%	-73.56%	-0.69%
华北	129,546,069.94	47,184,364.97	63.58%	73.48%	54.20%	4.55%
华东	497,540,275.62	219,887,269.26	55.81%	31.13%	36.77%	-1.82%
华南	51,195,607.51	31,579,536.73	38.32%	32.98%	24.68%	4.11%
华中	96,823,982.41	37,609,379.07	61.16%	20.34%	2.61%	6.71%
西北	95,647,900.53	44,305,167.68	53.68%	53.14%	33.16%	6.95%
西南	136,590,958.16	57,362,883.91	58.00%	50.86%	26.78%	7.98%
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
机械制造行业	销售量	套/项	111	108	2.78%
	生产量	套/项	107	111	-3.60%
	库存量	套/项	3	7	-57.14%
医药制造行业	销售量	盒/瓶	118,755,459.93	78,788,645.17	50.73%
	生产量	盒/瓶	117,657,188.39	91,801,198.95	28.17%
	库存量	盒/瓶	23,969,803.58	25,438,064.71	-5.77%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

医药制造行业销售量变动超过 30%，主要系①从 2020 年度受新冠疫情爆发以来，绝大部分的大众群体采取了积极主动的防护措施，这些措施包括佩戴口罩、经常洗手等，从而使发生感冒的频次大幅减少，2020 年度感冒药产品的市场需求大幅下降。受此影响，公司下游客户（包括各层级经销商、连锁药店等）也减少了备货量，公司感冒药类产品的销售也随之大幅下降。②2020 年底随着冬季寒冷加剧，大众群体患感冒症状的频次明显上升；另外，2020 年度发生过限制购买感冒药的情况，部分民众为避免购药受限，也有意囤积了一定数量的感冒类药品。多种因素影响下，本期感冒药的市场需求明显回升。受此影响，公司下游客户（包括各层级经销商、连锁药店等）加大了备货量，公司感冒药类产品的销售也随之大幅上升。

（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

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	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	
机械制造行业	直接材料	129,149,636.87	86.25%	108,235,769.21	85.69%	19.32%
机械制造行业	直接人工	12,047,770.70	8.05%	10,847,605.01	8.59%	11.06%
机械制造行业	制造费用	8,547,445.65	5.71%	7,233,159.13	5.73%	18.17%
合计		149,744,853.22	100.00%	126,316,533.35	100.00%	18.55%
医药制造行业	直接材料	205,674,168.68	73.52%	152,204,919.90	73.57%	35.13%
医药制造行业	直接人工	23,017,533.98	8.23%	15,698,861.60	7.59%	46.62%
医药制造行业	制造费用	51,048,313.38	18.25%	38,986,222.62	18.84%	30.94%
合计		279,740,016.04	100.00%	206,890,004.12	100.00%	35.21%
房产租赁和管理行业	制造费用	26,236,435.79	100.00%	25,201,435.55	100.00%	4.11%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

根据公司的战略发展及经营需要，公司于2021年4月25日与浙江省建德市正发药业有限公司（以下简称“正发药业”）及其原股东建德市五星投资有限公司、杭州正和纳米科技有限公司、浙江省建德市正发碳酸钙有限公司、杨树平、颜培刚、何国伟、刘镭签订了《股权收购及增资协议》。根据协议约定，公司以人民币15,300万元现金方式收购正发药业65.40%股权。同时在本次股权转让完成后，公司以人民币3,600万元向正发药业增资，其中，737万元计入正发药业注册资本，2,863万元计入正发药业资本公积。收购完成后本公司直接持有正发药业70%的股权，并成为正发药业的控股股东。2021年5月18日，公司受让正发药业70%的股权已办理完成工商变更登记手续，并取得建德市市场监督管理局核发的《营业执照》，公司自2021年6月1日起将正发药业纳入合并范围。2021年4月15日，公司全资孙公司——浙江康宁医药有限公司投资设立浙江丽水康宁大药房连锁有限公司；2021年9月9日，公司全资孙公司——浙江康宁医药有限公司投资设立浙江景宁康宁农业科技发展有限公司。故本公司2021年度合并范围增加浙江省建德市正发药业有限公司、浙江丽水康宁大药房连锁有限公司、浙江景宁康宁农业科技发展有限公司。

(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）	334,352,533.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.14%
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	九州通医药集团股份有限公司	207,936,025.38	16.26%
2	国药控股常州有限公司	58,029,051.33	4.54%
3	浙江震元股份有限公司	24,027,245.73	1.88%
4	丰沃达医药物流（湖南）有限公司	23,746,476.21	1.86%
5	昆药集团医药商业有限公司	20,613,735.02	1.61%
合计	--	334,352,533.67	26.14%

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）	98,147,471.42
-----------------	---------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.44%
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	新世纪建设集团有限公司	38,165,755.00	6.39%
2	南京永达户外传媒有限公司	18,073,584.93	3.03%
3	哈尔滨市龙生北药生物工程股份有限公司	14,792,319.94	2.48%
4	北京华风气象影视有限公司	13,603,773.61	2.28%
5	金华市鑫好包装印业有限公司	13,512,037.94	2.26%
合计	--	98,147,471.42	16.44%

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	267,917,564.24	222,773,265.66	20.26%	销售增加，销售费用市场推广费等相应增加
管理费用	151,229,678.29	152,414,302.64	-0.78%	与上年同期相比，变动幅度较小。
财务费用	-2,591,450.23	-3,000,579.83	-13.64%	与上年同期相比，变动幅度不大。
研发费用	37,451,005.46	27,838,826.86	34.53%	研发投入增加

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
集输注水用纤维带增强塑料复合管成套设备研发	提供用于石油行业长距离可盘卷集输、注入、采出水和污水输送等系统用非金属带式增强柔性复合输送管全套生产工艺、生产设备	小试，样机设计安装调试完成，试制各规格样管并进行盘卷试验、压力试验中	研究增强材料的性能，开发适应不同增强材料的多种缠绕机组和生产工艺，实现石油、天然气非金属用管全系列解决方案并主导参与相关管材标准的制订。	横向拓展公司塑机产品品种，行业应用，发力于石油、天然气非金属管道应用领域。极可能成为公司新的收入增长点。
超大型钢丝网增强聚乙烯塑料复合管成套工艺和设备研发	提供 $\phi 1200\text{mm}$ 口径的钢丝网增强聚乙烯塑料复合管成套生产工艺和生产设备	成套设备安装调试完成，中试中	管材制造口径： $\phi 710\sim\phi 1200\text{mm}$ ；压力等级：0.8~1.6MPa；参与国家标准修订。	实现塑机产品线纵深发展，领先国内提供最大口径、全系列钢丝增强塑料管材产品的制造工艺和成套设备，占稳市场，竖立品牌。

压碾法增强带束成套工艺与设备研发	为公司各类增强性复合管材研发提供高性能的增强新材料、新工艺。	小试, 完成了工艺研究, 材料研究。	完成工艺研究, 自研并搭建工艺和材料试验平台。	加强公司在新材料、增强材料的性能研究、制备技术的能力, 从新材料的应用向新材料的研究, 把控发展。
1800 立式磁控溅射真空镀膜成套设备项目	提供汽车和电子等塑料零部件的表面金属化镀膜成套工艺和设备	小试, 完成了成套方案设计, 试验机组的装配与调试以及样片的制得。	通过工艺提升, 使得设备真空抽速和镀膜质量比之前有了大幅提高, 单炉抽气时间缩短近一半, 水汽大幅下降, 提高整体产能更适于大规模生产的市场需求。	增加新材料与机械板块产品种类, 增加收入。
PECVD 连续沉积碳膜项目	提供锂电池石墨烯膜的连接生产成套工艺和设备	小试, 自行开发设计的成套设备已完成设备安装, 调试中。	达到中高温 (700°C) 环境下的连续 PECVD 稳定沉积工艺的试验条件。	研发成功将会使公司在石墨烯膜连续生产工艺中产生重大影响。
直流商业充电智能垂直循环式立体停车充电中心	提供土地使用率高, 满足大功率直流商用充电场所应用的垂直循环式立体停车充电中心	中试, 样机试制安装完成, 整机满载连续运转试验、偏载试验、耐久性试验中。	两个车位地面面积实现可充 8-10 台纯电动新能源汽车。充电中心可组合式安装成大型充电场所。	使公司在新能源汽车基础设施建设中有所贡献。
交流家用充电智能垂直循环式立体停车充电中心	提供一种老旧小区、社区等现有空间有限的家用交流慢充的智能垂直循环式立体停车库和充电中心	小试, 样机改造完成, 充电试验完成, 做连续运转试验中。	即可对现有垂直循环式立体停车库改造升级充电功能, 又可新建新设备, 灵活应用, 减少投入。	使公司在新能源汽车基础设施建设中有所贡献。
一致性评价	通过一致性评价, 获得相关批件	多潘立酮片 (10mg) 于 2021 年 9 月通过一致性评价; 一个化药项目正在进行 BE 备案	完成申报, 取得相关批件	提高产品竞争力、拓展销售渠道。
化药仿制药	丰富产品管线, 获得生产批件	通过自主攻关、与外部合作等方式布局抗病毒、解热镇痛、钙维矿类多个化药仿制药的研发, 处于小试、中试等阶段	完成申报, 取得相关批件	聚焦公司优势资源扩充产品线, 培育新的业务增长点。
保健食品	构建补益产品矩阵, 获得生产批件	2 个产品获得生产批件, 1 个产品等待行政审批, 1 个产品中试阶段	取得相关批件, 批量生产	围绕今幸品牌打造保健品矩阵, 提高品牌影响力, 创造新的增长点。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	325	249	30.52%
研发人员数量占比	16.80%	14.14%	2.66%

研发人员学历			
本科	122	98	24.49%
硕士	13	18	-27.78%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	83	57	45.61%
30 ~40 岁	98	72	36.11%

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）	37,451,005.46	27,838,826.86	28,540,624.97
研发投入占营业收入比例	3.55%	3.58%	2.84%
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	979,581,187.72	865,955,423.97	13.12%
经营活动现金流出小计	843,185,612.00	732,965,382.44	15.04%
经营活动产生的现金流量净额	136,395,575.72	132,990,041.53	2.56%
投资活动现金流入小计	72,617,923.52	133,104,762.79	-45.44%
投资活动现金流出小计	338,228,309.69	161,980,567.05	108.81%
投资活动产生的现金流量净额	-265,610,386.17	-28,875,804.26	-819.84%
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	46,607,809.28	38,580,265.79	20.81%
筹资活动产生的现金流量净	-46,607,809.28	-28,580,265.79	-63.08%

额			
现金及现金等价物净增加额	-176,036,142.56	75,117,392.78	-334.35%

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

1、投资活动：2021年度进行理财产品交易的金额总额较2020年有所减少，从而使“收回投资收到的现金”发生额同比有所减少；本期支付领业医药、正发药业投资款导致“投资支付的现金”的发生额均较大。

2、筹资活动：2021年度没有新增银行贷款，而2020年有新增银行贷款1000万元；2021年偿还银行贷款4600.00万元，而2020年偿还银行贷款800.00万元。

3、本期支付领业医药、正发药业投资款及偿还银行贷款等因素导致现金及现金等价物净增加额大幅减少。

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

2021年度的净利润为6610.35万元，2021年度的经营活动现金净流量为13,639.56万元，两者之间较大的差异，主要原因是：2021年计提了商誉减值准备2,317.40万元，以及固定资产折旧与无形资产摊销等致使当期净利润小于经营活动现金净流量。

五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-9,670,802.73	-10.34%	——	否
资产减值	-29,253,826.28	-31.28%	2021年计提了正发药业资产组商誉减值准备2317.40万元	否
营业外收入	7,168,227.59	7.66%	——	否
营业外支出	-2,614,468.67	-2.80%	——	否
其他收益	6,706,821.92	7.17%	——	否
信用减值损失	-4,532,899.55	-4.85%	——	否

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	235,431,122.99	8.51%	410,757,973.86	16.47%	-7.96%	本期长投支付正发药业、领业医药投资款
应收账款	62,172,651.29	2.25%	38,627,337.19	1.55%	0.70%	医药板块销售回暖，期末销售未收现影响

合同资产		0.00%			0.00%	—
存货	217,702,021.80	7.86%	189,960,405.91	7.62%	0.24%	医药板块销售回暖，年底生产待发货存货增加
投资性房地产	628,825,037.34	22.72%	646,336,957.80	25.91%	-3.19%	折旧摊销影响
长期股权投资	134,842,743.35	4.87%	82,101,828.41	3.29%	1.58%	确认领业医药投资收益、支付领业医药、正发药业投资款影响
固定资产	512,668,054.86	18.52%	452,017,505.90	18.12%	0.40%	本期新增合并范围正发药业增加固定资产 6743.73 万元影响
在建工程	79,799,298.99	2.88%	36,448,642.38	1.46%	1.42%	亚峰药厂在建生产基地本期投入增加影响；另本期新增合并范围正发药业颗粒二号生产线 668 万元。
使用权资产	2,741,224.12	0.10%	1,644,553.26	0.07%	0.03%	
短期借款		0.00%	10,000,000.00	0.40%	-0.40%	本期归还银行贷款
合同负债	124,099,176.00	4.48%	92,245,329.60	3.70%	0.78%	医药板块销售预收款增加
长期借款		0.00%			0.00%	
租赁负债	777,761.75	0.03%			0.03%	康宁大药房、康宁农业、承租房产确认使用权资产影响

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

详见第十节、七、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

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
189,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
浙江省建德市正发药业有限公司	医药制造	收购	189,000,000.00	70.00%	自有资金	无	永久	医药	截至2021年12月31日,正发药业已完成股权变更工商登记手续。公司向交易对方支付股权转让款15,300万元及增资款3,600万元。	-6,951,837.82	-6,951,837.82	否	2021年05月20日	
合计	--	--	189,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-6,951,837.82	-6,951,837.82	--	--	--

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
四川金石东方新材料科技有限公司	子公司	机械制造	147,405,700.00	343,427,923.93	166,860,822.62	189,487,177.50	5,216,818.85	7,983,967.30
四川鼎润新材料科技有限公司	子公司	机械制造	15,000,000.00	81,551,236.27	13,948,175.17	1,374,991.14	-6,152,110.25	-5,291,023.55
成都金四通真空科技有限公司	子公司	机械制造	10,000,000.00	10,147,536.58	4,320,420.56	7,007,258.55	-2,061,406.12	-1,568,677.17
海南亚洲制药股份有限公司	子公司	医药制造	345,600,000.00	722,701,829.41	618,494,851.62	153,068,216.95	134,743,076.10	124,174,486.80

海南快克药业有限公司	子公司	医药销售	5,000,000.00	329,035,958.85	93,239,422.31	529,206,540.59	28,864,211.29	25,782,878.43
浙江亚峰药厂有限公司	子公司	医药制造	10,000,000.00	291,522,063.94	244,468,976.95	224,857,048.15	72,670,861.76	56,363,639.64
浙江康宁医药有限公司	子公司	医药制造、医药销售	50,000,000.00	64,980,789.49	42,647,326.75	45,418,322.22	-8,822,620.49	-8,385,240.10
浙江丽水康宁大药房连锁公司	子公司	医药销售	3,000,000.00	2,061,150.26	956,241.24	320,281.77	-259,985.90	-243,758.76
浙江景宁康宁农业科技发展有限公司	子公司	医药制造、医药销售	3,000,000.00	1,652,426.15	667,856.91	742,036.73	-42,150.58	-32,143.09
浙江现代药用植物有限公司	子公司	医药制造	5,000,000.00	30,844,059.22	30,178,858.12	10,084,994.38	4,661,721.41	3,967,450.76
杭州生物医药科技创业园有限公司	子公司	技术服务	10,000,000.00	80,953,352.31	3,873,889.05	18,586,286.85	-4,229,606.21	-5,240,754.84
浙江亚克药业有限公司	子公司	医药制造、房产租赁	150,000,000.00	586,872,820.91	535,965,502.33	54,905,117.13	6,727,131.13	7,869,539.05
杭州创新中药标准化研究所有限公司	子公司	医药研究	4,000,000.00	1,115,987.54	-2,126,538.38	1,516,039.61	-1,843,260.68	-1,843,438.45
杭州亚科物业管理有限公司	子公司	物业服务	500,000.00	5,645,432.40	2,474,524.56	9,315,244.19	919,921.50	1,161,737.51
金华市亚东生化有限公司	子公司	医药制造	1,000,000.00	1,798,941.43	-1,473,286.79	0.00	-98,700.78	-98,700.78
浙江迪耳药业有限公司	子公司	医药制造	10,000,000.00	109,541,586.68	66,592,775.80	103,871,215.59	10,394,784.95	7,337,633.95
浙江快克药业有限公司	子公司	医药销售	10,000,000.00	83,019,822.57	17,606,487.05	138,087,646.40	12,876,334.53	7,789,563.77
浙江省建德市正发药业有限公司	子公司	医药制造	55,370,000.00	101,094,329.26	90,869,631.29	8,911,518.37	-8,477,213.79	-8,509,213.79

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江省建德市正发药业有限公司	非同一控制下企业合并取得	-6,951,837.82

主要控股参股公司情况说明

浙江省建德市正发药业有限公司：本公司控股子公司，为公司2021年5月通过现金收购股权方式取得，于2021年6月1日开始并入公司合并范围。其主营业务为药品生产和销售。

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

（一）公司所处行业的发展趋势

医药行业在过去十年中，是政策密集出台的典型行业。政策环境对行业发展生态、市场竞争格局、企业发展模式都具有极大的影响。归纳行业的未来趋势：

首先是产业结构和产品结构的趋势。化学创新药、化学仿制药、生物药、中药、化学原料药等不同的产业板块，都面临不同的机遇和挑战。从政策导向观察，鼓励研发和创制新药是绝对的关键字。将已上市创新药和通过一致性评价的药品优先列入医保目录，加快中药标准化建设，提升中药产业水平，深化药品器械审评审批制度改革等都是直接触动制药行业脉搏的有利政策，进一步鼓励医药企业创新。因此，化学创新药和生物药的增速预计将显著高于行业整体水平，在未来产业结构中占有更大的比重。过去五年产品结构的变化也印证了此点，临床用药前20位的品种中，抗体药物等一些创新性强的产品进入前列。同时，在创新驱动型市场中，企业加速分化，强弱差距拉大是必然趋势。随着一批研发型企业开始申请药品生产许可证，创新型制药企业占比会大幅提高。

其次是行业增速关键因素的变化趋势。过去十年，医药工业高增速很大程度上受益于国家加大医药卫生投入、医保目录扩容等政策带来的基本医疗需求的释放和医药产品出口的稳定增长。但近年来，上述直接来自需求侧的增长动能正在减弱，数据显示，和“十一五”、“十二五”比，过去五年营业收入、利润总额的增速都是下降的，其中营业收入的复合增长率从“十一五”的23%（按照产值估算）、“十二五”的17.4%降到了个位数9.9%。因此，可以判断，挖掘和培育行业增速的关键因素是行业大趋势，这其中，提高创新药比重、提高技术创新对产业增长的贡献率当是关键点。

（二）2022年公司发展重点规划

2022年，根据公司的战略，力争进入播种、提速与增效的发展阶段。

首先播种，继续沿着2021年的战略规划，在寻找和培育核心盈利单品或品类、在渠道控制力和合作数量等核心渠道质和量两个维度上提升营销力、在整合内部资源，提升管理效率以及在对外投资，布局中药等政策环境趋好的业务领域上继续播种，打开企业未来上升空间。

其次提速和增效，期望在2021年各项工作所积累的基础下，针对经营中所遭遇的各项瓶颈因素，积极应对，加大力度，加快速度，力争使达成战略目标的速度加快，效果可见与可观。四大重点任务：重构策略，提升核心品种的增量；管理升级，加强营销团队的实战力；深入评估，提高研发投入的合理度；去伪存真，发现管理效率之本。

最后致力于提升组织进化能力和优秀人才梯队培养能力，为企业保持旺盛的创造力。紧扣企业发展目标和战略愿景选拔人才，人尽其才，发现、培养和提拔能够在关键岗位上做出持续贡献的人才。提倡团队协作良好氛围，打造目标一致、一荣俱荣、一损俱损的团队精神，构建金石亚药2.0时代的精神动力之源。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、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》等法律法规、规范性文件的要求，结合本公司的具体情况，健全和完善了法人治理制度和内部控制制度，发挥了董事会各专门委员会的职能和作用，完善了董事会的职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性，进一步提升了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的规范性文件的要求，内控制度得到有效落实，各项重大决策均按照制度的规定执行。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开了一次年度股东大会，由公司董事会召集召开，董事长主持，公司聘请见证律师进行会议现场见证并出具了法律意见书，并采用现场结合网络投票的方式为股东参加股东大会提供便利。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无监事会提议召开的股东大会。根据相关法律法规及规范性文件规定应由股东大会审议的重大事项，公司均经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，不存在绕过股东大会决策的情况，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于董事和董事会

公司董事会设董事11名，其中独立董事4名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《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》等开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。

公司董事会按照《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》的要求，下设四个专门委员会，分别是战略与投资决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会工作细则履行职责，充分发挥了职能作用和专业优势，为董事会的科学决策提供了专业参考。

3、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事的人数1名，不少于监事总人数的三分之一，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司的生产经营、重大事项、财务状况、内部控制、信息披露、关联交易以及董事、高级管理人员履行职责等方面等方面进行了认真监督检查并发表审核意见，同时对公司董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。报告期内，公司共召开3次监事会，均严格按照相关规定召集、召开，监事会的各项工作能够独立有效地开展。

4、关于公司与控股股东

公司原控股股东、实际控制人为蒯一希先生。报告期内，公司变更为无控股股东、实际控制人，第一大股东为高雅萍女士，第一大股东参照遵守控股股东、实际控制人相关规定。控股股东严格按照《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》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《特定投资者来访接待管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，同时按规定向中国证监会、四川证监局、深圳证券交易所报告

有关情况及报备相关材料。公司董事长作为信息披露第一责任人、董事会秘书作为信息披露的组织者，全面负责信息披露具体工作，对公开信息披露和重大内部事项沟通进行全程、有效的控制。公司及时回复投资者各种形式的咨询，妥善接待投资者来访，向投资者提供公司已披露的资料，积极通过业绩说明会、投资者接待日等多种形式与投资者进行沟通；同时公司网站设立了“投资者关系”专栏，并通过专线电话、电子信箱、传真、微信公众号等多种渠道加强与投资者的沟通，确保公司与广大中小投资者进行及时、有效的沟通。

6、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极促进与相关利益者合作，加强与各方的沟通交流，实现投资者、股东、客户、用户、供应商、员工及社会各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务，具备直接面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司现有业务涉及医药健康和专用设备技术研发及制造两个板块，拥有技术研发、市场营销、产品生产/安装/调试及售后服务等完整的运营管理体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行经营活动的情况，能独立开展各项经营活动。

2、资产独立

公司具备资产的独立性和完整性，截至目前，不存在以自身资产、权益或信誉为控股股东提供担保的情形，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况，公司对所有资产均具有完全控制支配权。

3、人员独立

公司根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘任高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与控股股东完全独立；不存在董事、高级管理人员兼任监事的情形。公司总经理等高级管理人员均在公司领薪，未有在控股股东单位兼职和领薪的情形。

4、机构独立

公司通过股东大会、董事会、监事会以及独立董事制度，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度，独立开展生产经营活动。公司各职能部门的运作不受控股股东、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，自负盈亏。公司不存在与股东共用银行账户情形，依法独立纳税，依法独立进行财务决策，建立了独立的会计核算体系，制定了相关财务核算等规章制度，在经营活动中，独立支配资金与资产，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

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
2020 年年度股东大会	年度股东大会	55.23%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 21 日	《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-026），巨潮资讯网（www.cninfo.com）

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
魏宝康	董事长、总经理	现任	男	54	2019 年 12 月 09 日	2023 年 11 月 17 日	629,020	0	0	0	629,020	-
蒯一希	副董事长	现任	男	64	2020 年 11 月 18 日	2023 年 11 月 17 日	66,793,680	0	6,213,500	0	60,580,180	协议转让
楼金	副董事长	现任	男	92	2017 年 10 月 13 日	2023 年 11 月 17 日	14,638,327	0	0	0	14,638,327	-
郑志勇	董事	现任	男	54	2017 年 10 月 13 日	2023 年 11 月 17 日	4,266,904	0	0	0	4,266,904	郑志勇于

											2021 年 11 月 1 日辞任 公司副 总经理, 仍担任 公司董 事。	
林 强	董事、副 总经理、 董秘	现任	男	58	2011 年 06 月 07 日	2023 年 11 月 17 日	6,264,88 0	0	0	0	6,264,88 0	-
杨 柳	董 事	现任	女	37	2017 年 10 月 13 日	2023 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0	-
盛晓霞	董 事	现任	女	45	2020 年 11 月 18 日	2023 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0	-
马文杰	独立董 事	现任	男	40	2017 年 10 月 13 日	2023 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0	-
汪立荔	独立董 事	现任	女	45	2017 年 10 月 13 日	2023 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0	-
朱建伟	独立董 事	现任	男	66	2020 年 11 月 18 日	2023 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0	-
缪建泉	独立董 事	现任	男	62	2020 年 11 月 18 日	2023 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0	-
汪 进	监事会 主席	现任	男	59	2020 年 11 月 18 日	2023 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0	-
贾江坪	监 事	现任	男	56	2020 年 11 月 18 日	2023 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0	-
李润秀	监 事	现任	女	53	2020 年 11 月 18 日	2023 年 11 月 17 日	30,740	0	0	0	30,740	-
王志昊	副总经 理	现任	男	48	2020 年 11 月 18 日	2023 年 11 月 17 日	284,458	0	0	0	284,458	-

陈绍江	副总经理	现任	男	59	2020年 11月18 日	2023年 11月17 日	2,767,00 0	3,500,00 0	0	0	6,267,00 0	大宗交 易增持
纪宏杰	财务总监	现任	男	44	2011年 06月07 日	2023年 11月17 日	0	0	0	0	0	-
合计	--	--	--	--	--	--	95,675.0 09	3,500,00 0	6,213,50 0	0	92,961,5 09	--

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

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
郑志勇	副总经理	离任	2021年11月01日	辞职

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

（一）董事

1、魏志康，男，1968年出生，研究生学历，工商管理硕士，高级工程师、执业药师。曾任：1990至1997年历任浙江医药股份有限公司新昌制药厂车间技术主任、市场部经理、总经理助理、副厂长；1998年任福建顺顺制药联合公司营销总监；2001年任厦门星鲨药业集团怀德居医药有限公司副总经理等职；2008年任上海现代制药股份有限公司董事、总经理；2013年任中国生物技术股份有限公司董事、总裁、党委副书记，期间任北京天坛生物制品股份有限公司董事长；2016年上海数图健康医药科技有限公司执行董事；2016年任中国医药工业研究总院董事、院长（法人）、党委副书记；2016年任上海医药工业研究院法人；2016年任上海欣生源药业有限公司执行董事（法人）；2016年任上海国药创新股权投资基金合伙企业监事；2017年任《中国新药杂志》有限公司董事长、董事；2017年任广东蓝宝制药有限公司董事；2019年任上海现代制药股份有限公司董事；2019年任上海现代药物制剂工程研究中心有限公司董事；2019年任上海谷方盟医药科技有限公司董事长、董事；2019年任上海益诺思生物技术股份有限公司董事长、董事。现任金石亚药董事长、总经理（总裁）。

2、蒯一希，男，1958年出生，大学本科学历，内燃机专业，工程师职称。1982年毕业于四川工业学院，1982年至1993年在四川建筑机械厂工作，历任技术员、车间主任等职；1993年至2000年任职于东泰（成都）工业有限公司；2001年至2004年在成都金石亚药工业有限公司工作，曾任执行董事、总经理；2010年9月至2010年12月任东宏管业董事；2004年7月至今在本公司工作，曾任金石东方有限执行董事，金石亚药董事长，全面负责公司的发展战略制订、运营管理和研发工作，系公司核心技术人员。现任金石亚药副董事长。

3、楼金，男，1930年出生。1948年加入中国共产党。1949年2月至1949年5月，中共浙东游击纵队金萧支队派回金华地区工作，担任中共金华城工委委员、宣传部长等职务；1949年5月至1954年7月，中共金华地委、金华市委、市府等党政机关工作；1954年7月至1958年8月，担任金华市第一初中校长、书记等职务；1958年至1962年，下放劳动；1962年创办金华化学制品社，担任社主任；先后担任金华第二药厂化验室主任、技术科长、副厂长等职务；1979年起，担任金华第二药厂厂长、书记等职务；1991年8月，创建海南亚洲制药有限公司，任董事长兼总经理；2013年2月至2017年1月、2017年11月至2021年7月，担任海南亚洲制药股份有限公司董事长。担任浙江省金华市婺城区第六届、第七届、第八届、第九届人大代表。现任海南省医药保健品行业协会名誉会长、中科院天然资源委员会（CSNR）中国天然药物资源专业委员会荣誉副主任、浙江省新四军历史研究会顾问、金华职业技术学院教育发展基金会副理事长。现任金石亚药副董事长。

4、郑志勇，男，1968年出生，高级经济师，海南省高层次人才。1990年7月至1991年8月，任海南亚洲制药厂 出纳。1991

年6月至1995年6月，任海南亚洲制药有限公司会计、财务部经理。1995年6月至1998年6月，任海南亚洲制药有限公司财务部经理兼办公室主任。1998年6月至2006年6月，任海南亚洲制药有限公司副总经理。2002年5月至2006年6月，兼任海南快克药业有限公司总经理。2006年6月至2013年1月，任海南亚洲制药有限公司第一副总经理。2013年1月至2017年1月、2017年11月至2021年7月，任海南亚洲制药股份有限公司董事兼总经理。担任海南省浙江商会第一、二届会长，海口市政协第十二、十三、十四届委员，海南省政协第六届委员；曾任浙江省工商联常委、浙江省政协特邀委员、海南省医药行业协会秘书长、海南省企业家协会食品药品专业委员会副主任。现任金石亚药董事。

5、林强，男，1964年出生，大专学历，电气工程专业。1984年至1996年在国营内江锻压机床厂大件金工车间工作；1996年至2001年在东泰（成都）工业有限公司工作；2001年至2004年在成都金石东方工业有限公司工作；2004年7月至今在本公司工作，现任本公司董事会秘书、副总经理。主管公司投资与证券事务部、机械板块生产部，系公司核心技术人员。现任金石亚药董事、副总经理（副总裁）、董事会秘书。

6、杨柳，女，1985年出生，中国国籍，研究生学历，曾就职于诺和诺德（中国）制药有限公司，2011年至2012年加入国际培训生项目，在中国、丹麦总部和美国公司进行轮岗；2013年至2016年任中国大区（大陆、香港、台湾）风险协调人和财务部跨部门项目经理；2016年至2017年转岗政府事务与公共关系部门，负责罕见病药物的市场准入和国家医保谈判的协调工作。现任金石亚药董事。

7、盛晓霞，女，1977年3月出生。国家特聘专家、科技部创新创业人才计划专家、教授级高级工程师、侨界优秀人物。于1999年和2004年分别获得北京大学本科和美国明尼苏达大学博士学位，2004年至2006年在美国麻省理工学院从事高分子材料博士后研究，2006年至2010年受聘于全球大型医药集团艾伯维（AbbVie）美国芝加哥全球新药研发中心，并创建新材料科学实验室，从事临床前和临床期的新药开发。2010年回国创办杭州领业医药科技有限公司，开展药物晶型研究和复杂制剂开发。开发50多项国内国际发明专利，在国际领域顶级期刊PNAS、JASN、JACS等发表多篇研究论文和期刊封面论文，担任中国晶体协会晶型药物分会主任委员、浙江省化药及抗生素专业委员会委员，并在浙江大学和浙江工业大学担任兼职研究员。现任金石亚药董事。

8、马文杰，男，1982年出生，法律硕士，现任上海文飞永律师事务所主任。现任金石亚药、伊戈尔和鸿利智汇独立董事。

9、汪立荔，女，1977年出生，本科学历，注册会计师。现任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）上海自贸试验区分所合伙人。现任金石亚药独立董事。

10、朱建伟，男，1956年出生，美国国籍。上海交通大学“致远讲席教授”。华东理工大学生化工程学士、上海医药工业研究院微生物药学硕士，上海医药工业研究院微生物遗传学博士，美国Hood学院工商管理硕士（药事管理方向）。1991年9月至1997年9月在哈佛医学院Joslin糖尿病中心担任高级研究员，1997年9月至2014年6月任美国Frederick国家癌症研究实验室/SAIC Frederick公司生物药物计划技术运行总监。2011年受聘国家特聘专家，2012年9月起受聘上海交通大学致远讲席教授，2015年4月至2020年7月任上海交通大学药学院第三任院长。现任细胞工程抗体药物教育部工程研究中心主任、首席科学家，金石亚药、新华制药、凯因科技独立董事，海翔药业董事。

11、缪建泉，男，1960年9月出生，硕士。副主任中药师、执业中药师。曾任福建省药材有限责任公司执行董事兼总经理；执行董事兼书记。现任福建省中药材产业协会会长兼书记。现任金石亚药独立董事。

（二）监事

1、汪进，男，1963年出生，中国国籍，毕业于哈尔滨工业大学机械制造工艺与设备专业，本科学历，中级工程师。2015年5月至今，任四川金石亚洲医药股份有限公司机械设计工程师。

2、贾江坪，男，1966年5月出生，1989年7月毕业于浙江工业大学化机专业，中共党员，机械高级工程师。1989年8月进入浙江迪耳药业工作，1989年11月入职海南亚洲制药厂，曾担任亚洲公司工程部经理，副厂长，现担任海南亚洲制药股份有限公司副总经理。

3、李润秀，女，1969年出生，大专学历，财会专业。1991年至1999年在四川省内江锻压机床厂工作；2004年7月至今在本公司工作，协助分管公司机械板块生产部。

（三）高级管理人员

1、公司高级管理人员魏宝康、林强资料请参阅本节“（一）董事”；

2、王志昊，男，1974年出生，高级经济师、执业药师、工程师。1996年，毕业于天津大学高分子化工专业，获学士学位。2004-2006，北京大学光华管理学院EMBA学习，获硕士学位。1996.7-1999.4，任化工部天津化工研究院技术员。1999.5-2002.7，

任海南亚洲制药有限公司苏皖大区医药代表、地区经理、大区副经理。2002.8-2014.7，任海南快克药业有限公司副总经理。2014.8至今，任海南快克药业有限公司董事、总经理。2017.11至今，任海南亚洲制药股份有限公司副总经理。2020.7至今，任浙江快克药业有限公司执行董事兼总经理。现任金石亚药副总经理（副总裁）。

3、陈绍江，男，1963年出生，大专学历，塑料加工专业，助理工程师职称。1980年至1992年在成都市塑料十厂工作，历任主管及车间主任；1994年至2001年在东泰（成都）工业有限公司工作；2001年至2004年在成都金石东方工业有限公司工作，曾任副总经理；2004年7月至今在本公司工作，历任公司董事、副总经理。主管公司机械板块销售部，系公司核心技术人员。现任金石亚药副总经理（副总裁）。

4、纪宏杰，男，1978年出生，本科学历，会计专业。2002年至2003年在安徽鑫诚会计师事务所有限责任公司工作，任审计助理；2003年至2009年在利安达会计师事务所工作，历任审计助理、质量审核专员、部门经理；2010年1月至2010年9月在北京飞利信科技股份有限公司工作，任财务总监；2010年10月至2011年3月在华普天健会计师事务所（北京）有限公司工作，任部门经理；2011年4月至今，在本公司工作，现任金石亚药财务总监，主管公司财务工作。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
楼金	海南亚东南工贸有限公司	董事长兼总经理	1997年03月19日		否
楼金	浙江迪耳投资有限公司	董事长	2009年07月20日		否
郑志勇	海南亚东南工贸有限公司	董事	2009年04月13日		否
郑志勇	浙江迪耳投资有限公司	董事	2009年07月20日		否

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
魏宝康	杭州领业医药科技有限公司	董事长	2020年01月21日		否
楼金	海南亚洲制药投资有限公司	董事长	2008年12月30日		否
楼金	杭州港太投资管理有限公司	董事	2011年07月15日		否
楼金	安徽宿州金狮矿业有限责任公司	董事	2021年05月12日		否
楼金	浙江金钉子投资有限公司	董事	2004年04月09日		否
楼金	江西上饶三清山金沙索道有限公司	董事	1996年07月26日		否
楼金	杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司	董事长	2008年11月03日		否
楼金	合肥金雅迪置业有限公司	董事长	2003年07月24日		否

楼金	江西省上饶市金沙花园实业有限公司	董事长	2003年07月10日		否
楼金	浙江合糖科技有限公司	执行董事	1996年02月13日		否
楼金	江西三清山雅栢花园酒店有限公司	董事	2019年10月31日		否
楼金	浙江金华黄大仙旅游产品开发有限公司	执行董事、总经理	2004年08月04日		否
郑志勇	浙江和泽医药科技股份有限公司	董事长助理	2022年01月01日		是
郑志勇	海南亚洲制药投资有限公司	董事	2008年12月30日		否
郑志勇	杭州港太投资管理有限公司	董事	2011年07月15日		否
郑志勇	安徽宿州金狮矿业有限责任公司	董事	2016年10月20日		否
郑志勇	浙江金钉子投资有限公司	董事	2011年12月15日		否
郑志勇	杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司	董事	2008年11月03日		否
郑志勇	江西省上饶市金沙花园实业有限公司	监事	2003年07月10日		否
郑志勇	江西三清山雅栢花园酒店有限公司	监事	2019年10月31日		否
郑志勇	杭州信美益投资管理有限公司	监事	2011年03月07日		否
杨柳	杭州领业医药科技有限公司	风控总监	2019年11月01日	2022年10月31日	否
盛晓霞	杭州火龙果投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年07月30日		否
盛晓霞	杭州领业医药科技有限公司	董事兼总经理	2010年08月25日		是
盛晓霞	杭州稟诚贸易有限公司	执行董事兼总经理	2020年04月20日		否
盛晓霞	杭州普晒医药科技有限公司	执行董事	2012年10月29日		否
马文杰	上海文飞永律师事务所	主任	2016年03月29日		是

马文杰	伊戈尔电气股份有限公司	独立董事	2019年12月05日	2022年12月04日	是
马文杰	鸿利智汇集团股份有限公司	独立董事	2021年11月22日	2024年11月21日	是
汪立荔	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 上海自贸试验区分所	合伙人	2020年01月22日		是
朱建伟	细胞工程抗体药物教育部工程研究中心	主任、首席科学家	2012年09月01日	2024年07月01日	是
朱建伟	浙江海翔药业股份有限公司	董事	2016年10月17日	2022年11月12日	是
朱建伟	山东新华制药股份有限公司	独立董事	2020年12月22日	2023年12月21日	是
朱建伟	杰科（天津）生物医药有限公司	副董事长兼总经理	2015年01月27日	2026年06月01日	是
朱建伟	北京凯因科技股份有限公司	独立董事	2021年05月12日	2024年05月11日	是
朱建伟	杰库（上海）生物医药研究有限公司	执行董事兼总经理	2020年11月12日	2026年06月01日	否
缪建泉	福建省中药材产业协会	会长	2008年09月01日	2022年09月01日	是
缪建泉	福建省中药材产业协会	书记	2021年05月01日	2024年05月01日	否
在其他单位任职情况的说明	不适用				

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

公司董事、监事、高级管理人员年度薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会审核。

在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素确定。公司董事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出，报董事会同意后，提交股东大会审议决定；公司监事的报酬经监事会同意后，提交股东大会审议决定；公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出，由董事会决定。公司负责独立董事参加会议所发生的差旅费、办公费等履职费用。

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

魏宝康	董事长、总经理	男	54	现任	120.96	否
蒯一希	副董事长	男	64	现任	50.6	否
楼金	副董事长	男	92	现任	100	否
郑志勇	董事	男	54	现任	80 郑志勇于 2021 年 11 月 1 日辞任公司副总 经理，仍担任公 司董事。	否
林强	董事、副总经理、 董秘	男	58	现任	46.68	否
杨柳	董事	女	37	现任	48.52	否
盛晓霞	董事	女	45	现任	0	是
马文杰	独立董事	男	40	现任	9.6	否
汪立荔	独立董事	女	45	现任	9.6	否
朱建伟	独立董事	男	66	现任	9.6	否
缪建泉	独立董事	男	62	现任	9.6	否
汪进	监事会主席	男	59	现任	26	否
贾江坪	监事	男	56	现任	36.46	否
李润秀	监事	女	53	现任	20.18	否
王志昊	副总经理	男	48	现任	120	否
陈绍江	副总经理	男	59	现任	45.48	否
纪宏杰	财务总监	男	44	现任	126.03	是
合计	--	--	--	--	859.31	--

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
第四届董事会第二次会议	2021 年 04 月 25 日	2021 年 04 月 27 日	《第四届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2021-009），巨潮资讯网（www.cninfo.com）
第四届董事会第三次会议	2021 年 08 月 25 日	2021 年 08 月 27 日	《第四届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2021-034），巨潮资讯网（www.cninfo.com）
第四届董事会第四次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	《第四届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2021-045），巨潮资讯网（www.cninfo.com）

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
魏宝康	3	2	1	0	0	否	1
蒯一希	3	1	2	0	0	否	1
楼金	3	2	1	0	0	否	1
郑志勇	3	2	1	0	0	否	1
林强	3	2	1	0	0	否	1
杨柳	3	2	1	0	0	否	1
盛晓霞	3	2	1	0	0	否	1
马文杰	3	2	1	0	0	否	0
汪立荔	3	2	1	0	0	否	1
朱建伟	3	2	1	0	0	否	0
缪建泉	3	2	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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

董事对公司报告期内所审议事项无异议。

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）
第四届董事会战略与投资决	魏宝康（主任委员）、朱建	1	2021年04月25日	对公司收购及增资正发药	审议通过会议议题	各委员依照相关法规以及	-

策委员会	伟、蒯一希			业、《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度财务决算报告》进行讨论并发表意见		《公司章程》、公司《战略与投资决策委员会工作细则》的规定，勤勉履行职责，并充分利用参加公司董事会、股东大会的时间，就公司经营情况及计划、长期发展战略及重大投资决策进行研究并提出规划性建议，对加强决策科学性，提高决策效益和质量奠定了坚实基础。	
第四届董事会 审计委员会	汪立荔（主任委员）、马文杰、杨柳	3	2021 年 04 月 25 日	审议《2020 年度财务决算报告》、《2020 年年度报告全文及年度报告摘要》、《2021 年第一季度报告》、《2020 年度利润分配预案》、《关于续聘 2021 年度财务审计机构和内控鉴证机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》	审议通过会议议题	-	-
			2021 年 08 月 25 日	审议《2021 年半年度报告全文及摘要》	审议通过会议议题	-	-
			2021 年 10 月 26 日	审议《2021 年第三季度报	审议通过会议议题	-	-

				告》			
第四届董事会提名委员会	马文杰（主任委员）、缪建泉、郑志勇	0	-	-		报告期内，公司不存在选举聘任董事、高级管理人员，未专门召开提名委员会会议。	-
第四届董事会薪酬与考核委员会	朱建伟（主任委员）、汪立荔、魏宝康	0	-	-		报告期内，薪酬与考核委员会对公司薪酬与考核制度执行情况进行监督，并对公司董事、高级管理人员 2020 年度薪酬发放情况进行检查。	-

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）	35
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,894
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,935
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,935
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	102
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	492
销售人员	887
技术人员	326
财务人员	40

行政人员	171
其它	19
合计	1,935
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	442
大专学历	703
中专学历	281
高中及以下学历	509
合计	1,935

2、薪酬政策

报告期内，公司为了完善员工的薪酬分配制度，建立了科学价值分配奖励办法和考核体系。为了调动员工的积极性，结合内部员工发展和公司经营目标的需要，通过采取不同的超额激励措施，制定了《四川金石亚洲医药股份有限公司薪酬管理手册》、《四川金石亚洲医药股份有限公司绩效管理手册》，以岗位价值和员工创造价值相结合，同时使岗位与绩效工资相结合，并为企业效益相联动，以充分调动和激励员工的创造力，建立效率优先兼顾公平的分配体系，促进公司薪酬总额与效益同步增长，为企业创造更多的利润空间，实现企业长足稳健的发展。

3、培训计划

公司经营管理团队十分重视人员的成长与发展，2021年，公司采取内训+外训结合的模式，提升员工的工作技能和综合素质，以及管理者的管理能力。针对不同阶段的员工，公司开展不同的培训，有新员工入职培训，在上岗中、工作后各项培训计划，帮助他们度过新人适应期，让新进员工能快速融入公司环境。

同时开展在职人员的技能提升和针对管理人员领导力等相关课程，以外训带动内训，坚持培训内容以通用管理理念为主，坚持培训目的以提高技能为主，以培训方式加强互动交流为主，以不断提升员工的职业素质与能力。

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

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	401,743,872
现金分红金额 (元) (含税)	0.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	0
可分配利润 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	0.00%
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	
<p>依据《上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》有关规定：上市公司制定利润分配方案时，应当以母公司报表中可供分配利润为依据。同时，为避免出现超分配的情况，公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配总额和比例。</p> <p>鉴于公司经审计合并报表未分配利润为负数，2021 年度公司计划不进行利润分配，公司 2021 年度利润分配预案为：2021 年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。</p>	

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>依据《上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》有关规定：上市公司制定利润分配方案时，应当以母公司报表中可供分配利润为依据。同时，为避免出现超分配的情况，公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配总额和比例。</p> <p>鉴于公司经审计合并报表未分配利润为负数，2021 年度公司计划不进行利润分配，公司 2021 年度利润分配预案为：2021 年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。</p>	<p>公司 2021 年度未分配利润累积滚存至下一年度，主要用于支持公司经营发展需要，为公司发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供可靠的保障。</p>

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

从促进企业可持续发展出发，公司将内部控制作为一项常规性和系统性工作，贯穿于企业管理的方方面面。同时按照重要性原则，关注重要业务事项和高风险领域，抓住关键风险控制点。经营环境是变化的，企业在不同的发展阶段基于调整的战略目标，所要面对的风险是不确定的，要保证相对稳定的内部控制来管理不确定的风险，是一个矛盾且挑战的话题。所以公司重视建立有效的风险评估机制，并结合风险评估结果，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用相应的控制措施将风险控制在可承受度之内。公司采取的控制措施包括但不限于：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、经营计划和运营分析控制、目标任务书和绩效考评控制等。

内部控制人人有责，建立从上到下、全员参与、自主评价的体系。提高企业人员对组织目标以及内部控制在实现这些目标中所起到的作用的认识，激励他们认真设计和执行并不断改进自身的控制程序，才能确保内控工作切实开展起来。公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。

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
浙江省建德市正发药业有限公司	1、管理机制融合；2、管理人员整合；3、协同开展研发立项规划；4、质量管理体系建设。	1、正发药业纳入公司统一的管理体系，遵守公司规章制度，开展年度经营计划、预算和考核管理；2、公司委任董事长和财务负责人参与重大决策，正发药业经营管理层参与公司经营管理会议；3、公司匹配正发药业资源规划补益类产品管线，并进行立项研发；4、公司定期进行质量管理体系审计，健全	1、国家政策调整致使 GMP 认证延迟 6 个月完成，碳酸钙原料药销售未达到预期；2、新工厂以及开拓市场初期，导致规模效应无法实现。	1、内部资源协同整合，提高效益；2、生产改进，提高综合利用率，降本增效；3、开发新产品；4、开拓新客户。	1、依托公司平台，促进销售、提高质量；2、完成开发超细食品级轻质碳酸钙，用于大剂量碳酸钙维生素片生产；3、完善销售、生产等队伍建设；4、一次性通过药品 GMP 符合性检查，取得 KOSHER、HALAL、FSSC22000、SEDEX 等 7 个体系的认证。	1、提高轻质、重质碳酸钙和碳酸钙颗粒生产线产能；2、满足不同客户个性化需求的碳酸钙系列产品，包括医药原料药，食品添加剂，复配食品添加剂等；3、开展光伏发电项目，节能降耗。

		药品、食品等质量体系。				
--	--	-------------	--	--	--	--

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 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	报告全文见公司于 2022 年 4 月 26 日在中国证监会指定的信息披露媒体巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《2021 年度内部控制自我评价报告》	
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总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有下列特征的缺陷为重大缺陷：（1）审计委员会和审计部门对公司财务报告的内部控制监督无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊；（3）外部审计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制运行过程中未能发现该错报；（4）其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。</p> <p>具有下列特征的缺陷为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立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相应的控制程序；（4）对于期末的财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报告达到合理、准确的目标。</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，则认定为一般缺陷。</p>	<p>具有下列特征的缺陷为重大缺陷：（1）公司决策程序导致重大失误；（2）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（3）缺陷发生的可能性高，且会严重降低工作效率（效果）或严重偏离预期目标。</p> <p>具有下列特征的缺陷为重要缺陷：（1）公司决策程序导致一般性失误；（2）重要业务制度或系统存在缺陷；（3）缺陷发生的可能性较高，且会显著降低工作效率（效果）或显著偏离预期目标。</p> <p>具有下列特征的缺陷为一般缺陷：（1）公司决策程序效率不高；（2）一般业务制度或系统存在缺陷；（3）缺陷发生的可能性较小，且会降低工作效率（效果）或偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>财务报告指标区分为潜在的资产错报金额和利润错报金额，</p> <p>利润错报金额可以涵盖收入错报、费用错报等。1、重大缺陷：（1）错报金额\geq资产总额的 1%；（2）错报金额\geq利润总额的 5%；2、重要缺陷：（1）资产总额的 0.5%\leq错报金额$<$资产总额的 1%；（2）利润总</p>	<p>1、重大缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接财产损失金额\geq资产总额的 2%。2、重要缺陷：资产总额的 1%\leq非财务报告内部控制缺陷导致的直接财产损失金额$<$资产总额的 2%。3、一般缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接财产损失金额$<$资产总额的</p>

	额的 2%≤ 错报金额<利润总额的 5%；3、1%。 一般缺陷：（1）错报金额 <资产总额的 0.5%；（2）错报金额<利润总额的 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	
我们认为，四川金石亚洲医药股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
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 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	报告全文见公司于 2022 年 4 月 26 日在中国证监会指定的信息披露媒体巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2021 年度内部控制鉴证报告》
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
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

无

二、社会责任情况

报告期内，公司在努力提升经营业绩和企业绩效的同时积极履行企业应尽的义务，高度重视履行社会责任，切实维护股东、员工、客户、供应商等相关方的利益，不断完善并深化社会责任理念，将社会责任融入到企业发展战略中，促进企业可持续发展。

（一）股东及投资者保护

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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件要求，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，明确股东大会各项议事规则，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，规范运作，同时严格履行信披义务，能够实现公司、股东及投资者长期和谐发展，在兼顾公司可持续发展的情况下，制定并实施了合理的利润分配方案，坚持与股东共同分享公司的生产经营成果。

（二）员工权益保护

公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求制定用工制度，建立了科学、完善的人力资源政策，充分尊重职工人格，保障职工合法权益，关爱职工成长，劳资关系和谐稳定。公司为职工提供健康、安全的工作环境，为职工提供全面的福利待遇，包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险和住房公积金，法定公休假、婚假、产假、丧假等带薪假期，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行国家规定和标准。面对广大职工关心的医疗、养老、生育等问题，都按政策一一争取并予以落实。

（三）环境保护与可持续发展

公司根据国家环保法律、地区环保政策要求，紧随时代发展的大潮，在提高企业经营水平的同时，以实际行动践行低碳、环保、生态的新型企业发展道路。公司积极响应国家和当地政府的要求，对企业噪音、废水、废气、危险废物进行严格管理，遵循“绿水青山就是金山银山”的发展理念。报告期内，公司没有发生环境污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

（四）社会公益支持

公司积极承担社会责任，重视与社会各方建立良好的公共关系，与各级政府保持联系并接受监督，履行纳税人义务，积极参与公益事业，在力所能及的范围内，支持地区建设，为推进和谐社会贡献自己的力量。

报告期内，公司积极开展公益助学项目。2021年6月8日，公司全资子公司亚洲制药向金华市人民教育基金会捐资10万元，用于浙江金华第一中学奖学金发放。

（五）外捐赠药品物资驰援抗洪救灾

报告期内，公司高度关注河南省郑州市特大暴雨抗洪救灾工作，为切实履行上市公司社会责任，将“供给好药，服务社会”的企业宗旨贯彻落实，公司紧急组织下属企业，快速筹集医院亟需的药品物资，通过团中央所属中国青年创业就业基金会，向河南郑州阜外华中心血管医院捐赠药品物资价值共计 101.65 万元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内无脱贫攻坚及乡村振兴工作等情况。

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	蒯一希、杨晓东	关于保障上市公司独立性的承诺	<p>一、承诺人将促使承诺人及其关联人（除金石东方及附属企业外，下同）与金石东方（包括其附属企业，本次交易完成后亦包括海南亚药及其子公司，下同）保持独立，以维护金石东方的独立性，维护金石东方及其他中小股东的利益，具体包括但不限于：（一）人员独立 1、保证承诺人所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，且不向其发放薪酬。2、保证承诺人所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的财务人员作为兼职人员，且不向其发放报酬。3、保证金石东方的劳动、人事及薪酬管理体系和承诺人所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。（二）资产独立 1、保证金石东方合法拥有和运营的资产和承诺人所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。2、保证承诺人及其关联人不得以任何方式违法违规占有金石东方的资金、资产。3、保证金石东方不以其资产为承诺人及其关联人的债务提供担保。（三）财务独立 1、保证金石东方的财务部门和财务核算体系完全独立于承诺人所拥有控制权的其他经营主体。2、保证金石东方的财务会计制度、财务管理制度完全独立于承诺人所拥有控制权的其他经营主体。3、保证金石东方不与承诺人所拥有控制权的其他经营主体共用一个银行账户。4、保证承诺人及其关联人 not 通过违法、违规的方式干预金石东方的独立财务决策和资金使用调度。5、保证金石东方的税款缴纳独立于承诺人所拥</p>	2016 年 08 月 31 日	长期有效	正常履行中

			<p>有控制权的其他经营主体。(四) 机构独立 1、保证承诺人所拥有控制权的其他经营主体与金石东方之间不发生机构混同的情形, 促使金石东方建立、健全公司法人治理结构, 并拥有独立、完整的组织机构。2、除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务 (如有) 行使相应职权外, 保证不通过违法、违规的方式干涉金石东方的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和《公司章程》独立行使其职权。</p> <p>(五) 业务独立 1、保证金石东方开展经营活动的资产、人员、资质不与承诺人所拥有控制权的其他经营主体发生混同, 促使金石东方不断提高其面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证承诺人除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务 (如有) 行使相应职权之外, 不对金石东方的业务活动进行干预。3、保证尽量减少承诺人所拥有控制权的其他经营主体与金石东方的关联交易, 无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行, 承诺人并将严格遵守承诺人所出具的《关于避免同业竞争及减少、规范关联交易的承诺函》。(六) 保证金石东方在其他方面与承诺人所拥有控制权的其他经营主体保持独立。承诺人亦将依法行使承诺人作为金石东方的股东的权利, 并按照在金石东方所任职务 (如有) 行使相应职权, 促使金石东方规范运作, 在人员、资产、财务、机构、业务和其他方面独立运作。如因违反上述承诺, 承诺人将赔偿由此给金石东方造成的全部损失。如承诺人未能遵守赔偿损失的承诺, 则金石东方有权相应扣减应付承诺人的现金分红及/或税后薪酬 (如有), 且在损失赔偿责任全部履行完成前, 承诺人亦不得交易承诺人所直接或间接所持的金石东方的股份, 但为履行赔偿责任而进行交易的除外。</p>			
	<p>楼金及其一致行动人、姬昱川、陈绍江、浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司</p>	<p>关于保障上市公司独立性的承诺</p>	<p>一、承诺人及其关联人 (除金石东方及附属企业外, 本次交易完成后亦包括亚洲制药及其子公司, 下同) 与金石东方 (包括其附属企业, 下同) 保持独立, 以维护金石东方的独立性, 维护金石东方及其他中小股东的利益, 具体包括但不限于: (一) 人员独立 1、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员, 且不向其发放薪酬。2、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的</p>	<p>2016 年 08 月 31 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>财务人员作为兼职人员，且不向其发放报酬。3、保证金石东方的劳动、人事及薪酬管理体系和承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。（二）资产独立 1、保证金石东方合法拥有和运营的资产和承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。2、保证承诺人及其关联人不得以任何方式违法违规占有金石东方的资金、资产。3、保证金石东方不以其资产为承诺人及其关联人的债务提供担保。（三）财务独立 1、保证金石东方的财务部门和财务核算体系完全独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。2、保证金石东方的财务会计制度、财务管理制度完全独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。3、保证金石东方不与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体共用一个银行账户。4、保证承诺人及其关联人不通过违法、违规的方式干预金石东方的独立财务决策和资金使用调度。5、保证金石东方的税款缴纳独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。（四）机构独立 1、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体与金石东方之间不发生机构混同的情形，促使金石东方建立、健全公司法人治理结构，并拥有独立、完整的组织机构。2、除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务（如有）行使相应职权外，保证不通过违法、违规的方式干涉金石东方的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和《公司章程》独立行使其职权。（五）业务独立 1、保证金石东方开展经营活动的资产、人员、资质不与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体发生混同，促使金石东方不断提高其面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证承诺人除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务（如有）行使相应职权之外，不对金石东方的业务活动进行干预。3、保证尽量减少承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体与金石东方的关联交易，无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。（六）保证金石东方在其他方面与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体保持独立。承诺人亦将依法行使承诺人作为金石东方的股东的权利，并按照在金石东方所任职务（如有）行使相应职权，促使金石东方规范运作，在人员、资产、财务、机构、业务和其他方面独立运作。如因违反上述承诺，承诺人将赔</p>			
--	--	--	--	--	--

			偿由此给金石东方造成的全部损失。如承诺人未能遵守赔偿损失的承诺，则金石东方有权相应扣减应付承诺人的现金分红及/或税后薪酬（如有），且在损失赔偿责任全部履行完成前，承诺人亦不得交易承诺人所直接或间接所持的金石东方的股份，但为履行赔偿责任而进行交易的除外。			
	蒯一希、杨晓东	关于保持上市公司控制权的承诺	<p>自本承诺函签署之 2016 年 8 月 31 日日起至本次交易完成后三十六个月内，除相关股份锁定安排之外，如果需要，本人及本人的一致行动人将在符合法律、法规及规范性文件的前提下，通过二级市场增持、协议受让、参与定向增发等方式或延长锁定期等措施以维持本人对金石东方的实际控制地位，并承诺本次交易完成后三十六个月内，本人及本人的一致行动人合计持有的金石东方股份比例大于楼金先生及其一致行动人持有的金石东方的股份比例，且二者差距不小于本次交易配套融资完成时的股份比例差。自本次交易完成后第三十七个月至第六个月内，除相关股份锁定安排之外，如果需要，本人及本人的一致行动人将在符合法律、法规及规范性文件的前提下，通过二级市场增持、协议受让、参与定向增发等方式或延长锁定期等措施以维持本人对金石东方的实际控制地位，并承诺自本次交易完成后第三十七个月至第六个月内，本人将不主动实施任何可能会导致本人及本人的一致行动人合计持有的金石东方股份比例与楼金先生及其近亲属、控制的企业、标的公司六名担任董事、监事、高级管理人员的股东合计持有的金石东方股份比例差距小于 5% 的行为，如因本人行为导致前述情形发生，本人需在 15 个工作日内采取主动措施消除上述影响事项，如不采取主动措施将依法承担相应的责任。自本次交易完成之日起 60 个月内，承诺人将在保证上市公司控制权稳定及符合相关法律法规、监管政策的前提下，根据自身经营发展所需，有条件、有限度、谨慎地以所持上市公司股份进行质押或者其他合适方式进行融资。承诺人承诺不以所持上市公司股份向楼金先生及其近亲属、控制的企业、标的公司六名担任董事、监事、高级管理人员的股东作出质押或其他方式进行融资。在上述期间内，承诺人将积极履行不放弃实际控制权的承诺，确保不会发生因未按期偿还债务、资不抵债导致质权人行使质权，使承诺人及其一致行动人所持上市公司</p>	2016 年 08 月 31 日	本次交易完成后 60 个月内	履行一致。公司分别于 2021 年 4 月 25 日、2021 年 5 月 20 日召开第四届董事会第二次会议、2020 年年度股东大会审议通过《关于豁免公司实际控制人、一致行动人及其他相关方关

			股份被拍卖而丧失控制权的情形。			于保持上市公司控制权的承诺的议案》，同意豁免承诺方作出的关于保持上市公司控制权的承诺。
	楼金及其近亲属（儿子陈趋源、女婿姜二晨及外孙女姜晴）、迪耳投资、亚东南工贸	关于保持上市公司控制权的承诺	<p>本次重大资产重组完成后 36 个月内，①本人/本机构承诺不通过任何方式单独或与他人共同谋求金石东方实际控制权；②本人/本机构（包括本人/本机构控制的企业及本人近亲属）不增持金石东方的股票（包括但不限于在二级市场增持、协议受让、参与定向增发等）。自本次交易完成后第三十七个月至第六十个月内，本人承诺不通过任何方式单独或与他人共同谋求金石东方实际控制权，承诺自本次交易完成后第三十七个月至第六十个月内，本人将不主动实施任何可能会导致蒯一希先生及其一致行动人合计持有的金石东方股份比例与楼金先生及其近亲属、控制的企业、标的公司六名担任董事、监事、高级管理人员的股东合计持有的金石东方股份比例差距小于 5% 的行为，如因本人行为导致前述情形发生，本人需在 15 个工作日内采取主动措施消除上述影响事项，如不采取主动措施将依法承担相应的责任。</p>	2016 年 08 月 31 日	本次交易完成后 60 个月内	履行一致。公司分别于 2021 年 4 月 25 日、2021 年 5 月 20 日召开第四届董事会第二次会议、2020 年年度股东大会

						会审议通过《关于豁免公司实际控制人、一致行动人及其他相关方关于保持上市公司控制权的承诺的议案》，同意豁免承诺方作出的关于保持上市公司控制权的承诺。
	郑志勇、王瑜、王志昊、马艳蓉、蔡泓薇、邓平	关于保持上市公司控制权的承诺	本次重大资产重组完成后 36 个月内，本人承诺不通过任何方式单独或与他人共同谋求金石东方实际控制权。自本次交易完成后六十个月内，本人承诺不通过任何方式单独或与他人共同谋求金石东方实际控制权；本人将不主动实施任何可能会导致蒯一希先生及其一致行动人合计持有的金石东方股份比例与楼金先生及其近亲属、控制的企业、标的公司六名担任董事、监事、高级管理人员的股东合计持有的金石东方股份比	2016 年 08 月 31 日	本次交易完成后 60 个月内	履行一致。公司分别于 2021 年 4 月 25 日、

			例差距小于 5%的行为，如因本人行为导致前述情形发生，本人需在 15 个工作日内采取主动措施消除上述影响事项，如不采取主动措施将依法承担相应的责任。		2021 年 5 月 20 日召开第四届董事会第二次会议、2020 年年度股东大会审议通过《关于豁免公司实际控制人、一致行动人及其他相关方关于保持上市公司控制权的承诺的议案》，同意豁免承诺方作出的关于保持
--	--	--	--	--	--

						上市公司控制权的承诺。
	天堂硅谷资产管理集团	关于保持上市公司控制权的承诺	<p>承诺人承诺在本次交易完成后 60 个月内，如因天堂硅谷合众创业、天堂硅谷-金石定增资产管理计划单独或联合行使董事提名权，将导致蒯一希可能丧失金石东方董事会控制权的，则天堂硅谷合众创业、天堂硅谷-金石定增资产管理计划承诺将放弃上述董事提名权，并以二者所持有的金石东方股权所对应的表决权对蒯一希提名的董事候选人投赞成票。本公司、天堂硅谷合众创业及天堂硅谷-金石定增资产管理计划与参与本次交易的其他各方之间不存在任何关联关系，也不存在就参与本次交易及本次交易完成后 60 个月内的一致行动安排。自本次交易完成之日起 60 个月内，本公司、天堂硅谷合众创业及天堂硅谷定增计划认可并尊重蒯一希先生的金石东方实际控制人身份，在蒯一希先生为金石东方的实际控制人的前提下，本公司、天堂硅谷合众创业及天堂硅谷-金石定增资产管理计划不单独、联合、通过他人（无论其是否为本次交易的参与方，除蒯一希先生及其一致行动人之外）以增持上市公司股份（因上市公司以资本公积金转增股本等被动因素增持除外）、接受委托行使表决权、签署协议、一致行动安排等方式主动谋求金石东方实际控制人地位。</p>	2016 年 08 月 31 日	本次交易完成后 60 个月内	履行一致。公司分别于 2021 年 4 月 25 日、2021 年 5 月 20 日召开第四届董事会第二次会议、2020 年年度股东大会审议通过《关于豁免公司实际控制人、一致行动人及其他相关方关于保持上

						市公司控制权的承诺的议案》，同意豁免承诺方作出的关于保持上市公司控制权的承诺。
	谢世煌、王玉连	关于保持上市公司控制权的承诺	承诺人承诺在本次交易完成后 60 个月内，如因本人行使董事提名权，将导致蒯一希可能丧失金石东方董事会控制权的，则本人承诺将放弃上述董事提名权，并以本人所持有的金石东方股权所对应的表决权对蒯一希提名的董事候选人投赞成票。	2016 年 08 月 31 日	本次交易完成后 60 个月内	履行一致。公司分别于 2021 年 4 月 25 日、2021 年 5 月 20 日召开第四届董事会第二次会议、2020 年年度股东大会审议通过

					过《关于豁免公司实际控制人、一致行动人及其他相关方关于保持上市公司控制权的承诺的议案》，同意豁免承诺方作出的关于保持上市公司控制权的承诺。
	姬昱川、陈绍江、傅海鹰、林强、赖星凤	关于保持上市公司控制权的承诺	承诺人承诺在本次重组完成后 60 个月内，如因本人行使董事提名权，将导致蒯一希可能丧失金石东方董事会控制权的，则本人承诺将放弃上述董事提名权，并以本人所持有的金石东方股权所对应的表决权对蒯一希提名的董事候选人投赞成票。	2016 年 08 月 31 日	本次交易完成后 60 个月内 履行一致。公司分别于 2021 年 4 月 25 日、2021 年 5

					月 20 日召开第四届董事会第二次会议、2020 年年度股东大会审议通过《关于豁免公司实际控制人、一致行动人及其他相关方关于保持上市公司控制权的承诺的议案》，同意豁免承诺方作出的关于保持上市公司
--	--	--	--	--	---

						控制权 的承诺。
	姬昱川、陈 绍江	关于保持上市 公司控制权的 承诺	<p>本人与参与本次交易的其他各方之间不存在任何关联关系，自本次交易完成之日起 60 个月内，本人认可并尊重蒯一希先生的金石东方实际控制人身份，在蒯一希先生为金石东方的实际控制人的前提下，本人不单独、联合、通过他人（无论其是否为本次交易的参与方，除蒯一希先生及其一致行动人之外）以增持上市公司股份（因上市公司以资本公积金转增股本等被动因素增持除外）、接受委托行使表决权、签署协议、一致行动安排等方式主动谋求金石东方实际控制人地位。</p>	2016 年 08 月 31 日	本次交 易完成 后 60 个 月内	履行 一致。 公司 分别 于 2021 年 4 月 25 日、 2021 年 5 月 20 日召 开第 四届 董事 会第 二次 会议 、 2020 年年 度股 东大 会审 议通 过《关 于豁 免公 司实 际控 制人 、一 致行 动人 及其 其他 相关 方关 于保 持上 市公 司控

						制权的承诺的议案》，同意豁免承诺方作出的关于保持上市公司控制权的承诺。
	蒯一希、杨晓东、陈绍江、姬昱川	关于避免同业竞争、减少和规范关联交易的承诺	<p>1、截至本承诺函出具之日，承诺人及其关联企业未以直接或间接方式从事对金石东方（包括其下属企业及本次收购的标的企业“海南亚药”，下同）现有业务构成同业竞争或潜在同业竞争的业务；承诺人未在与金石东方现有业务相同或相似的任何经营实体中任职或担任任何形式的顾问；未以其他任何方式协助任何第三方经营与金石东方现有业务相同或相似的业务。2、承诺人保证，在承诺人作为金石东方股东、董事、监事、高级管理人员期间，承诺人不自营、直接或间接通过承诺人的关联企业从事任何对金石东方主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争的生产与经营；不在与金石东方业务相同或相似的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；不以其他任何方式协助任何第三方经营与金石东方业务相同或相似的业务；不会投资任何对金石东方主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争的其他企业。如承诺人及其关联企业从事或参与任何可能与金石东方的业务构成竞争的经营活动，则承诺人将立即通知金石东方，并优先将该商业机会给予金石东方，避免与金石东方业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保金石东方及其他股东利益不受损害。3、如果承诺人违反上述承诺，金石东方有权要求承诺人及其关联企业停止相应的经济活动或行为，并将已经形成的有关权益、可得利益或者合同项下的权利、义务转让给独立第三方或按公允价值转让给金石东</p>	2016年08月31日	长期有效	正常履行中

			<p>方或其指定的第三方；承诺人将按照或促使承诺人的关联企业按照金石东方的要求实施相关行为；如因违反上述承诺造成金石东方经济损失的，承诺人将与其关联企业以现金方式对金石东方由此遭受的全部损失承担连带赔偿责任。4、承诺人未能履行上述第三项承诺的，金石东方有权相应扣减应付承诺人的现金分红及/或税后薪酬(如有)；在相应的承诺完全履行前，承诺人不得转让直接或间接所持的金石东方股份，但为履行上述第三项承诺而进行转让的除外。5、承诺人及其关联企业将尽量避免与金石东方发生关联交易。6、如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可供比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性，将依法与金石东方签订关联交易协议，严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务，不利用关联交易转移、输送利润损害金石东方及其他股东的合法权益。7、本承诺函为承诺人的真实意思表示，对承诺人具有法律约束力。承诺人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。</p>			
	<p>亚东南工贸、迪耳投资、天堂硅谷资管集团、8名董监高股东、姜二晨、姜晴</p>	<p>关于避免同业竞争、减少和规范关联交易的承诺</p>	<p>1、截至本承诺函出具之日，承诺人及承诺人所拥有控制权的其他经营主体未以直接或间接方式从事与金石东方、海南亚药（包括其附属企业，下同）现有业务相同或相似的业务；承诺人未在与金石东方、海南亚药现有业务相同或相似的任何经营实体中任职或担任任何形式的顾问；未以其他方式协助任何第三方经营与金石东方、海南亚药现有业务相同或相似的业务。2、若适用本项承诺，承诺人保证，在承诺人作为金石东方股东、董事、监事、高级管理人员期间，承诺人不自营、直接或间接通过承诺人所拥有控制权的其他经营主体经营与金石东方业务相同或相似的业务；不在与金石东方业务相同或相似的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；不以其他方式协助任何第三方经营与金石东方业务相同或相似的业务。如承诺人及承诺人所拥有控制权的其他经营主体从事或参与任何可</p>	<p>2016年08月31日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

		能与金石东方的业务构成竞争的经营活动，则承诺人将立即通知金石东方，并优先将该商业机会给予金石东方，避免与金石东方业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保金石东方及其他股东利益不受损害。3、如果承诺人违反上述承诺，金石东方有权要求承诺人及承诺人所拥有控制权的其他经营主体停止相应的经济活动或行为，并将已经形成的有关权益、可得利益或者合同项下的权利、义务转让给独立第三方或按公允价值转让给金石东方或其指定的第三方；承诺人将按照或促使承诺人所拥有控制权的其他经营主体按照金石东方的要求实施相关行为；如因违反上述承诺造成金石东方经济损失的，承诺人将与其他承诺人对金石东方由此遭受的全部损失承担连带赔偿责任。4、承诺人未能履行上述第三项承诺的，金石东方有权相应扣减应付承诺人的现金分红及/或税后薪酬(如有)；在相应的承诺完全履行前，承诺人不得转让直接或间接所持的金石东方股份，但为履行上述第三项承诺而进行转让的除外。5、承诺人及承诺人控制的其他经营主体将尽量避免与金石东方、海南亚药及其控股或控制的公司之间发生关联交易。6、如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性，将依法与金石东方签订关联交易协议，严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务。7、本承诺函为承诺人的真实意思表示，对承诺人具有法律约束力。承诺人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。			
楼金	关于承担部分资产“瑕疵”事项不利后果的承诺	如果亚洲制药及其子公司因其现有的部分房产、土地未取得权属证书或其他现有资产存在的瑕疵事项(包括按照浙江亚克药业有限公司承诺的期限完成办理位于杭州市滨江区钱江一桥南江南大道北侧的土地[杭滨出国用(2006)字第000048号]上的房屋所有权证书)而受到有关主管部门行政处罚或对亚洲制药及其子公司造成任何不利后果的，本人将无偿代亚洲制药及其子	2016年08月31日	长期有效	正常履行中

			公司承担相关罚款、滞纳金等费用，并承担相关不利后果，亚洲制药及其子公司无需承担前述任何费用。			
袁旭东、金华合成、楼晓峰、陶致德、王善庆、何天立、李婧、柴国林	关于放弃表决权、提名权、提案权的承诺		自本次重大资产重组完成之日起 36 个月内，本人/本机构无条件不可撤销地自愿放弃所持金石东方股份的表决权、提案权及提名权。本承诺函为本人/本机构的真实意思表示，对本人/本机构具有法律约束力。本人/本机构将积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。上述承诺事项不影响本人/本机构行使持有金石东方股份所享有的除表决权、提案权及提名权之外的其它权利。自本次交易完成后的第 37 个月起至本次交易完成后的第 60 个月内，本人/本机构无条件不可撤销地自愿放弃所持金石东方股份的表决权、提案权及提名权。	2016 年 08 月 31 日	本次交易完成后 60 个月内	正常履行中
除楼金及其一致行动人、全部获得现金对价的亚洲制药股东外的交易对方（不包括袁旭东等 8 名放弃表决权的亚洲制药股东）	关于不委托楼金及其一致行动人行使表决权、提案权及提名权的承诺		在持有金石东方股权期间，本人/本机构承诺不会将所持金石东方股权的表决权、提案权及提名权委托于楼金及其一致行动人行使。除通过证券交易所（包括集中竞价及大宗交易）买入本人/本机构持有的金石东方股票之外，通过法定继承及协议转让取得本人/本机构持有的金石东方股票，该受让人（继受人）亦须遵守上述承诺。本承诺函为本人/本机构的真实意思表示，对本人/本机构具有法律约束力。本人/本机构将积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。	2016 年 08 月 31 日	长期有效	正常履行中
上市公司、蒯一希、杨晓东	关于未来业务发展安排的承诺函		一、上市公司及其实际控制人蒯一希先生、经营管理层于本次交易前不存在关于专用设备技术研发及制造业务及资产的置出计划或方案，董事会及股东大会亦未审议过关于置出上市公司现有业务及资产的议案。二、本次交易中，上市公司及其实际控制人蒯一希先生及一致行动人与其他交易参与方未对置出现有业务及资产达成任何安排、合意、协议或者承诺。三、自本次交易完成之日起 60 个月内，上市公司及其实际控制人蒯一希先生及一致行动人将在坚持专用设备技术研发及制造和医药健康产业共同发展的前提下，合理拓宽上市公司及子公司营业范围、开拓其他产品市场以提高盈利能力，同时，上市公司及其经营管理层将不会对现有与专用设备技术研发及制造有关的业务及资产、交易完成后	2016 年 08 月 31 日	本次交易完成后 60 个月内	正常履行中

			亚洲制药的医药健康业务及资产进行置出。			
	楼金及其近亲属（儿子陈趋源、女婿姜二晨及外孙女姜晴）、迪耳投资、亚东南工贸	关于不增加持有金石东方股份的补充承诺	自本次交易完成后的第 37 个月起至本次交易完成后的第 60 个月内，除金石东方股东大会特别决议通过（楼金先生及其一致行动人、关联股东须履行回避表决程序），不增加本人/本机构持有的金石东方股份数量（送股、配股、资本公积金转增股本等孳息增加的情形除外）。	2016 年 08 月 31 日	本次交易完成后 60 个月内	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖星凤;新疆中泰富力股权投资有限公司	住房公积金承诺	对于 2009 年之前发行人未为全体员工缴纳住房公积金（为有需要的员工提供了免费职工宿舍）的问题，发行人全体股东作出如下承诺：“如有政府部门或司法机关认定公司需补缴住房公积金，或公司因住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关住房公积金的合法权利要求，承诺人将无条件连带全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由发行人补缴的全部住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的住房公积金或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司支付的所有相关费用。”2009 年之后发行人按照国家和地方的有关规定缴纳了住房公积金。	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中
	蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖星凤;新疆中泰富力股权投资有限公司	土地使用权承诺	对于发行人曾在商服用地上开展生产经营的问题，发行人全体股东作出如下承诺：“如发行人因有关政府部门或司法机关认定上述房地事项违法而受到处罚或强制拆迁，或因上述事宜被任何相关方以任何方式提出有关的合法主张，承诺人将无条件连带全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由发行人缴付的罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式提出的合法权利要求或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由发行人支付的或应由发行人支付的所有相关费用。”	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中
	蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖星凤;新疆中泰富力股权投资有限	税收优惠承诺	对于发行人 2011 年起按 15% 的企业所得税税率缴纳企业所得税事项，发行人全体股东作出如下承诺：“如因政策调整等原因，有关政府部门认定公司需补缴税款，或被任何相关方以任何方式提出有关纳税事宜的合法权利要求，承诺人将无条件连带全额承担经有关政府部门认定的需由发行人补缴的全部税款、罚款或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中

公司		支付的所有相关费用，保证不会对公司造成损害。”			
<p>蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖星凤;新疆中泰富力股权投资有限公司</p>	<p>避免关联交易的承诺</p>	<p>发行人的控股股东暨实际控制人蒯一希及其他股东姬昱川、陈绍江、傅海鹰、林强、徐金燕、中泰富力、赖星凤向发行人承诺如下：（1）除在发行人处领取薪酬及获得分红等必要的关联交易事项之外，承诺人将尽量避免与发行人之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；（2）承诺人将严格遵守发行人公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；（3）承诺人保证不会利用关联交易转移发行人利润，不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益。承诺人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；承诺人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。以上承诺和保证在承诺人保持对发行人持股关系期间持续有效且不可撤销，在上述期间承诺人承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p>	<p>2014年06月06日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>
<p>蒯一希</p>	<p>发行人控股股东暨实际控制人关于回购股份的承诺</p>	<p>四川金石东方新材料设备股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行上市”），为首次公开发行上市，发行人编制了包括《四川金石东方新材料设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》在内的公开募集及上市申请文件。为维护公众投资者的利益，本人作为发行人的控股股东暨实际控制人承诺如下：如果发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在有权部门出具的认定或处罚文件生效后及时提出股份回购预案，依法回购本人首次公开发行时公开发售的全部新股及已转让的原限售股份（若发行人发生送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购数量应相应调整），回购价格以发行价格（若发行人股票在此期间发生派息、</p>	<p>2015年04月24日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整) 加计同期存款基准利率所对应的利息确定，具体程序按中国证监会和深圳证券交易所的相应规定办理。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。若首次公开发行并上市的招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，本人应督促发行人就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。			
蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;冯婷婷;纪宏杰;赖星凤;李润秀;廖凯;肖菲;张玉川	发行人及发行人控股股东、实际控制人、发行人全体董事监事高级管理人员关于发行人招股说明书真实、准确及完整的承诺	四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行上市”），为首次公开发行上市，发行人编制了包括《四川金石东方新材料设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》在内的公开募集及上市申请文件。为维护公众投资者的利益，发行人及发行人控股股东（暨实际控制人）、全体董事、监事、高级管理人员承诺如下：本公司（或本人）确认发行人首次公开发行并上市的招股说明书真实、准确及完整。如果发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司（或本人）将依法赔偿投资者损失。若首次公开发行并上市的招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，相关主体应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中	
蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕	发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向说明	本人在四川金石东方新材料设备股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）首次公开发行并在创业板上市（以下简称“首次公开发行”或“本次发行”）前，直接持有股份超过股本总额的 5%，同时本人担任发行人董事或高级管理人员。为表达发行人股票公开发行上市后持股意向及减持意向，本人承诺：对于本次公开发行前本人持有的发行人股份，本人将严格遵守已做出的关于所持发行人股份流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的发行人股份（本次公开发行股票中公开发售股份除外）。	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中	

			如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。限售期满后两年内，根据本人需要，选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，减持价格不低于本次公开发行时的发行价（如有除权、除息，将相应调整所参照的发行价）。本人保证减持时遵守证监会、交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告，但本人持有发行人股权比例低于 5% 以下时除外。如果本人未履行上述承诺，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至发行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。特此承诺！			
新疆中泰富力股权投资有限公司	发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向说明	本公司在四川金石东方新材料设备股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）首次公开发行并在创业板上市（以下简称“首次公开发行”或“本次发行”）前，直接持有股份超过股本总额的 5%，为发行人主要股东。为表达发行人股票公开发行上市后持股意向及减持意向，本公司承诺：对于本次公开发行前本公司持有的公司股份，本公司将严格遵守已做出的关于所持发行人股份流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份（本次公开发行股票中公开发售股份除外）。如果在锁定期满后，本公司拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。限售期满后两年内，根据本公司的需要，选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，减持价格为参照市场价格，但不得低于发行人股票每股净资产值。本公司保证减持时遵守证监会、交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告，但本公司持有发行人股权比例低于 5% 以下时除外。如果本公司未履行上述承诺，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中	

			承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至发行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。特此承诺！			
蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;冯婷婷;纪宏杰;赖星凤;李润秀;廖凯;肖菲;张玉川	发行人、发行人控股股东、发行人董事、监事、高级管理人员关于未能履行承诺的约束措施	四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行”），为本次首次公开发行，发行人、发行人控股股东暨实际控制人蒯一希、发行人董事、监事、高级管理人员出具了关于所持发行人股份限售安排及自愿锁定承诺，保证首次公开发行全套文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺及在出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失将依法赔偿投资者损失的承诺，关于避免同业竞争和规范关联交易等相关公开承诺。如在实际执行过程中，发行人违反上述公开承诺的，发行人将自违反承诺之日起 12 个月内不得申请公开发行证券；发行人控股股东违反上述公开承诺的，将赔偿由于违反上述承诺而给投资者造成的损失；发行人董事、监事、高级管理人员承诺，不因职务变更、离职等原因，而放弃履行已作出的承诺，未经发行人许可，离职后二年内不从事与发行人相同或相似业务的工作。如果发行人董事、监事、高级管理人员未履行相关承诺，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中	
蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;冯婷婷;纪宏杰;赖星凤;李润秀;廖凯;肖菲;张玉川	发行人、发行人控股股东、发行人董事、监事、高级管理人员关于未能履行承诺的约束措施	四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行”），为本次首次公开发行，发行人、发行人控股股东暨实际控制人蒯一希、发行人董事、监事、高级管理人员出具了关于所持发行人股份限售安排及自愿锁定承诺，保证首次公开发行全套文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中	

菲;张玉川		<p>诺及在出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失将依法赔偿投资者损失的承诺,关于避免同业竞争和规范关联交易等相关公开承诺。如在实际执行过程中,发行人违反上述公开承诺的,发行人将自违反承诺之日起 12 个月内不得申请公开发行证券;发行人控股股东违反上述公开承诺的,将赔偿由于违反上述承诺而给投资者造成的损失;发行人董事、监事、高级管理人员承诺,不因职务变更、离职等原因,而放弃履行已作出的承诺,未经发行人许可,离职后二年内不从事与发行人相同或相似业务的工作。如果发行人董事、监事、高级管理人员未履行相关承诺,其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉;如因未履行承诺事项而获得收益的,所得的收益归发行人所有,其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至行人指定的账户;如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的,其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;冯婷婷;纪宏杰;赖星凤;李润秀;廖凯;肖菲;张玉川	发行人、发行人控股股东、发行人董事、监事、高级管理人员关于未能履行承诺的约束措施	<p>四川金石东方新材料设备股份有限公司(下称"发行人")拟申请首次公开发行人民币普通股(A股)股票并在创业板上市(下称"首次公开发行"),为本次首次公开发行,发行人、发行人控股股东暨实际控制人蒯一希、发行人董事、监事、高级管理人员出具了关于所持发行人股份限售安排及自愿锁定承诺,保证首次公开发行全套文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺及在出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失将依法赔偿投资者损失的承诺,关于避免同业竞争和规范关联交易等相关公开承诺。如在实际执行过程中,发行人违反上述公开承诺的,发行人将自违反承诺之日起 12 个月内不得申请公开发行证券;发行人控股股东违反上述公开承诺的,将赔偿由于违反上述承诺而给投资者造成的损失;发行人董事、监事、高级管理人员承诺,不因职务变更、离职等原因,而放弃履行已作出的承诺,未经发行人许可,离职后二年内不从事与发行人相同或相似业务的工作。如果发行人董事、监事、高级管理人员未履行相关承诺,其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者</p>	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中

			道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;冯婷婷;纪宏杰;赖星凤;李润秀;廖凯;肖菲;张玉川	发行人、发行人控股股东、发行人董事、监事、高级管理人员关于未能履行承诺的约束措施	四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行”），为本次首次公开发行，发行人、发行人控股股东暨实际控制人蒯一希、发行人董事、监事、高级管理人员出具了关于所持发行人股份限售安排及自愿锁定承诺，保证首次公开发行全套文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺及在出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失将依法赔偿投资者损失的承诺，关于避免同业竞争和规范关联交易等相关公开承诺。如在实际执行过程中，发行人违反上述公开承诺的，发行人将自违反承诺之日起 12 个月内不得申请公开发行证券；发行人控股股东违反上述公开承诺的，将赔偿由于违反上述承诺而给投资者造成的损失；发行人董事、监事、高级管理人员承诺，不因职务变更、离职等原因，而放弃履行已作出的承诺，未经发行人许可，离职后二年内不从事与发行人相同或相似业务的工作。如果发行人董事、监事、高级管理人员未履行相关承诺，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中	
蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖星凤	避免同业竞争的承诺	（1）截至本承诺函出具之日，本人、本人的配偶、父母、子女以及本人直接、间接控制的其他企业未直接或间接从事与发行人相同或相似的业务，未对任何与发行人存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；（2）在本人保持对发行人持股关系期间，本人将采取有效措施，不再对任何与发行人从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；（3）本人将持续促使本人的配偶、父母、子女以及本人直接、间接控制的	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中	

			其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与发行人的生产、经营同业竞争的任何活动；(4) 本人将不利用对发行人的投资关系进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营。本人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。以上承诺和保证在本人保持对发行人持股关系期间持续有效且不可撤销，在上述期间本人承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。			
	四川金石东方新材料设备股份有限公司	发行人关于回购股份的承诺函	四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行上市”），为首次公开发行上市，发行人编制了包括《四川金石东方新材料设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》在内的公开募集及上市申请文件。为维护公众投资者的利益，发行人承诺如下：如果发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将在有权部门出具的认定或处罚文件生效后及时提出股份回购预案，并提交发行人董事会、股东大会审议，依法回购发行人首次公开发行的全部新股（如公司发生送股、资本公积转增等除权除息事宜，回购数量应相应调整），回购价格以发行价格（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整）加计同期存款基准利率所对应的利息确定，具体程序按中国证监会和深圳证券交易所的相应规定办理。在实施上述股份回购时，如相关法律法规、规范性文件和公司章程另有规定的从其规定。如发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法赔偿投资者损失。发行人将在有权部门出具的认定或处罚文件生效后冻结与发行新股所募集资金等额的自有资金，为发行人需根据法律、法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。若首次公开发行并上市的招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认	2015年04月24日	长期有效	正常履行中

			定文件后 2 个工作日内，发行人应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。			
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					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

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

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

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

根据公司的战略发展及经营需要，公司于2021年4月25日与浙江省建德市正发药业有限公司（以下简称“正发药业”）及其原股东建德市五星投资有限公司、杭州正和纳米科技有限公司、浙江省建德市正发碳酸钙有限公司、杨树平、颜培刚、何国伟、刘镭签订了《股权收购及增资协议》。根据协议约定，公司以人民币15,300万元现金方式收购正发药业65.40%股权。同时在本次股权转让完成后，公司以人民币3,600万元向正发药业增资，其中，737万元计入正发药业注册资本，2,863万元计入正发药业资本公积。收购完成后本公司直接持有正发药业70%的股权，并成为正发药业的控股股东。2021年5月18日，公司受让正发药业70%的股权已办理完成工商变更登记手续，并取得建德市市场监督管理局核发的《营业执照》，公司自2021年6月1日起将正发药业纳入合并范围。

2021年4月15日，公司全资孙公司——浙江康宁医药有限公司投资设立浙江丽水康宁大药房连锁有限公司；2021年9月9日，公司全资孙公司——浙江康宁医药有限公司投资设立浙江景宁康宁农业科技发展有限公司。

故本公司2021年度合并范围增加浙江省建德市正发药业有限公司、浙江丽水康宁大药房连锁有限公司、浙江景宁康宁农业科技发展有限公司。

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	165
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张宇、王忆
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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

未达到披露标准的诉讼金额共计 298.89 万元	298.89	否	-	截至目前，不存在诉讼审理结果对公司不利的情况，不会形成预计负债。	-		
-----------------------------	--------	---	---	----------------------------------	---	--	--

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额

银行理财产品	自有资金	3,000	3,200	0	0
券商理财产品	自有资金	2,183.82	2,183.82	0	0
合计		5,183.82	5,383.82	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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

一、关于控股股东、实际控制人及其一致行动人协议转让部分公司股份暨公司变更为无控股股东、实际控制人相关事项

1、基本情况说明

2021年7月29日，公司之控股股东、实际控制人、副董事长蒯一希及其配偶杨晓东分别与公司单一第一大股东高雅萍签署了《关于四川金石亚洲医药股份有限公司之股份转让协议》。蒯一希拟以协议转让方式将其持有的6,213,500股公司无限售条件流通股转让给高雅萍，杨晓东拟以协议转让方式将其持有的14,265,000股公司无限售条件流通股转让给高雅萍。本次股份转让前，蒯一希及其一致行动人杨晓东合计直接持有上市公司股份85,075,524股，占公司总股本的21.18%；本次股份转让完成后，蒯一希及其一致行动人杨晓东合计直接持有上市公司股份64,597,024股，占公司总股本的16.08%。本次股份转让前，高雅萍直接持有上市公司股份80,400,429股，占公司总股本的20.01%；本次股份转让完成后，高雅萍直接持有上市公司股份100,878,929股，占公司总股本的25.11%。本次协议转让完成后，公司变更为无控股股东、实际控制人状态。

具体情况详见公司于2021年7月30日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于控股股东、实际控制人及其一致行动人拟协议转让部分公司股份暨公司变更为无控股股东、实际控制人的提示性公告》（公告编号：2021-030）及信息披露义务人出具的权益变动报告书。

2、本次协议转让完成过户登记情况

2021年9月17日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。本次协议转让相关过户登记手续已于2021年9月16日办理完毕。具体情况详见公司于2021年9月18日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于股东协议转让公司股份完成过户登记的公告》（公告编号：2021-042）。

二、报告期内，公司董事、副总经理（副总裁）郑志勇先生提交书面辞职报告。郑志勇先生因个人原因申请辞去公司副总经理（副总裁）职务，辞职后仍担任公司第四届董事会董事、董事会提名委员会委员。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司之全资子公司海南亚药通过浙江产权交易所公开摘牌方式受让浙江金华康恩贝生物制药有限公司持有的浙江迪耳药业有限公司 25% 股权。根据公开挂牌结果，转让价格为 35,772,506 元。海南亚药与金华康恩贝于 2022 年 1 月 29 日就本次受让股权事宜签署《浙江迪耳药业有限公司 25% 股权交易合同》迪耳药业为公司控股子公司，本次受让完成后，公司对迪耳药业的持股比例由 52.7332% 增加至 77.7332%。迪耳药业完成了本次受让股权相关工商变更（备案）登记手续，并取得由金华市市场监督管理局经济技术开发区分局换发的《营业执照》。具体内容详见公司分别于 2022 年 2 月 8 日、2022 年 3 月 1 日在巨潮资讯网披露的《关于以公开摘牌方式受让控股子公司少数股东股权的公告》（公告编号：2022-005）、《关于以公开摘牌方式受让控股子公司少数股东股权进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2022-007）。

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	81,311,438	20.24%				-6,935,312	-6,935,312	74,376,126	18.51%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	81,311,438	20.24%				-6,935,312	-6,935,312	74,376,126	18.51%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	81,311,438	20.24%				-6,935,312	-6,935,312	74,376,126	18.51%
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	320,432,434	79.76%				6,935,312	6,935,312	327,367,746	81.49%
1、人民币普通股	320,432,434	79.76%				6,935,312	6,935,312	327,367,746	81.49%
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	401,743,872	100.00%				0	0	401,743,872	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据董监高股份管理相关规定。

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
蒯一希	50,095,260	0	0	50,095,260	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
楼金	10,978,745	0	0	10,978,745	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
傅海鹰	6,283,470	0	6,283,470	0	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
林强	6,263,910	0	1,565,250	4,698,660	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
赖星凤	4,016,610	0	4,016,610	0	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
郑志勇	3,200,178	0	0	3,200,178	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
魏宝康	471,765	0	0	471,765	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
王守伦	1,500	0	1,500	0	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
李润秀	0	17,925	0	17,925	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
陈绍江	0	4,700,250	0	4,700,250	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
王志昊	0	213,343	0	213,343	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
合计	81,311,438	4,931,518	11,866,830	74,376,126	--	--

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	12,405	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,407	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	
高雅萍	境内自然人	25.11%	100,878,929	2754360	0	100,878,929			
蒯一希	境内自然人	15.08%	60,580,180	-621350	50,095,260	10,484,920			
王玉连	境内自然人	4.29%	17,250,000	-2250633	0	17,250,000			
楼金	境内自然人	3.64%	14,638,327	0	10,978,745	3,659,582			
浙江迪耳投资有限公司	境内非国有法人	3.63%	14,564,367	0	0	14,564,367			
上海通怡投资管理有限公司一通怡梧桐 19 号私募证券投资基金	其他	2.04%	8,212,620	970000	0	8,212,620			
海南亚东南工贸有限公司	境内非国有法人	2.03%	8,155,544	0	0	8,155,544	质押	8,155,544	
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司一天堂硅谷一金石定增资产管理计划	其他	1.76%	7,084,213	0	0	7,084,213			
傅海鹰	境内自然人	1.65%	6,637,760	-1740200	0	6,637,760			
陈绍江	境内自然人	1.56%	6,267,000	3500000	4,700,250	1,566,750			
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）	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江迪耳投资有限公司和海南亚东南工贸有限公司是楼金实际控制下企业。除此之外，公司未知悉上述股东之间存在关联关系或属于一致行动人。								

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
高雅萍	100,878,929	人民币普通股	100,878,929
王玉连	17,250,000	人民币普通股	17,250,000
浙江迪耳投资有限公司	14,564,367	人民币普通股	14,564,367
蒯一希	10,484,920	人民币普通股	10,484,920
上海通怡投资管理有限公司—通怡梧桐 19 号私募证券投资基金	8,212,620	人民币普通股	8,212,620
海南亚东南工贸有限公司	8,155,544	人民币普通股	8,155,544
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司—天堂硅谷—金石定增资产管理计划	7,084,213	人民币普通股	7,084,213
傅海鹰	6,637,760	人民币普通股	6,637,760
骆志霞	5,798,520	人民币普通股	5,798,520
袁旭东	5,598,798	人民币普通股	5,598,798
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	浙江迪耳投资有限公司和海南亚东南工贸有限公司是楼金实际控制下企业。除此之外，公司未知悉上述股东之间存在关联关系或属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

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：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

2021年7月29日，公司原控股股东、实际控制人、副董事长蒯一希及其配偶杨晓东分别与公司单一第一大股东高雅萍签署了《关于四川金石亚洲医药股份有限公司之股份转让协议》。蒯一希拟以协议转让方式将其持有的6,213,500股公司无限售条件流通股转让给高雅萍，杨晓东拟以协议转让方式将其持有的14,265,000股公司无限售条件流通股转让给高雅萍。本次股份转让前，蒯一希及其一致行动人杨晓东合计直接持有上市公司股份85,075,524股，占公司总股本的21.18%；本次股份转让完成后，蒯一希及其一致行动人杨晓东合计直接持有上市公司股份64,597,024股，占公司总股本的16.08%。本次股份转让前，高雅萍直接持有上市公司股份80,400,429股，占公司总股本的20.01%；本次股份转让完成后，高雅萍直接持有上市公司股份100,878,929股，占公司总股本的25.11%。

具体情况详见公司于2021年7月30日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于控股股东、实际控制人及其一致行动人拟协议转让部分公司股份暨公司变更为无控股股东、实际控制人的提示性公告》（公告编号：2021-030）及信息披露义务人出具的权益变动报告书。

根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，结合公司前十大股东的持股情况、表决权比例及决定董事会成员选任等情况，认定本次协议转让完成后，公司将变更为无控股股东、实际控制人状态的理由如下：1、公司不存在持股 50%以上的控股股东；2、公司不存在可以实际支配公司股份表决权超过 30%的股东；3、公司第四届董事会董事均由公司董事会提名，公司目前不存在股东提名董事超过董事会成员半数以上的情形；4、公司任一股东难以依其可实际支配的公司股份表决权对公司股东大会的决议产生决定性影响。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	无控股股东
变更日期	2021年09月16日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《关于控股股东、实际控制人及其一致行动人拟协议转让部分公司股份暨公司变更为无控股股东、实际控制人的提示性公告》（公告编号：2021-030）及信息披露义务人出具的权益变动报告书、《关于股东协议转让公司股份完成过户登记的公告》（2021-042）
指定网站披露日期	2021年09月18日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

2021年7月29日，公司原控股股东、实际控制人、副董事长蒯一希及其配偶杨晓东分别与公司单一第一大股东高雅萍签署了《关于四川金石亚洲医药股份有限公司之股份转让协议》。蒯一希拟以协议转让方式将其持有的6,213,500股公司无限售条件流通股转让给高雅萍，杨晓东拟以协议转让方式将其持有的14,265,000股公司无限售条件流通股转让给高雅萍。本次股份转让前，蒯一希及其一致行动人杨晓东合计直接持有上市公司股份85,075,524股，占公司总股本的21.18%；本次股份转让完成后，蒯一希及其一致行动人杨晓东合计直接持有上市公司股份64,597,024股，占公司总股本的16.08%。本次股份转让前，高雅萍直接持有上市公司股份80,400,429股，占公司总股本的20.01%；本次股份转让完成后，高雅萍直接持有上市公司股份100,878,929股，占公司总股本的25.11%。

具体情况详见公司于2021年7月30日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于控股股东、实际控制人及其一致行动人拟协议转让部分公司股份暨公司变更为无控股股东、实际控制人的提示性公告》（公告编号：2021-030）及信息披露义务人出具的权益变动报告书。

根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，结合公司前十大股东的持股情况、表决权比例及决定董事会成员选任等情况，认定本次协议转让完成后，公司将变更为无控股股东、实际控制人状态的理由如下：1、公司不存在持股 50% 以上的控股股东；2、公司不存在可以实际支配公司股份表决权超过 30% 的股东；3、公司第四届董事会董事均由公司董事会提名，公司目前不存在股东提名董事超过董事会成员半数以上的情形；4、公司任一股东难以依其可实际支配的公司股份表决权对公司股东大会的决议产生决定性影响。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

自然人

最终控制层面持股情况

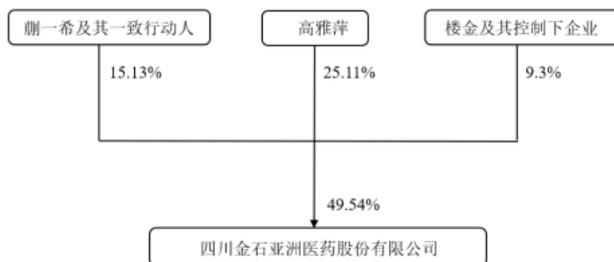
最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高雅萍	中国	是
蒯一希	中国	否
楼金	中国	否
主要职业及职务	截至公告日，高雅萍未在公司任职；蒯一希、楼金担任公司副董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	蒯一希
新实际控制人名称	无实际控制人
变更日期	2021 年 09 月 16 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《关于控股股东、实际控制人及其一致行动人拟协议转让部分公司股份暨公司变更为无控股股东、实际控制人的提示性公告》（公告编号：2021-030）及信息披露义务人出具的权益变动报告书、《关于股东协议转让公司股份完成过户登记的公告》（2021-042）
指定网站披露日期	2021 年 09 月 18 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

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	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZD10089 号
注册会计师姓名	张宇、王忆

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2022]第ZD10089号

四川金石亚洲医药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川金石亚洲医药股份有限公司（以下简称金石亚药）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。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金石亚药2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金石亚药，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
--------	---------------

(一) 收入确认	
截至2021年12月31日,如金石亚药财务报表附注五、(三十五)所述,2021年度营业收入105,350.46万元,比2020年度77,729.64万元增加27,620.82万元,增幅为35.53%,金石亚药的收入来源主要为国内的药品销售收入和生产线销售收入,金石亚药在取得客户签字盖章的发货通知单后确认收入。	我们针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于: (1) 我们通过审阅销售合同与管理层的访谈,了解和评估了金石亚药的收入确认政策; (2) 我们向管理层、治理层进行询问,评价管理层诚信及舞弊风险; (3) 我们了解并测试了与收入相关的内部控制,确定其可依赖; (4) 对收入和成本执行分析程序,包括:本期各月度收入、成本、毛利波动分析,主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序; (5) 结合应收账款函证程序,并抽查收入确认的相关单据,检查已确认的收入的真实性; (6) 针对可能出现的完整性风险,我们实施了具有针对性的审计程序,包括但不限于:在增加收入完整性测试样本的基础上,针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试,核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点,以评估销售收入是否在恰当的期间确认,是否存在截止问题;在产成品监盘时,增加从实物到账的抽查比例,以确认产成品是否有发出未记录。
(二) 商誉减值	
截至2021年12月31日,如金石亚药财务报表附注五、(十五)所述,金石亚药合并资产负债表中商誉账面原值89,027.98万元,商誉减值准备71,352.02万元。管理层对商誉至少每年进行减值测试。当出现事项或者情况发生变化导致出现潜在减值迹象时,需要对商誉进行更加频繁的减值测试。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值,对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测,管理层在预测中需要做出重大判断和假设,特别是对于未来收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率、公允价值、处置费用等。由于商誉金额重大,且商誉减值测试涉及重大管理层判断,我们将商誉减值确定为关键审计事项。	(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制,评价其设计和执行,并测试相关内部控制的运行有效性; (2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性; (3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性; (4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性,复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划等相符; (5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性,并复核减值测试中有关信息的内在一致性; (6) 测试管理层对预计未来现金流量现值、公允价值减去处置费用后的净额计算是否准确; (7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

金石亚药管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括金石亚药2021年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估金石亚药的持续经营能力，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。

治理层负责监督金石亚药的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金石亚药持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金石亚药不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就金石亚药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张宇
(项目合伙人)

中国注册会计师：王忆

中国·上海

二〇二二年四月二十四日

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：四川金石亚洲医药股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

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	235,431,122.99	410,757,973.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	53,838,158.99	73,293,017.08
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	62,172,651.29	38,627,337.19
应收款项融资	300,095,089.56	153,197,858.33
预付款项	43,237,756.82	26,673,849.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,359,561.73	9,285,010.66
其中：应收利息		95,375.28

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	217,702,021.80	189,960,405.91
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	18,949,683.48	14,022,074.21
流动资产合计	946,786,046.66	915,817,526.40
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	134,842,743.35	82,101,828.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	628,825,037.34	646,336,957.80
固定资产	512,668,054.86	452,017,505.90
在建工程	79,799,298.99	36,448,642.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,741,224.12	
无形资产	262,707,951.06	248,880,696.04
开发支出		
商誉	176,759,571.08	97,120,057.82
长期待摊费用	9,901,262.98	5,703,574.26
递延所得税资产	10,513,657.39	6,051,345.91
其他非流动资产	2,582,869.42	3,718,136.33
非流动资产合计	1,821,341,670.59	1,578,378,744.85
资产总计	2,768,127,717.25	2,494,196,271.25
流动负债：		
短期借款		10,000,000.00
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	87,636,728.06	79,663,112.36
预收款项	8,223,294.20	9,396,365.40
合同负债	124,099,176.00	92,245,329.60
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	59,385,545.38	62,629,155.49
应交税费	39,341,181.14	24,138,999.30
其他应付款	81,235,315.47	62,426,055.24
其中：应付利息		5,757.72
应付股利		33,974.28
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	202,402.91	
其他流动负债	120,213,972.74	11,991,892.83
流动负债合计	520,337,615.90	352,490,910.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	777,761.75	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	564,972.82	457,598.33
递延收益	3,045,990.43	3,123,987.79
递延所得税负债	81,392,443.45	79,155,448.18
其他非流动负债		

非流动负债合计	85,781,168.45	82,737,034.30
负债合计	606,118,784.35	435,227,944.52
所有者权益：		
股本	401,743,872.00	401,743,872.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,815,594,286.06	1,815,594,286.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,991,182.32	37,632,985.62
一般风险准备		
未分配利润	-197,578,085.77	-237,700,675.00
归属于母公司所有者权益合计	2,083,751,254.61	2,017,270,468.68
少数股东权益	78,257,678.29	41,697,858.05
所有者权益合计	2,162,008,932.90	2,058,968,326.73
负债和所有者权益总计	2,768,127,717.25	2,494,196,271.25

法定代表人：魏宝康

主管会计工作负责人：纪宏杰

会计机构负责人：纪宏杰

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	12,296,093.44	14,092,787.92
交易性金融资产	51,838,158.99	41,293,017.08
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	769,533.38	4,715,476.28
应收款项融资	48,600.00	500,000.00
预付款项	2,413,502.61	3,081,278.55
其他应收款	104,305,527.44	82,746,378.60
其中：应收利息		
应收股利		

存货	11,213,592.09	11,062,977.91
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	344,000.14	43,027.52
流动资产合计	183,229,008.09	157,534,943.86
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	2,556,559,227.97	2,314,548,313.03
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	11,948,876.71	17,467,588.82
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,254,248.52	14,711,314.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,264,200.92	656,239.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		34,000.00
非流动资产合计	2,583,026,554.12	2,347,417,455.83
资产总计	2,766,255,562.21	2,504,952,399.69
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,452,352.03	7,358,423.88
预收款项		

合同负债	1,001,074.69	5,476,066.58
应付职工薪酬	43,645.70	44,646.18
应交税费	116,576.73	1,391,248.24
其他应付款	29,686,864.77	24,775,784.62
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	178,739.71	711,888.65
流动负债合计	37,479,253.63	39,758,058.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	37,479,253.63	39,758,058.15
所有者权益：		
股本	401,743,872.00	401,743,872.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,815,585,711.39	1,815,585,711.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,991,182.32	37,632,985.62

未分配利润	447,455,542.87	210,231,772.53
所有者权益合计	2,728,776,308.58	2,465,194,341.54
负债和所有者权益总计	2,766,255,562.21	2,504,952,399.69

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,053,504,604.27	777,296,370.16
其中：营业收入	1,053,504,604.27	777,296,370.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	927,769,030.63	775,553,233.42
其中：营业成本	455,721,305.05	358,407,973.02
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	18,040,927.82	17,119,445.07
销售费用	267,917,564.24	222,773,265.66
管理费用	151,229,678.29	152,414,302.64
研发费用	37,451,005.46	27,838,826.86
财务费用	-2,591,450.23	-3,000,579.83
其中：利息费用	15,474.13	170,258.89
利息收入	2,968,046.59	4,322,780.19
加：其他收益	6,706,821.92	7,170,972.59
投资收益（损失以“-”号填列）	-9,670,802.73	-1,565,946.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,720,585.06	-3,910,408.41
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）	-4,532,899.55	-5,062,205.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,253,826.28	-670,186,769.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,552.85	-43,655.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,983,314.15	-667,944,467.55
加：营业外收入	7,168,227.59	3,479,459.47
减：营业外支出	2,614,468.67	627,909.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,537,073.07	-665,092,917.20
减：所得税费用	27,433,549.14	19,381,602.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,103,523.93	-684,474,519.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	66,103,523.93	-684,474,519.41
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	66,480,785.93	-687,659,653.86
2.少数股东损益	-377,262.00	3,185,134.45
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	66,103,523.93	-684,474,519.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,480,785.93	-687,659,653.86
归属于少数股东的综合收益总额	-377,262.00	3,185,134.45
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.17	-1.71
(二) 稀释每股收益	0.17	-1.71

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：魏宝康

主管会计工作负责人：纪宏杰

会计机构负责人：纪宏杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	4,347,942.32	26,475,022.49
减：营业成本	3,179,554.20	25,730,708.26
税金及附加	329,149.02	38,219.78
销售费用	716,133.36	834,620.93

管理费用	23,525,718.83	25,830,747.31
研发费用		
财务费用	40,704.84	476,740.87
其中：利息费用		
利息收入	56,354.43	39,092.44
加：其他收益	705,174.08	442,143.98
投资收益（损失以“－”号填列）	282,839,881.25	31,909,502.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,720,585.06	-3,910,408.41
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）	-2,410,582.15	-4,441,942.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	710,146.96	-1,178,456.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	258,401,302.21	295,232.23
加：营业外收入	5,190,818.81	3,196,669.67
减：营业外支出	10,153.98	7,158.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	263,581,967.04	3,484,742.95
减：所得税费用		2,978,401.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	263,581,967.04	506,341.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	263,581,967.04	506,341.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	263,581,967.04	506,341.13
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.656	0.001
(二) 稀释每股收益	0.656	0.001

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	883,652,396.81	795,427,409.04
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加		

额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,244,907.80	4,939,839.60
收到其他与经营活动有关的现金	94,683,883.11	65,588,175.33
经营活动现金流入小计	979,581,187.72	865,955,423.97
购买商品、接受劳务支付的现金	277,703,586.83	238,830,198.81
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	223,570,166.28	186,421,984.06
支付的各项税费	112,789,351.35	117,394,217.98
支付其他与经营活动有关的现金	229,122,507.54	190,318,981.59
经营活动现金流出小计	843,185,612.00	732,965,382.44
经营活动产生的现金流量净额	136,395,575.72	132,990,041.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	71,793,943.43	130,724,684.93
取得投资收益收到的现金	675,709.09	2,354,204.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	148,271.00	25,873.00
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	72,617,923.52	133,104,762.79
购建固定资产、无形资产和其他	85,364,714.34	35,076,396.87

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	51,858,451.83	126,904,170.18
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	201,005,143.52	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	338,228,309.69	161,980,567.05
投资活动产生的现金流量净额	-265,610,386.17	-28,875,804.26
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		10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00
偿还债务支付的现金	46,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	325,345.28	30,580,265.79
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	282,464.00	
筹资活动现金流出小计	46,607,809.28	38,580,265.79
筹资活动产生的现金流量净额	-46,607,809.28	-28,580,265.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-213,522.83	-416,578.70
五、现金及现金等价物净增加额	-176,036,142.56	75,117,392.78
加：期初现金及现金等价物余额	410,757,973.86	335,640,581.08
六、期末现金及现金等价物余额	234,721,831.30	410,757,973.86

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	5,360,978.00	7,777,642.32
收到的税费返还	26,563.94	1,680,571.81

收到其他与经营活动有关的现金	6,442,725.42	8,937,399.93
经营活动现金流入小计	11,830,267.36	18,395,614.06
购买商品、接受劳务支付的现金	2,242,633.72	1,986,150.36
支付给职工以及为职工支付的现金	11,864,701.26	11,706,523.93
支付的各项税费	583,314.47	89,591.00
支付其他与经营活动有关的现金	28,069,017.09	10,122,535.18
经营活动现金流出小计	42,759,666.54	23,904,800.47
经营活动产生的现金流量净额	-30,929,399.18	-5,509,186.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	41,793,943.43	100,724,684.93
取得投资收益收到的现金	293,120,944.96	35,895,101.37
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	334,914,888.39	136,619,786.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,331,747.53	52,354.23
投资支付的现金	51,858,451.83	96,904,170.18
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	252,461,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	305,651,699.36	96,956,524.41
投资活动产生的现金流量净额	29,263,189.03	39,663,261.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,574,574.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		27,574,574.00

筹资活动产生的现金流量净额		-27,574,574.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-130,484.33	-148,011.31
五、现金及现金等价物净增加额	-1,796,694.48	6,431,490.17
加：期初现金及现金等价物余额	14,092,787.92	7,661,297.75
六、期末现金及现金等价物余额	12,296,093.44	14,092,787.92

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	401,743,872.00				1,815,594,286.06				37,632,985.62		-237,700,675.00		2,017,270,468.68	41,697,858.05	2,058,968,326.73
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	401,743,872.00				1,815,594,286.06				37,632,985.62		-237,700,675.00		2,017,270,468.68	41,697,858.05	2,058,968,326.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									26,358,196.70		40,122,589.23		66,480,785.93	36,559,820.24	103,040,606.17
(一)综合收益总额											66,480,785.93		66,480,785.93	-377,262.00	66,103,523.93
(二)所有者投入和减少资本														36,937,082.24	36,937,082.24

(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	401,743,872.00				1,815,594,286.06				63,991,182.32		-197,578,085.77		2,083,751.254.61	78,257,678.29	2,162,008.932.90

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	401,743,872.00				1,815,594,286.06				37,582,351.51		477,584,186.97		2,732,504,696.54	41,348,733.40	2,773,853,429.94	
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	401,743,872.00				1,815,594,286.06				37,582,351.51		477,584,186.97		2,732,504,696.54	41,348,733.40	2,773,853,429.94	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								50,634.11			-715,284,861.97		-715,234,227.86	349,124.65	-714,885,103.21	
（一）综合收益总额											-687,659,653.86		-687,659,653.86	3,185,134.45	-684,474,519.41	
（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							50,634.11		-27,625,208.11		-27,574,574.00		-2,836,009.80	-30,410,583.80
1. 提取盈余公积							50,634.11		-50,634.11					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-27,574,574.00		-27,574,574.00		-2,836,009.80	-30,410,583.80
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	401,743,872.00			1,815,594,286.06			37,632,985.62		-237,700,675.00		2,017,270,468.68	41,697,858.05	2,058,968,326.73	

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	401,743,872.00				1,815,585,711.39				37,632,985.62	210,231,772.53		2,465,194,341.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	401,743,872.00				1,815,585,711.39				37,632,985.62	210,231,772.53		2,465,194,341.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									26,358,196.70	237,223,770.34		263,581,967.04
（一）综合收益总额										263,581,967.04		263,581,967.04
（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									26,358,196.70	-26,358,196.70			
1. 提取盈余公积									26,358,196.70	-26,358,196.70			
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	401,743,872.00				1,815,585,711.39				63,991,182.32	447,455,542.87			2,728,776,308.58

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度												
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权			

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益		积	润		益合计
一、上年期末余额	401,743,872.00				1,815,585,711.39				37,582,351.51	237,350,639.51		2,492,262,574.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	401,743,872.00				1,815,585,711.39				37,582,351.51	237,350,639.51		2,492,262,574.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									50,634.11	-27,118,866.98		-27,068,232.87
(一)综合收益总额										506,341.13		506,341.13
(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									50,634.11	-27,625,208.11		-27,574,574.00
1. 提取盈余公积									50,634.11	-50,634.11		
2. 对所有者(或股东)的分配										-27,574,574.00		-27,574,574.00
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	401,743,872.00				1,815,585,711.39				37,632,985.62	210,231,772.53		2,465,194,341.54

三、公司基本情况

公司注册地：四川省成都市双流区九江镇万家社区。

公司所属行业：专用设备制造业、医药制造业。

本公司经批准的经营范围：药品、保健品的研发、销售；研发、生产、销售塑料复合管材、管件及设备，真空镀膜设备及其应用技术开发，工业机械，管件模具，施工机具；特种设备的生产、安装、改造、维修；经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务。（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）。

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月24日决议批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本节“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本节“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

本公司及各子公司从事以研发、生产和销售复合管材生产设备，中西药制剂、中药提取物、原料药生产和销售。以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本节的五、39收入各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节的五、44重要会计政策和会计估计变更。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本节“五、22长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资, 本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。该指定在单项投资的基础上作出, 且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外, 本公司将其余所有的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。在初始确认时, 如果能够消除或显著减少会计错配, 本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

(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, 其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(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。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时, 本公司终止确认金融资产:

一 收取金融资产现金流量的合同权利终止;

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据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。

②应收款项、其他应收款

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。
关联方组合	关联方应收款项。
信用风险极低金融资产组合	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据、应收款项融资。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合（机械制造行业）	按整个存续期的预期信用损失计提坏账准备
账龄组合（医药制造行业）	按整个存续期的预期信用损失计提坏账准备
合并范围内关联方组合（机械制造行业）	不计提坏账准备
合并范围内关联方组合（医药制造行业）	按整个存续期的预期信用损失计提坏账准备
合并范围外关联方组合	按整个存续期的预期信用损失计提坏账准备
信用风险极低金融资产组合（机械制造行业）	不计提坏账准备
信用风险极低金融资产组合（医药制造行业）	不计提坏账准备

组合中，账龄组合预期信用损失率列示如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内（机械制造行业）	5.00	5.00
1-2年（机械制造行业）	10.00	10.00
2-3年（机械制造行业）	40.00	40.00
3-4年（机械制造行业）	60.00	60.00
4-5年（机械制造行业）	80.00	80.00
5年以上（机械制造行业）	100.00	100.00
1年以内（医药制造行业）	5.00	5.00
1—2年（医药制造行业）	10.00	10.00

2—3年（医药制造行业）	30.00	30.00
3—4年（医药制造行业）	60.00	60.00
4—5年（医药制造行业）	100.00	100.00
5年以上（医药制造行业）	100.00	100.00

组合中，关联方组合预期信用损失率列示如下：

组合名称	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
合并范围内关联方组合（医药制造行业）	5.00	5.00
合并范围外关联方组合	5.00	5.00

③ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

④ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤ 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

11、应收票据

详见本节的五、10金融工具描述。

12、应收账款

详见本节的五、10金融工具描述。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本节的五、10金融工具描述。

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

详见本节的五、10金融工具描述。

15、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

各类原材料取得时按实际成本计价，原材料发出采用移动加权平均法，库存商品发出采用个别计价法。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、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，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、10金融工具”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

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，是指对被投资单位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。本公司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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本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一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

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（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	10~40	3~10	2.25~9.70
通用设备	年限平均法	3~10	3~10	9.00~32.33
专用设备	年限平均法	5~15	3~10	6.00~19.40
运输工具	年限平均法	4~10	3~10	9.00~24.25
办公设备及其他	年限平均法	3~10	3~10	9.00~32.33

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、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。

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。

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。

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物和机器设备。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。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时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

(3) 使用权资产的减值测试方法

本公司按照本节“五、31长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	40-70	直线法	按土地使用权的可使用年限
专利权	10	直线法	按专利权的可使用年限
专利技术	10	直线法	按专利技术的可使用年限
商标权	10	直线法	按商标权的可使用年限
软件	5~10	直线法	按软件预计收益期限

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的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是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节的五、31长期资产减值。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，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。

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允

价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

(1) 租赁负债的确认条件

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

(2) 租赁负债的的会计处理方法

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最

佳估计为基础，按照本公司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，并相应计入负债。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

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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，本公司在合同开始日，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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。

对于在某一时间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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(2) 具体原则

专用机械制造行业业务主要销售钢带增强塑料管生产线和缠绕钢丝增强管生产线等产品，对于销售的机械产品，以已根据合同约定将产品交付给购货方，取得转移产品所有权凭证后确认收入。销售需要安装的成套产品，以根据履约义务安装调试合格并取得客户签署的调试报告后确认安装费收入。

医药制造行业业务主要销售快克、小快克和今幸胶囊等医药及保健产品，对于通过常规销售模式销售的医药产品，以已根据合同约定将产品交付给购货方，商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方后确认收入。对于通过互联网等电子商务模式销售的保健品，以客户收到商品并确认付款或互联网平台约定的交易期满后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(2) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节的五、10金融工具进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节的五、10金融工具关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

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
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	公司于 2021 年 4 月 25 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过	

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 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；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4)存在续租选择权或终止租赁选择权的，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；

5)作为使用权资产减值测试的替代，按照本节的五、36预计负债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；

6)首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日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。

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，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的的经营租赁的调整	公司于2021年4月25日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过	使用权资产	1,644,553.26	
		长期待摊费用	-1,644,553.26	

(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	410,757,973.86	410,757,973.86	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	73,293,017.08	73,293,017.08	
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	38,627,337.19	38,627,337.19	
应收款项融资	153,197,858.33	153,197,858.33	
预付款项	26,673,849.16	26,673,849.16	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,285,010.66	9,285,010.66	
其中：应收利息	95,375.28	95,375.28	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	189,960,405.91	189,960,405.91	
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	14,022,074.21	14,022,074.21	
流动资产合计	915,817,526.40	915,817,526.40	
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	82,101,828.41	82,101,828.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	646,336,957.80	646,336,957.80	
固定资产	452,017,505.90	452,017,505.90	
在建工程	36,448,642.38	36,448,642.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,644,553.26	1,644,553.26
无形资产	248,880,696.04	248,880,696.04	
开发支出			
商誉	97,120,057.82	97,120,057.82	

长期待摊费用	5,703,574.26	4,059,021.00	-1,644,553.26
递延所得税资产	6,051,345.91	6,051,345.91	
其他非流动资产	3,718,136.33	3,718,136.33	
非流动资产合计	1,578,378,744.85	1,578,378,744.85	
资产总计	2,494,196,271.25	2,494,196,271.25	
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
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	79,663,112.36	79,663,112.36	
预收款项	9,396,365.40	9,396,365.40	
合同负债	92,245,329.60	92,245,329.60	
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	62,629,155.49	62,629,155.49	
应交税费	24,138,999.30	24,138,999.30	
其他应付款	62,426,055.24	62,426,055.24	
其中：应付利息	5,757.72	5,757.72	
应付股利	33,974.28	33,974.28	
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			
其他流动负债	11,991,892.83	11,991,892.83	
流动负债合计	352,490,910.22	352,490,910.22	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	457,598.33	457,598.33	
递延收益	3,123,987.79	3,123,987.79	
递延所得税负债	79,155,448.18	79,155,448.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	82,737,034.30	82,737,034.30	
负债合计	435,227,944.52	435,227,944.52	
所有者权益：			
股本	401,743,872.00	401,743,872.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,815,594,286.06	1,815,594,286.06	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,632,985.62	37,632,985.62	
一般风险准备			
未分配利润	-237,700,675.00	-237,700,675.00	
归属于母公司所有者权益合计	2,017,270,468.68	2,017,270,468.68	
少数股东权益	41,697,858.05	41,697,858.05	
所有者权益合计	2,058,968,326.73	2,058,968,326.73	
负债和所有者权益总计	2,494,196,271.25	2,494,196,271.25	

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	14,092,787.92	14,092,787.92	

交易性金融资产	41,293,017.08	41,293,017.08	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,715,476.28	4,715,476.28	
应收款项融资	500,000.00	500,000.00	
预付款项	3,081,278.55	3,081,278.55	
其他应收款	82,746,378.60	82,746,378.60	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	11,062,977.91	11,062,977.91	
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	43,027.52	43,027.52	
流动资产合计	157,534,943.86	157,534,943.86	
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	2,314,548,313.03	2,314,548,313.03	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	17,467,588.82	17,467,588.82	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,711,314.98	14,711,314.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	656,239.00	656,239.00	
递延所得税资产			

其他非流动资产	34,000.00	34,000.00	
非流动资产合计	2,347,417,455.83	2,347,417,455.83	
资产总计	2,504,952,399.69	2,504,952,399.69	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7,358,423.88	7,358,423.88	
预收款项			
合同负债	5,476,066.58	5,476,066.58	
应付职工薪酬	44,646.18	44,646.18	
应交税费	1,391,248.24	1,391,248.24	
其他应付款	24,775,784.62	24,775,784.62	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	711,888.65	711,888.65	
流动负债合计	39,758,058.15	39,758,058.15	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计	39,758,058.15	39,758,058.15	
所有者权益：			
股本	401,743,872.00	401,743,872.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,815,585,711.39	1,815,585,711.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,632,985.62	37,632,985.62	
未分配利润	210,231,772.53	210,231,772.53	
所有者权益合计	2,465,194,341.54	2,465,194,341.54	
负债和所有者权益总计	2,504,952,399.69	2,504,952,399.69	

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	2%
房产税	从价计征的：按房产原值一次扣除 30%	1.2%、12%

	后余值的 1.2% 计缴；从租计征的：按租金收入 12% 计缴。	
--	----------------------------------	--

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
四川金石亚洲医药股份有限公司	25%
四川金石东方新材料科技有限公司	25%
四川鼎润新材料科技有限公司	15%
成都金四通真空科技有限公司	25%
浙江金石亚药医药科技有限公司	25%
浙江省建德市正发药业有限公司	25%
海南亚洲制药股份有限公司	15%
浙江亚克药业有限公司	25%
海南快克药业有限公司	25%
浙江亚峰药厂有限公司	25%
浙江现代药用植物有限公司	25%
杭州生物医药科技创业园有限公司	25%
杭州亚科物业管理有限公司	25%
金华市亚东生化有限公司	25%
浙江康宁医药有限公司	25%
浙江快克药业有限公司	25%
浙江迪耳药业有限公司	25%
浙江丽水康宁大药房连锁有限公司	25%
浙江景宁康宁农业科技发展有限公司	25%

2、税收优惠

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）、《仁寿县国家税务局关于四川鼎润新材料科技有限公司等2户企业享受西部大开发企业所得税税收优惠政策的批复》（仁国税函【2013】7号），本公司孙公司——四川鼎润新材料科技有限公司2012年1月1日起，按15%的企业所得税税率缴纳企业所得税。

根据海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局《关于海南百裕超网络科技有限公司等74家企业通过2018年第一批高新技术企业认定的通知》（琼科〔2019〕8号），本公司子公司——海南亚洲制药股份有限公司取得最新认证的高新技术企业证书（GR201846000025），海南亚洲制药股份有限公司自2018年起3年内减按15%的税率计缴企业所得税（自2018年10月15日有效期三年）。2021年10月22日，海南亚洲制药股份有限公司取得海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号GR202146000010，有效期三年，发证时间2021年10月22日。海南亚洲制药股份有限公司2021年至2024年所得税减按15%计缴。

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	110,107.03	165,614.77
银行存款	233,424,109.09	410,385,515.22
其他货币资金	1,896,906.87	206,843.87
合计	235,431,122.99	410,757,973.86
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	709,291.69	

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
信用证保证金	709,291.69	
合计	709,291.69	

注1：其他货币资金1,896,906.87元中，1,187,615.18元为孙公司——浙江亚克药业有限公司第三方支付平台收到的资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	53,838,158.99	73,293,017.08
其中：		
理财产品	53,838,158.99	73,293,017.08
其中：		
合计	53,838,158.99	73,293,017.08

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

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：										

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：

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	55,495.84	0.08%	55,495.84	100.00%						
其中：										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	55,495.84	0.08%	55,495.84	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	71,514,499.40	99.92%	9,341,848.11	13.06%	62,172,651.29	46,207,547.58	100.00%	7,580,210.39	16.40%	38,627,337.19
其中：										
账龄组合	69,209,921.43	96.70%	9,114,657.06	13.17%	60,095,264.37	44,990,098.19	97.37%	7,519,337.92	16.71%	37,470,760.27
关联方组合	2,304,577.97	3.22%	227,191.05	9.86%	2,077,386.92	1,217,449.39	2.63%	60,872.47	5.00%	1,156,576.92
合计	71,569,995.24	100.00%	9,397,343.95	13.13%	62,172,651.29	46,207,547.58	100.00%	7,580,210.39	16.40%	38,627,337.19

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单项计提的应收账款

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
上海优歌文化传播有限公司	55,495.84	55,495.84	100.00%	预计无法收回
合计	55,495.84	55,495.84	--	--

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：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	57,459,444.13	2,872,972.21	5.00%
1 至 2 年	4,190,186.03	419,018.60	10.00%
2 至 3 年	1,559,167.65	510,395.79	32.74%
3 至 4 年	1,722,132.89	1,033,279.73	60.00%
4 至 5 年	490,486.05	490,486.05	100.00%
5 年以上	3,788,504.68	3,788,504.68	100.00%
合计	69,209,921.43	9,114,657.06	--

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：按关联方组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	2,304,577.97	227,191.05	9.86%
合计	2,304,577.97	227,191.05	--

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）	58,915,805.43
1 至 2 年	4,788,153.17
2 至 3 年	1,836,905.53
3 年以上	6,029,131.11
3 至 4 年	1,750,140.38
4 至 5 年	490,486.05
5 年以上	3,788,504.68
合计	71,569,995.24

(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	
按单项计提的应收账款坏账准备		55,495.84				55,495.84
按组合计提的应收账款坏账准备	7,580,210.39	4,200,089.80	449,020.00	2,950,314.81	62,842.73	9,341,848.11
合计	7,580,210.39	4,255,585.64	449,020.00	2,950,314.81	62,842.73	9,397,343.95

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
广西南旭塑胶有限公司	159,020.00	银行转账
甘肃雨禾节水灌溉设备有限公司	50,000.00	银行转账
新疆金申管业有限公司	240,000.00	银行转账
合计	449,020.00	--

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,950,314.81

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
阿根廷 ZOXI	货款	1,544,580.85	无法收回	管理层审批	否
沙特 ALWASAIL	货款	456,743.00	无法收回	管理层审批	否
阿联酋 MTC	货款	286,062.96	无法收回	管理层审批	否
巴州龙翼天塑料制品有限公司	货款	270,000.00	无法收回	管理层审批	否
四川国丰管业有限公司	货款	130,538.00	无法收回	管理层审批	否
湖南博世科环保科技有限公司	货款	63,000.00	无法收回	管理层审批	否
浙江伟星新型建材股份有限公司	货款	55,500.00	无法收回	管理层审批	否
余姚市盛腾管业有限公司	货款	54,340.00	无法收回	管理层审批	否

六安中财管道科技有限公司	货款	52,750.00	无法收回	管理层审批	否
江苏双腾管业有限公司	货款	31,000.00	无法收回	管理层审批	否
广东联塑科技实业有限公司	货款	5,800.00	无法收回	管理层审批	否
合计	--	2,950,314.81	--	--	--

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
成都汉迪亚科技有限公司	8,043,600.00	11.24%	402,180.00
丰沃达医药物流（湖南）有限公司	3,608,819.56	5.04%	180,440.98
重庆九州通医药有限公司	2,831,916.89	3.96%	141,595.84
四川煌盛管业有限公司	2,640,697.76	3.69%	237,854.51
新疆绿城管业有限公司	2,000,000.00	2.79%	100,000.00
合计	19,125,034.21	26.72%	

(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。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	300,095,089.56	153,197,858.33

合计	300,095,089.56	153,197,858.33
----	----------------	----------------

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	152,697,858.33	722,240,050.16	574,812,605.93	-30,213.00	300,095,089.56	
商业承兑汇票	500,000.00	1,550,000.00	1,050,000.00	-1,000,000.00		
合计	153,197,858.33	723,790,050.16	575,862,605.93	-1,030,213.00	300,095,089.56	

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：

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款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	81,945,987.90	104,108,448.31
商业承兑汇票		
合计	81,945,987.90	104,108,448.31

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	41,323,668.45	95.57%	25,488,735.99	95.56%
1 至 2 年	1,335,571.09	3.09%	555,006.02	2.08%
2 至 3 年	365,919.37	0.85%	79,942.17	0.30%
3 年以上	212,597.91	0.49%	550,164.98	2.06%
合计	43,237,756.82	--	26,673,849.16	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 18,219,113.73 元，占预付账款期末余额合计数的比例为

42.13%。

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		95,375.28
其他应收款	15,359,561.73	9,189,635.38
合计	15,359,561.73	9,285,010.66

(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
定期存款		95,375.28
合计		95,375.28

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

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
职工备用金借款	4,025,364.87	6,818,977.85
代收代付的往来款	266,706.78	206,453.68
其他往来款	7,141,336.56	2,233,822.58
应收暂付款	5,448,195.24	1,093,525.54
合计	16,881,603.45	10,352,779.65

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	887,615.27	275,529.00		1,163,144.27
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-60,854.00		60,854.00	
本期计提	272,313.91	5,000.00		277,313.91
本期核销			60,854.00	60,854.00
其他变动	142,437.54			142,437.54
2021 年 12 月 31 日余额	1,241,512.72	280,529.00		1,522,041.72

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）	14,769,694.66
1 至 2 年	1,393,912.77
2 至 3 年	422,517.08
3 年以上	295,478.94
3 至 4 年	102,795.20
4 至 5 年	1,029.44
5 年以上	191,654.30
合计	16,881,603.45

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	
单项金额虽不重大但单项计提的其他应收款坏账准备	275,529.00	5,000.00				280,529.00
按组合计提的其他应收款坏账准备	887,615.27	272,313.91		60,854.00	142,437.54	1,241,512.72
合计	1,163,144.27	277,313.91		60,854.00	142,437.54	1,522,041.72

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	60,854.00

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
连云港唯德复合材料设备有限公司	材料款	45,000.00	无法收回	管理层审批	否
重庆特种起重机械制造有限公司成都销售分公司	材料款	13,000.00	无法收回	管理层审批	否
其他三家单位	材料款	2,854.00	无法收回	管理层审批	否
合计	--	60,854.00	--	--	--

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
浙江省建德市正发碳酸钙有限公司	其他往来款	4,630,000.00	1 年以内	27.43%	231,500.00
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	押金、保证金	2,000,000.00	1 年以内	11.85%	100,000.00
天津创意星球网络科技有限公司	应收暂付款	964,000.00	1 年以内	5.71%	48,200.00
广州中康数字科技有限公司	应收暂付款	700,000.00	1 年以内	4.15%	35,000.00
俞锦龙	职工备用金借款	631,702.11	1 年以内	3.74%	31,585.11
合计	--	8,925,702.11	--	52.88%	446,285.11

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	87,399,885.99	2,806,826.86	84,593,059.13	82,213,040.36	972,491.29	81,240,549.07
在产品	51,392,126.00	855,432.49	50,536,693.51	27,727,255.94	1,875,180.27	25,852,075.67
库存商品	77,326,107.67	1,821,512.60	75,504,595.07	78,322,125.57		78,322,125.57
委托加工物资	652,837.17		652,837.17	112,960.30		112,960.30
出租商品	1,026,968.35		1,026,968.35			
包装物	5,387,868.57		5,387,868.57	4,432,695.30		4,432,695.30
合计	223,185,793.75	5,483,771.95	217,702,021.80	192,808,077.47	2,847,671.56	189,960,405.91

(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	972,491.29	2,509,129.71	35,352.82	710,146.96		2,806,826.86
在产品	1,875,180.27	855,432.49		1,875,180.27		855,432.49
库存商品		1,186,238.48	635,274.12			1,821,512.60
合计	2,847,671.56	4,550,800.68	670,626.94	2,585,327.23		5,483,771.95

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履行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
预缴的税费	8,321,601.09	11,003,157.38
待认证进项税	423,945.16	28,087.81
待抵扣进项税	10,204,137.23	2,990,829.02
合计	18,949,683.48	14,022,074.21

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											
杭州领业 医药科技 有限公司	82,101,82 8.41	63,461,50 0.00		-10,720,5 85.06						134,842,7 43.35	
小计	82,101,82 8.41	63,461,50 0.00		-10,720,5 85.06						134,842,7 43.35	
合计	82,101,82 8.41	63,461,50 0.00		-10,720,5 85.06						134,842,7 43.35	

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

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	681,149,345.51	86,674,543.10		767,823,888.61
2.本期增加金额	6,234,464.95			6,234,464.95
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	6,234,464.95			6,234,464.95
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	44,098.60			44,098.60
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固 定资产	44,098.60			44,098.60
4.期末余额	687,339,711.86	86,674,543.10		774,014,254.96
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	100,400,875.06	21,086,055.75		121,486,930.81
2.本期增加金额	21,833,395.93	1,912,989.48		23,746,385.41
(1) 计提或摊销	17,140,275.78	1,912,989.48		19,053,265.26
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入	4,693,120.15			4,693,120.15
3.本期减少金额	44,098.60			44,098.60
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固 定资产	44,098.60			44,098.60

4.期末余额	122,190,172.39	22,999,045.23		145,189,217.62
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	565,149,539.47	63,675,497.87		628,825,037.34
2.期初账面价值	580,748,470.45	65,588,487.35		646,336,957.80

(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	495,769,451.56	452,017,505.90
固定资产清理	16,898,603.30	
合计	512,668,054.86	452,017,505.90

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	办公设备及其他	合计
----	--------	------	------	------	---------	----

一、账面原值：						
1.期初余额	572,791,820.44	177,600,726.07	15,228,691.78	23,078,654.82	22,727,357.95	811,427,251.06
2.本期增加金额	48,904,194.93	61,855,724.48	837,062.22	2,114,440.13	1,774,608.15	115,486,029.91
(1) 购置	331,253.32	11,757,323.60	176,201.25	1,207,511.11	1,530,764.35	15,003,053.63
(2) 在建工程转入	4,122,036.10	23,378,159.56	267,407.08	126,284.95		27,893,887.69
(3) 企业合并增加	44,406,806.91	26,720,241.32	393,453.89	780,644.07	243,843.80	72,544,989.99
(4) 其他转入	44,098.60					44,098.60
3.本期减少金额	18,974,090.48	18,806,563.31	754,211.06	1,144,917.95	192,975.08	39,872,757.88
(1) 处置或报废	12,739,625.53	18,806,563.31	754,211.06	1,144,917.95	192,975.08	33,638,292.93
(2) 转出至投资性房地产	6,234,464.95					6,234,464.95
4.期末余额	602,721,924.89	220,649,887.24	15,311,542.94	24,048,177.00	24,308,991.02	887,040,523.09
二、累计折旧						
1.期初余额	213,262,330.43	101,455,551.40	10,292,095.03	18,645,895.87	15,753,872.43	359,409,745.16
2.本期增加金额	32,412,060.79	18,881,074.36	1,168,366.37	1,599,221.96	2,248,105.32	56,308,828.80
(1) 计提	29,305,759.06	14,606,636.06	1,102,730.08	1,335,448.90	2,223,599.89	48,574,173.99
(2) 企业合并增加	3,062,203.13	4,274,438.30	65,636.29	263,773.06	24,505.43	7,690,556.21
(3) 其他转入	44,098.60					44,098.60
3.本期减少金额	10,547,479.93	13,268,773.50	731,584.73	1,086,473.51	183,801.98	25,818,113.65
(1) 处置或报废	5,854,359.78	13,268,773.50	731,584.73	1,086,473.51	183,801.98	21,124,993.50
(2) 转出至投资性房地产	4,693,120.15					4,693,120.15
4.期末余额	235,126,911.29	107,067,852.26	10,728,876.67	19,158,644.32	17,818,175.77	389,900,460.31
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金	1,370,611.22	868,599.84				2,239,211.06

额						
(1) 计提	1,370,611.22	868,599.84				2,239,211.06
3.本期减少金额		868,599.84				868,599.84
(1) 处置或报废		868,599.84				868,599.84
4.期末余额	1,370,611.22					1,370,611.22
四、账面价值						
1.期末账面价值	366,224,402.38	113,582,034.98	4,582,666.27	4,889,532.68	6,490,815.25	495,769,451.56
2.期初账面价值	359,529,490.01	76,145,174.67	4,936,596.75	4,432,758.95	6,973,485.52	452,017,505.90

(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
----	------	------	------	------	----

(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
房屋及建筑物	5,387,978.68	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
房屋及建筑物	6,884,074.99	
机器设备	4,042,026.63	

土地使用权	5,972,501.68	
合计	16,898,603.30	

其他说明

根据天府新区视高区域规划建设需要，按照《土地管理法》《四川省国有土地房屋征收与补偿条例》《仁寿县土地收储实施办法》《天府新区仁寿视高管理委员会柴桑河、泉龙河生态湿地公园和园中项目建设企业搬迁补偿方案》，四川天府新区眉山管理委员会依法收回子公司——四川鼎润新材料科技有限公司的国有土地使用权(位于仁寿县视高镇工业园区的国有建设用地“仁国用(2011)第5081号”和“仁国用(2011)第7510号”工业用地)并拆除实际已使用土地的地上建筑物、构筑物 and 附着物。截止2021年12月31日，上述资产拆迁处置工作尚未完成。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	79,799,298.99	36,448,642.38
合计	79,799,298.99	36,448,642.38

(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
浙江亚峰制药生产基地	72,033,593.31		72,033,593.31	28,141,463.08		28,141,463.08
中药代煎中心及污废改造				226,612.30		226,612.30
仓库及道路改造				789,467.76		789,467.76
蓝凌软件快克赋能平台				267,740.85		267,740.85
销讯通管理系统	739,233.00		739,233.00	684,150.92		684,150.92
片剂及保健品生产线改造项目				2,100,185.86		2,100,185.86
海南亚洲制药固体制剂车间扩建项目				4,239,021.61		4,239,021.61
正发药业颗粒二号生产线	6,680,557.90		6,680,557.90			
简道云应用平台	155,629.25		155,629.25			
快克 EHR 人力资源管理系统	124,247.79		124,247.79			

财务报销控制系统	66,037.74		66,037.74			
合计	79,799,298.99		79,799,298.99	36,448,642.38		36,448,642.38

(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
浙江亚峰制药生产基地	249,700,000.00	28,141,463.08	43,892,130.23			72,033,593.31	28.85%	30.00%				其他
中药代煎中心及污废改造	1,180,000.00	226,612.30	965,357.30	1,191,969.60			101.01%	100.00%				其他
仓库及道路改造	1,370,000.00	789,467.76	366,972.48	1,156,440.24			84.41%	100.00%				其他
车间屋顶玻璃房(阳光房)	1,225,931.43		1,124,707.75	1,124,707.75			91.74%	100.00%				其他
饮片厂室外电梯	295,254.52		295,254.52	295,254.52			100.00%	100.00%				其他
蓝凌软件快克赋能平台	300,000.00	267,740.85	30,188.68		297,929.53		99.31%	100.00%				其他
销讯通管理系统	850,000.00	684,150.92	55,082.08			739,233.00	86.97%	90.00%				其他
片剂及保健品生产线改造项目	15,000,000.00	2,100,185.86	7,646,350.39	9,727,668.33	18,867.92		64.98%	100.00%				其他

海南亚洲制药固体制剂车间扩建项目	12,000,000.00	4,239,021.61	7,027,446.79	9,271,415.70	1,995,052.70		93.89%	100.00%				其他
正发药业颗粒二号生产线	8,000,000.00		7,564,838.97	884,281.07		6,680,557.90	94.56%	95.00%				其他
正发药业设备-罐体	2,100,000.00		1,942,180.87	1,942,180.87			92.48%	100.00%				其他
正发药业自动化立体库	1,230,000.00		1,019,770.82	1,019,770.82			82.91%	100.00%				其他
正发药业运输设备	270,000.00		272,355.83	267,407.08	4,948.75		100.87%	100.00%				其他
正发药业室外给水工程	360,000.00		360,000.00	360,000.00			100.00%	100.00%				其他
正发药业围墙	280,000.00		279,184.00	279,184.00			99.71%	100.00%				其他
BI 数据决策平台	545,000.00		499,979.13		499,979.13		91.74%	100.00%				其他
简道云应用平台	164,967.00		155,629.25			155,629.25	94.34%	90.00%				其他
快克 EHR 人力资源管理系统	234,000.00		124,247.79			124,247.79	53.10%	50.00%				其他
财务报销控制系统	85,000.00		66,037.74			66,037.74	77.69%	75.00%				其他
安装设	400,000.00		373,607.00	373,607.00			93.40%	100.00%				其他

备-色选机	00		71	71								
合计	295,590,152.95	36,448,642.38	74,061,322.33	27,893,887.69	2,816,778.03	79,799,298.99	--	--				--

(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	机器设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	2,481,088.40		2,481,088.40
2.本期增加金额	1,259,917.45		1,259,917.45

(1) 新增租赁	1,259,917.45		1,259,917.45
3.本期减少金额			
4.期末余额	3,741,005.85		3,741,005.85
二、累计折旧			
1.期初余额	836,535.14		836,535.14
2.本期增加金额	163,246.59		163,246.59
(1) 计提	163,246.59		163,246.59
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	999,781.73		999,781.73
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,741,224.12		2,741,224.12
2.期初账面价值	1,644,553.26		1,644,553.26

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	专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余	331,274,352.35	5,531,613.59		9,141,073.35	339,020.00	9,233,998.83	355,520,058.12

额							
2.本期增加金额	12,949,937.26	24,359,562.30			35,849.06	2,371,004.38	39,716,353.00
(1) 购置	3,688,605.00	434,322.30			35,849.06	2,371,004.38	6,529,780.74
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	9,261,332.26	23,925,240.00					33,186,572.26
3.本期减少金额	7,518,109.68						7,518,109.68
(1) 处置	7,518,109.68						7,518,109.68
4.期末余额	336,706,179.93	29,891,175.89		9,141,073.35	374,869.06	11,605,003.21	387,718,301.44
二、累计摊销							
1.期初余额	90,449,047.23	5,522,508.69		4,464,754.95	339,020.00	5,864,031.21	106,639,362.08
2.本期增加金额	16,843,259.44	1,607,161.51		938,874.06	3,419.66	523,881.63	19,916,596.30
(1) 计提	16,257,827.18	1,607,161.51		938,874.06	3,419.66	523,881.63	19,331,164.04
(2) 企业合并增加	585,432.26						585,432.26
3.本期减少金额	1,545,608.00						1,545,608.00
(1) 处置	1,545,608.00						1,545,608.00
4.期末余额	105,746,698.67	7,129,670.20		5,403,629.01	342,439.66	6,387,912.84	125,010,350.38
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	230,959,481.26	22,761,505.69		3,737,444.34	32,429.40	5,217,090.37	262,707,951.06
2.期初账面价值	240,825,305.12	9,104.90		4,676,318.40		3,369,967.62	248,880,696.04

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 0.00%。

(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
----	------	------------

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		
海南亚洲制药股份 有限公司	787,466,285.98					787,466,285.98
浙江省建德市正 发药业有限公司		102,813,474.76				102,813,474.76
合计	787,466,285.98	102,813,474.76				890,279,760.74

(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		
海南亚洲制药股份 有限公司	690,346,228.16					690,346,228.16
浙江省建德市正 发药业有限公司		23,173,961.50				23,173,961.50
合计	690,346,228.16	23,173,961.50				713,520,189.66

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

海南亚洲制药股份有限公司（以下简称“海南亚药”）于评估基准日的评估范围是公司并购海南亚药形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。形成商誉相关的资产组具体包含在建工程、固定资产、无形资产、长期待摊费用、其他非流动资产以及整体商誉账面余额、并购日相关资产合并对价分摊调整额的余额合计。

浙江省建德市正发药业有限公司（以下简称“正发药业”）于评估基准日的评估范围是公司并购正发药业形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。形成商誉相关的资产组具体包含在建工程、固定资产、无形资产、长期待摊费用、其他非流动资产以及整体商誉账面余额、并购日相关资产合并对价分摊调整额的余额合计。

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：

本公司年末对与商誉有关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

1) 商誉减值测试情况如下：

项 目	海南亚药	正发药业
-----	------	------

商誉账面原值①	787,466,285.98	102,813,474.76
整体商誉账面余额②	102,134,880.45	146,876,392.51
资产组资产账面净值③	311,974,893.60	78,565,561.03
并购日相关资产合并对价分摊调整额的余额④	199,786,898.63	29,763,705.75
包含整体商誉的资产组的账面价值⑤=②+③+④	613,896,672.68	255,205,659.29
资产组的可收回金额⑥	1,349,800,000.00	222,100,000.00
减值金额⑦=⑤-⑥	-735,903,327.32	33,105,659.29
商誉减值金额⑧	-735,903,327.32	33,105,659.29
分摊商誉减值金额⑨	690,346,228.16	23,173,961.50
商誉已减值金额⑩	690,346,228.16	
2021年商誉减值金额⑪=⑨-⑩		23,173,961.50
商誉账面价值⑫=①-⑩-⑪	97,120,057.82	79,639,513.26

上述海南亚药资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了天源资产评估有限公司2022年4月24日出具的天源评报字[2022]第0225号《四川金石亚洲医药股份有限公司对合并海南亚洲制药股份有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组组合（包含商誉）可收回金额资产评估报告》的评估结果。

上述正发药业资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了天源资产评估有限公司2022年4月24日出具的天源评报字[2022]第0216号《四川金石亚洲医药股份有限公司对合并浙江省建德市正发药业有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组（包含商誉）可收回金额资产评估报告》的评估结果。

2) 可收回金额的确定方法

商誉的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值与资产组公允价值减去处置费用后的净额孰高计算确认。

通过对资产组相关的历史经营情况及资产组内的资产构成的情况分析，预计资产组的预计未来现金流量现值高于资产组内各项资产公允价值减去处置费用后的净额。同时，由于前次海南亚药资产组商誉减值测试时，采用了收益法评估资产组组合的未来现金流量的现值作为其可收回金额，且在此期间资产组组合所处的经营环境和经营状况与前次减值测试时相比未发生重大变化，因此，本次商誉减值测试采用收益法进行评估。

海南亚药、正发药业资产组预计未来现金流量的现值通常采用收益法，即按照资产组在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

3) 重要假设及依据

①宏观经济环境相对稳定假设：任何一项资产的价值与其所处的宏观经济环境直接相关，在本次评估时假定社会的产业政策、税收政策和宏观环境保持相对稳定，利率、汇率无重大变化，从而保证评估结论有一个合理的使用期；

②持续经营假设：假设资产组组合的经营业务合法，在未来可以保持其持续经营状态；

③委托人、资产组组合经营主体提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整；

④假设与资产组组合业务相关的资质在到期后均可以顺利获取延期；

⑤假设资产组组合业务经营完全遵守所有有关的法律法规；

⑥假设资产组组合业务经营过程中可以获得正常经营所需的资金；

⑦假设资产组组合业务未来的经营管理班子尽职尽责，未来年度技术队伍及高级管理人员保持相对稳定，不会发生重大的核心专业人员流失情况；

⑧假设资产组组合业务所有与营运相关的现金流都将在相关的收入、成本、费用发生的同一年度内均匀产生。

⑨假设评估报告所依据的统计数据、对比公司的财务数据等真实可靠；

4) 关键参数

单位名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	永续增长率	利润率	折现率（税前加权平均资本成本 WACC）
海南亚洲制药股份有限公司	2022年-2026年（后续为永续期）	注1	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	注2
浙江省建德市正发药业有限公司	2022年-2026年（后续为永续期）	注1	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	注3

注1：根据海南亚药、正发药业已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。

注2：海南亚药2022年至2026年折现率分别为：12.78%、12.78%、12.78%、12.78%、12.78%。永续期折现率采用12.78%。海南亚药2022年至2026年预计主营业务收入增长率分别为：12.48%、2.95%、2.01%、0.72%、1.59%。

注3：正发药业2022年至2026年折现率分别为：12.07%、12.07%、12.07%、12.07%、12.07%。永续期折现率采用12.07%。正发药业2022年至2026年预计主营业务收入增长率分别为：238.81%、47.28%、66.72%、27.45%、13.09%。

商誉减值测试的影响

根据天源资产评估有限公司2022年4月24日出具的天源评报字[2022]第0225号《四川金石亚洲医药股份有限公司对合并海南亚洲制药股份有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组组合（包含商誉）可收回金额资产评估报告》的评估结果，截至2021年12月31日，公司收购海南亚洲制药股份有限公司时形成的包含整体商誉的资产组的账面价值为61,389.67万元，商誉资产组可收回金额为134,980.00万元。

经测试，公司因收购海南亚洲制药股份有限公司形成的商誉本期不存在减值。

根据天源资产评估有限公司2022年4月24日出具的天源评报字[2022]第0216号《四川金石亚洲医药股份有限公司对合并浙江省建德市正发药业有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组（包含商誉）可收回金额资产评估报告》的评估结果，截至2021年12月31日，公司收购浙江省建德市正发药业有限公司时形成的包含整体商誉的资产组的账面价值为25,520.57万元，商誉资产组可收回金额为22,210.00万元。

经测试，公司因收购浙江省建德市正发药业有限公司形成的商誉本期减值2,317.40万元。

其他说明

无。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租待摊	351,812.00		351,812.00		
房屋装修	3,609,646.19	3,147,035.71	786,492.93		5,970,188.97
车间改造		2,131,749.95	87,006.35		2,044,743.60
其他费用摊销	97,562.81	2,152,196.74	363,429.14		1,886,330.41
合计	4,059,021.00	7,430,982.40	1,588,740.42		9,901,262.98

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	13,099,120.92	3,274,211.81	6,367,783.22	1,591,362.50
内部交易未实现利润	5,867,983.32	1,408,187.69	2,667,926.68	613,814.35
可抵扣亏损	26,720,875.32	4,987,204.75	16,748,064.81	3,024,132.14
预计负债	564,972.82	141,243.21	457,598.33	114,399.58
递延收益	3,045,990.43	702,809.93	3,123,987.79	707,637.34
合计	49,298,942.81	10,513,657.39	29,365,360.83	6,051,345.91

(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	416,352,349.11	79,460,595.07	419,440,278.82	77,441,732.78
固定资产折旧	7,727,393.50	1,931,848.38	6,854,861.56	1,713,715.40
合计	424,079,742.61	81,392,443.45	426,295,140.38	79,155,448.18

(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		10,513,657.39		6,051,345.91
递延所得税负债		81,392,443.45		79,155,448.18

(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
可抵扣暂时性差异	4,675,103.92	5,223,243.00
可抵扣亏损	86,154,424.70	61,702,531.41

合计	90,829,528.62	66,925,774.41
----	---------------	---------------

(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
2022 年	646,903.81	646,903.81	
2023 年	1,323,453.01	1,323,550.86	
2024 年	3,775,035.27	4,315,744.70	
2025 年	30,974,949.11	55,416,332.04	
2026 年	49,434,083.50		
合计	86,154,424.70	61,702,531.41	--

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	2,582,869.42		2,582,869.42	3,718,136.33		3,718,136.33
合计	2,582,869.42		2,582,869.42	3,718,136.33		3,718,136.33

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		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的情况：

贷款单位	期末余额	期初余额	借款利率	借款起始日	借款终止日	保证人/抵押物
宁波银行股份有限公司金华分行		10,000,000.00	2.050%	2020/5/8	2021/5/8	注1

合计		10,000,000.00	—	—	—	
----	--	---------------	---	---	---	--

注1：孙公司——浙江亚峰药厂有限公司与宁波银行股份有限公司金华分行签订编号07900DY209K3M3H最高额抵押合同，抵押期间自2020年4月28日至2021年5月31日止，最高债权限额为人民币6,629万元。抵押物为坐落在浙江省金华市婺城区金衢路68号的房地产。具体为：金房权证婺字第00470265号、第00470269号、第00144536号、第00470268号、第00144535号、第00470267号、第00245789号、第00144534号、第00470266号房屋所有权；金市国用（2006）第6-37068号土地使用权。

（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 0.00 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
------	------	------	------	------

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 0.00 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
应付经营性采购款	76,058,333.86	68,786,687.02
应付工程设备款	11,578,394.20	10,876,425.34
合计	87,636,728.06	79,663,112.36

(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
中天建设集团有限公司第二建设公司	4,647,232.08	尚未结算
浙江中天装饰集团有限公司	1,715,829.00	尚未结算
合计	6,363,061.08	--

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
预收租赁费、物业费、仓储服务费	8,210,078.73	9,396,365.40
预收销售货款	13,215.47	
合计	8,223,294.20	9,396,365.40

(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

预收销售合同款	123,913,246.80	92,245,329.60
预收加工合同款	185,929.20	
合计	124,099,176.00	92,245,329.60

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	62,560,988.86	203,545,792.73	207,727,642.94	58,379,138.65
二、离职后福利-设定提存计划	68,166.63	12,819,689.00	12,331,448.90	556,406.73
三、辞退福利		1,524,047.46	1,074,047.46	450,000.00
合计	62,629,155.49	217,889,529.19	221,133,139.30	59,385,545.38

(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	61,127,836.09	172,938,145.24	177,400,052.79	56,665,928.54
2、职工福利费		12,295,251.02	12,247,978.92	47,272.10
3、社会保险费	114,163.54	6,956,569.74	6,845,122.20	225,611.08
其中：医疗保险费	114,107.58	6,500,804.89	6,404,948.67	209,963.80
工伤保险费	55.96	324,182.76	308,591.44	15,647.28
生育保险费		71,369.09	71,369.09	
大病医疗补充保险		60,213.00	60,213.00	
4、住房公积金	152,352.00	5,939,080.12	5,889,019.12	202,413.00
5、工会经费和职工教育经费	1,030,835.36	2,549,519.44	2,434,031.47	1,146,323.33
8、其他薪酬	135,801.87	2,867,227.17	2,911,438.44	91,590.60
合计	62,560,988.86	203,545,792.73	207,727,642.94	58,379,138.65

(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	67,898.13	12,387,468.11	11,916,457.41	538,908.83
2、失业保险费	268.50	432,220.89	414,991.49	17,497.90
合计	68,166.63	12,819,689.00	12,331,448.90	556,406.73

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	12,438,684.60	7,135,539.79
企业所得税	20,323,305.65	8,412,946.27
个人所得税	632,426.23	3,072,030.70
城市维护建设税	1,002,936.35	611,138.50
教育费附加	461,139.31	282,501.20
地方教育费附加	307,426.19	188,334.13
房产税	2,446,148.21	3,533,321.92
土地使用税	1,588,415.41	799,760.37
水利建设基金	49,379.90	49,379.90
印花税	89,802.70	53,907.44
环境保护税	1,516.59	139.08
合计	39,341,181.14	24,138,999.30

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		5,757.72
应付股利		33,974.28
其他应付款	81,235,315.47	62,386,323.24
合计	81,235,315.47	62,426,055.24

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		5,757.72
合计		5,757.72

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		33,974.28
合计		33,974.28

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
应付未付费用	47,631,306.68	47,260,019.40
应付暂收款	17,557,692.58	1,149,731.86
代收代付的往来款	581,559.64	1,728,040.10
应付其他往来款	4,263,280.06	1,965,971.60
押金、保证金	11,201,476.51	10,282,560.28
合计	81,235,315.47	62,386,323.24

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

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
一年内到期的租赁负债	202,402.91	
合计	202,402.91	

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
未终止确认银行承兑汇票	104,108,448.31	
待转销项税	16,105,524.43	11,991,892.83
合计	120,213,972.74	11,991,892.83

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

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

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	1,198,721.00	
减：未确认融资费用	-218,556.34	
减：一年内到期的租赁负债	-202,402.91	
合计	777,761.75	

其他说明

无。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	------

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

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
产品质量保证	564,972.82	457,598.33	注 1
合计	564,972.82	457,598.33	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：为将可能发生的售后维护支出归入恰当的期间，本公司根据已售商品在质保期内发生售后维护支出的历史水平，确定按在质保期内（1年）销售商品收入的0.3%计提产品质量保证费用。

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	3,123,987.79	486,400.00	564,397.36	3,045,990.43	与资产相关补助
合计	3,123,987.79	486,400.00	564,397.36	3,045,990.43	--

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
工业扶持发展基金	733,596.11			146,719.32			586,876.79	与资产相关
年产 12 亿粒/片固体制剂等车间 GMP 技改项目	1,710,923.35			320,798.04			1,390,125.31	与资产相关

医药制剂生 产线改造项 目	644,960.00			80,620.00			564,340.00	与资产相关
机器人购置 项目补助	34,508.33			4,100.00			30,408.33	与资产相关
生产线节能 提升技改项 目		486,400.00		12,160.00			474,240.00	与资产相关
合计	3,123,987.79	486,400.00		564,397.36			3,045,990.43	

其他说明：

注：根据金华市经济和信息化局《关于组织中报2020年度金华市区工业企业技术改造补助资金(第二批)的通知》（金经信便签[2021]22号），2021年度对孙公司——浙江亚峰药厂有限公司《生产线节能提升技改项目》给予补助486,400.00元。

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	401,743,872.00						401,743,872.00

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）	1,815,594,286.06			1,815,594,286.06
合计	1,815,594,286.06			1,815,594,286.06

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

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	

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	37,632,985.62	26,358,196.70		63,991,182.32
合计	37,632,985.62	26,358,196.70		63,991,182.32

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	-237,700,675.00	477,584,186.97
调整后期初未分配利润	-237,700,675.00	477,584,186.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,480,785.93	-687,659,653.86
减：提取法定盈余公积	26,358,196.70	50,634.11
应付普通股股利		27,574,574.00
期末未分配利润	-197,578,085.77	-237,700,675.00

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	1,005,767,968.97	427,119,219.69	734,156,211.18	333,206,537.47
其他业务	47,736,635.30	28,602,085.36	43,140,158.98	25,201,435.55
合计	1,053,504,604.27	455,721,305.05	777,296,370.16	358,407,973.02

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

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	1,053,504,604.27			1,053,504,604.27
其中:				
药品销售收入	819,009,716.78			819,009,716.78
生产线及配套销售收入	184,963,819.69			184,963,819.69
停车库销售收入	3,848,536.10			3,848,536.10
房产租赁和管理收入	45,682,531.70			45,682,531.70
按经营地区分类				
其中:				
东北	41,613,019.71			41,613,019.71
海外	4,546,790.39			4,546,790.39
华北	129,546,069.94			129,546,069.94
华东	497,540,275.62			497,540,275.62
华南	51,195,607.51			51,195,607.51
华中	96,823,982.41			96,823,982.41
西北	95,647,900.53			95,647,900.53
西南	136,590,958.16			136,590,958.16
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	1,053,504,604.27			1,053,504,604.27

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 124,099,176.00 元，其中，124,099,176.00 元预计将于 2022 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	4,605,759.31	3,362,954.97
教育费附加	2,042,841.60	1,482,539.22
房产税	7,228,266.47	9,069,031.05
土地使用税	1,964,854.60	1,599,786.67
车船使用税	10,328.56	7,443.56
印花税	825,105.39	609,168.58
地方教育费附加	1,361,893.78	988,359.41
环境保护税	1,878.11	161.61
合计	18,040,927.82	17,119,445.07

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
办公费	3,732,447.14	4,206,072.49
业务招待费	4,148,840.37	3,626,897.47
差旅费	9,469,902.77	8,016,784.78
人工费用	79,541,537.07	63,091,516.90
会议展览费	966,296.21	1,342,671.08
广告宣传费	69,591,805.34	51,492,870.00
售后服务费	2,099,476.38	1,352,868.99
中介机构费	2,137,885.31	2,432,602.88
折旧摊销费	2,471,555.84	2,531,139.75
房租物业费	897,566.91	910,823.89
市场开发费	91,741,618.64	83,034,545.29

其他	1,118,632.26	734,472.14
合计	267,917,564.24	222,773,265.66

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
人工费用	78,605,758.65	71,801,022.56
办公费	13,118,627.21	21,713,761.63
折旧摊销费	39,231,715.89	43,244,977.61
业务招待费	3,998,683.86	3,025,006.06
中介机构费用	9,833,606.93	6,784,475.95
差旅费	3,716,787.27	3,365,482.87
咨询、服务费	823,194.74	1,336,893.59
其他	1,901,303.74	1,142,682.37
合计	151,229,678.29	152,414,302.64

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
人工费用	18,308,133.22	14,906,024.45
加工费	386,169.95	130,175.31
材料费	11,036,280.28	7,910,568.10
其他费用	569,684.16	1,016,980.09
折旧摊销费	2,573,514.14	2,142,213.05
委托外部研究开发费用	4,495,117.31	1,441,603.72
临床试验费	82,106.40	291,262.14
合计	37,451,005.46	27,838,826.86

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
利息费用	15,474.13	170,258.89
其中：租赁负债利息费用	731.01	
减：利息收入	2,968,046.59	4,322,780.19
汇兑损益	179,463.59	1,006,579.50
银行手续费	181,658.64	145,361.97
合计	-2,591,450.23	-3,000,579.83

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
政府补助	6,302,453.14	7,067,200.83
进项税加计抵减	265,099.37	37,431.67
个税手续费返还	139,269.41	66,340.09
合计	6,706,821.92	7,170,972.59

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,720,585.06	-3,910,408.41
理财产品收益	1,049,782.33	2,344,462.12
合计	-9,670,802.73	-1,565,946.29

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	-277,313.91	-25,108.22
应收账款坏账损失	-4,255,585.64	-5,037,097.62
合计	-4,532,899.55	-5,062,205.84

其他说明：

注：损失以“-”号填列。

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	-3,840,653.72	-1,440,800.77
五、固定资产减值损失	-2,239,211.06	
十一、商誉减值损失	-23,173,961.50	-668,745,968.90
合计	-29,253,826.28	-670,186,769.67

其他说明：

注：损失以“-”号填列。

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
处置固定资产	-1,552.85	-43,655.08
合计	-1,552.85	-43,655.08

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
接受捐赠	141,592.93		141,592.93
固定资产报废利得	71,212.75	8,385.10	71,212.75
违约金、罚款利得	600,000.00	5,923.08	600,000.00
理赔款		1,595,012.50	
无需支付的款项	6,341,252.06	1,850,468.17	6,341,252.06
其他	14,169.85	19,670.62	14,169.85
合计	7,168,227.59	3,479,459.47	7,168,227.59

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,591,404.87	563,775.42	1,591,404.87
违约赔偿支出	32,000.00		32,000.00
非流动资产毁损报废损失	552,531.02	52,471.81	552,531.02
慰问金支出	5,600.00		5,600.00
罚款、滞纳金	432,932.78	10,676.89	432,932.78
其他		985.00	
合计	2,614,468.67	627,909.12	2,614,468.67

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	37,625,041.72	20,756,062.55

递延所得税费用	-10,191,492.58	-1,374,460.34
合计	27,433,549.14	19,381,602.21

(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	93,537,073.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,384,268.27
子公司适用不同税率的影响	-3,636,599.03
调整以前期间所得税的影响	808,176.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,740,173.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,463,819.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,271,082.92
研发支出加计扣除的影响	-7,463,224.49
商誉减值损失不计提递延所得税费用的影响	5,793,490.38
所得税费用	27,433,549.14

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
收到的往来款	33,775,977.43	12,064,085.61
存款利息	2,938,119.42	4,292,853.02
收到的政府补助	6,590,403.57	6,336,144.25
营业外收入	119,963.86	1,621,546.60
使用受限保证金		2,128,600.00
租金收入	51,259,418.83	39,144,945.85
合计	94,683,883.11	65,588,175.33

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
支付的往来款	24,277,832.06	11,051,329.43
支付的期间费用	204,072,484.06	178,876,703.30
支付的银行手续费	181,658.64	145,361.97
营业外支出	590,532.78	245,586.89
合计	229,122,507.54	190,318,981.59

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

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

支付使用权资产租赁款	282,464.00	
合计	282,464.00	

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	66,103,523.93	-684,474,519.41
加：资产减值准备	33,786,725.83	675,248,975.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,714,449.77	67,357,342.52
使用权资产折旧	163,246.59	
无形资产摊销	21,244,153.52	18,713,639.72
长期待摊费用摊销	1,588,740.42	2,313,014.49
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）	1,552.85	43,655.08
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	481,318.27	52,086.71
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	537,352.20	51,212.53
投资损失（收益以“－”号填列）	9,670,802.73	1,565,946.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,462,311.48	4,008,434.89
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5,677,925.53	-5,382,895.23
存货的减少（增加以“－”号填列）	-30,377,716.28	-43,633,571.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-220,681,455.46	190,150,142.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	198,303,118.36	-93,023,423.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	136,395,575.72	132,990,041.53

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	234,721,831.30	410,757,973.86
减：现金的期初余额	410,757,973.86	335,640,581.08
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	-176,036,142.56	75,117,392.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	189,000,000.00
其中：	--
浙江省建德市正发药业有限公司	189,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	51,456,356.48
其中：	--
浙江省建德市正发药业有限公司	51,456,356.48
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	63,461,500.00
其中：	--
杭州领业医药科技有限公司	63,461,500.00
取得子公司支付的现金净额	201,005,143.52

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	234,721,831.30	410,757,973.86
其中：库存现金	110,107.03	165,614.77
可随时用于支付的银行存款	233,424,109.09	410,385,515.22
可随时用于支付的其他货币资金	1,187,615.18	206,843.87
三、期末现金及现金等价物余额	234,721,831.30	410,757,973.86

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	709,291.69	信用证保证金
固定资产	34,232,282.32	银行借款抵押
无形资产	7,939,977.66	银行借款抵押
合计	42,881,551.67	--

其他说明：

无。

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	--	--	11,701,164.95
其中：美元	1,831,037.71	6.3757	11,673,981.88
欧元	3,033.00	7.2197	21,897.35

港币			
土耳其里拉	145.00	0.4822	69.92
瑞士法郎	0.65	6.9776	4.54
日元	84,000.00	0.055415	4,654.86
卢比	6,500.00	0.085600	556.40
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
工业扶持发展资金	1,332,700.00	递延收益	146,719.32
医药制剂生产线改造项目	806,200.00	递延收益	80,620.00
机器人购置项目补助	41,000.00	递延收益	4,100.00
年产 12 亿粒/片固体制剂等车	2,759,800.00	递延收益	320,798.04

间 GMP 技改项目			
生产线节能提升技改项目补助	486,400.00	递延收益	12,160.00
个税手续费返还	139,269.41	其他收益	139,269.41
失业保险基金支持企业稳岗补贴	81,838.28	其他收益	81,838.28
知识产权发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
海口市医药企业仿制药质量和疗效一致性评价奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
知识产权专利维持资助	39,800.00	其他收益	39,800.00
医药企业大品种奖励	790,400.00	其他收益	790,400.00
技能职工培训补贴	123,760.00	其他收益	123,760.00
工业十强企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年度复工复产补助	198,900.00	其他收益	198,900.00
2020 年度企业引才活动补助	294.00	其他收益	294.00
2020 年市区规上工业企业“电力消费券”补助	7,868.00	其他收益	7,868.00
进项税加计抵减	265,099.37	其他收益	265,099.37
浙江省人民政府大众创业促进就业	22,336.72	其他收益	22,336.72
杭州高新区（滨江）区级科技企业孵化器奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
杭州市专业化科技企业孵化器资助补贴	250,000.00	其他收益	250,000.00
景宁县新办企业扶持资金补助	821,476.00	其他收益	821,476.00
2019 年度开发区扶持企业技改项目补助	67,700.00	其他收益	67,700.00
2019 年度开发区扶持企业贷款贴息	26,500.00	其他收益	26,500.00
支持人才创业创新补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
开发区复工用工补助	1,000.00	其他收益	1,000.00
疫情防控期间支持规上工业企业提产能十条政策补助	6,120.00	其他收益	6,120.00
2020 年度污染自动监控系统运行补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
金华经济技术开发区第三批	20,280.00	其他收益	20,280.00

企业项目培训补贴			
短期出口信用保险保费支持 资金补助	48,800.00	其他收益	48,800.00
2019 年度知识产权资助项目 补助	300,500.00	其他收益	300,500.00
2020 金融业专项资金-出口信 用保险补贴	34,000.00	其他收益	34,000.00
成都市双流区新经济和科技 局规模企业补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
成都市双流区新经济和科技 局 2020 年度工业“高质量”政 策奖补补助	1,157,220.00	其他收益	1,157,220.00
国家金库成都市中心支库补 助	75.45	其他收益	75.45
2019 年建德市节能和循环经 济专项补助	466,100.00	其他收益	466,100.00
建德市城镇就业困难人员和 高校毕业生灵活就业补助和 社保补贴	3,320.00	其他收益	3,320.00
建德市高质量发展科技创新 专项资金补助	6,767.33	其他收益	6,767.33
建德市企业贷款贴息补助	213,870.00	财务费用	213,870.00

(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	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	末被购买方的净利润
浙江省建德市正发药业有限公司	2021年05月18日	189,000,000.00	70.00%	支付现金	2022年05月31日	工商变更、资产交割	8,911,518.37	-8,509,213.79

其他说明：

根据公司的战略发展及经营需要，公司于2021年4月25日与浙江省建德市正发药业有限公司（以下简称“正发药业”）及其原股东建德市五星投资有限公司、杭州正和纳米科技有限公司、浙江省建德市正发碳酸钙有限公司、杨树平、颜培刚、何国伟、刘镭签订了《股权收购及增资协议》。根据协议约定，公司以人民币15,300万元现金方式收购正发药业65.40%股权。同时在本次股权转让完成后，公司以人民币3,600万元向正发药业增资，其中，737万元计入正发药业注册资本，2,863万元计入正发药业资本公积。收购完成后本公司直接持有正发药业70%的股权，并成为正发药业的控股股东。2021年5月18日，公司受让正发药业70%的股权已办理完成工商变更登记手续，并取得建德市市场监督管理局核发的《营业执照》，公司自2021年6月1日起将正发药业纳入合并范围。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	浙江省建德市正发药业有限公司
--现金	189,000,000.00
--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	189,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	86,186,525.24
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	102,813,474.76

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

收购正发药业后，合并成本大于享有的可辨认净资产公允价值份额的部分形成商誉102,813,474.76元。

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

	浙江省建德市正发药业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	169,127,809.96	137,468,126.76
货币资金	51,456,356.48	51,456,356.48
应收款项	1,239,623.57	1,239,623.57
存货	2,677,950.49	2,677,950.49
固定资产	64,854,433.78	58,197,439.99
无形资产	32,601,140.00	7,598,450.59
预付款项	153,537.79	153,537.79
其他应收款	981,313.23	981,313.23
其他流动资产	4,052,739.18	4,052,739.18
在建工程	8,344,260.40	8,344,260.40
长期待摊费用	1,982,713.44	1,982,713.44
其他非流动资产	783,741.60	783,741.60
负债：	38,089,281.68	38,089,281.68
借款	36,000,000.00	36,000,000.00
应付款项	1,444,803.49	1,444,803.49
递延所得税负债		
预收款项	22.00	22.00
应付职工薪酬	356,759.86	356,759.86
应交税费	222,764.30	222,764.30
其他应付款	64,932.03	64,932.03
净资产	131,038,528.28	99,378,845.08
减：少数股东权益	39,311,558.48	29,813,653.52
取得的净资产	91,726,969.80	69,565,191.56

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：

2021年4月15日，公司全资孙公司——浙江康宁医药有限公司投资设立浙江丽水康宁大药房连锁有限公司；2021年9月9日，公司全资孙公司——浙江康宁医药有限公司投资设立浙江景宁康宁农业科技发展有限公司，故本公司2021年度合并范围增加浙江丽水康宁大药房连锁有限公司、浙江景宁康宁农业科技发展有限公司。

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	
四川金石东方新材料科技有限公司	成都市	成都市	机械制造	100.00%		同一控制下企业合并取得
四川鼎润新材料科技有限公司	成都市	成都市	机械制造		100.00%	设立
成都金四通真空科技有限公司	成都市	成都市	机械制造	71.18%		设立
海南亚洲制药股份有限公司	海口市	海口市	医药制造	99.00%	1.00%	非同一控制下企业合并取得
海南快克药业有限公司	海口市	海口市	医药销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江亚峰药厂有限公司	金华市	金华市	医药制造		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江康宁医药有限公司	景宁畲族自治县	景宁畲族自治县	医药制造、医药销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江现代药用植物有限公司	金华市	金华市	医药制造		100.00%	非同一控制下企业合并取得
杭州生物医药科技创业园有限公司	杭州市	杭州市	技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江亚克药业有限公司	杭州市	杭州市	医药制造、房产租赁		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江金石亚药医药科技有限公司	杭州市	杭州市	医药研究	100.00%		非同一控制下企业合并取得
杭州亚科物业管理有限公司	杭州市	杭州市	物业服务		100.00%	非同一控制下企业合并取得
金华市亚东生化有限公司	金华市	金华市	医药制造		100.00%	非同一控制下企业合并取得

浙江迪耳药业有限公司	金华市	金华市	医药制造		52.73%	非同一控制下企业合并取得
浙江快克药业有限公司	丽水市	丽水市	医药销售		100.00%	设立
浙江丽水康宁大药房连锁有限公司	丽水市	丽水市	医药销售		100.00%	设立
浙江景宁康宁农业科技发展有限公司	景宁畲族自治县	景宁畲族自治县	中草药种植		100.00%	设立
浙江省建德市正发药业有限公司	建德市	建德市	医药制造		70.00%	非同一控制下企业合并取得

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
浙江迪耳药业有限公司	47.27%	3,054,245.19		43,441,244.63
成都金四通真空科技有限公司	28.82%	-452,148.13		858,710.48
浙江省建德市正发药业有限公司	30.00%	-2,979,359.06		33,957,723.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江迪耳药业有限公司	57,710,985.89	51,830,600.79	109,541,586.68	40,430,497.70	2,518,313.18	42,948,810.88	39,390,213.30	56,461,200.17	95,851,413.47	34,086,572.29	2,509,699.33	36,596,271.62
成都金四通真空科技有限公司	10,121,719.69	25,816.89	10,147,536.58	5,827,116.02		5,827,116.02	15,671,789.99	43,141.77	15,714,931.76	9,825,834.03		9,825,834.03
浙江省建德市正发药业有限公司	21,665,085.36	79,429,243.90	101,094,329.26	10,224,697.97		10,224,697.97						

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
浙江迪耳药业有限公司	103,871,215.59	7,337,633.95	7,337,633.95	11,028,882.68	91,991,347.93	8,459,174.70	8,459,174.70	11,824,427.91
成都金四通真空科技有限公司	7,007,258.55	-1,568,677.17	-1,568,677.17	-862,278.66	12,392,176.03	-1,385,198.33	-1,385,198.33	-3,812,012.24
浙江省建德市正发药业有限公司	8,911,518.37	-8,509,213.79	-8,509,213.79	-3,096,539.07				

其他说明：

注：浙江省建德市正发药业有限公司自2021年6月起为公司非全资子公司，本期利润表数据为2021年6~12月发生额。

(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	
杭州领业医药科技有限公司	杭州市	杭州市	医药技术服务	28.96%		权益法

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
	杭州领业医药科技有限公司	杭州领业医药科技有限公司
流动资产	151,066,078.71	101,383,894.11
非流动资产	111,046,072.55	29,576,814.77
资产合计	262,112,151.26	130,960,708.88
流动负债	38,587,751.54	9,909,587.50
非流动负债	29,470,540.46	
负债合计	68,058,292.00	9,909,587.50
少数股东权益	-13,640.28	-38,168.91
归属于母公司股东权益	194,067,499.54	121,089,290.29
按持股比例计算的净资产份额	56,197,096.18	35,064,431.24
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	16,486,522.20	12,919,541.37
净利润	-36,997,262.12	-13,498,724.60
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-36,997,262.12	-13,498,724.60
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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有控股银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。同时本公司执行较为谨慎的赊销政策，通常在发货前，会要求客户支付合同额的90%~100%。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低。

（三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的银行借款。由于固定利率的借款均为短、长期银行借款，因此本公司认为利率风险并不重大。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率变动的风险主要与所持有美元、欧元等货币资金及应收账款有关，由于美元、欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元、欧元等的货币资金及应收账款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

3、其他价格风险

本公司没有持有其他上市公司的权益投资，管理层认为本公司没有涉及此类投资活动面临的市场价格风险。本公司持有的理财产品大部为保本浮动收益型，在资产负债表日按购入价格计量。管理层认为本公司没有涉及此类投资活动面临的市场价格风险。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		53,838,158.99		53,838,158.99
持续以公允价值计量的资产总额		53,838,158.99		53,838,158.99
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

不适用。

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
理财产品	53,838,158.99	现金流量折现法	相关产品报价及利率	2.90%~3.60%

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

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九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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
浙江迪耳投资有限公司（简称迪耳投资）	同受楼金控制、楼金任董事长、郑志勇任董事，海南亚东南工贸持股 54.20%，公司股东
金华市迪耳贸易有限公司（2021-12-28 注销）	浙江迪耳投资有限公司出资 50%、金华经济开发区合成化工有限公司出资 50%；王瑜、楼金任董事
金华市迪耳化学合成有限公司（2021-07-16 注销）	浙江迪耳投资有限公司出资 48%、金华经济开发区合成化工有限公司出资 52%

海南亚东南工贸有限公司	袁旭东持股 25.50%、郑志勇持股 24%、楼金持股 50.50%、楼金任董事长兼总经理、郑志勇任董事、公司股东
浙江合糖科技有限公司（曾用名：金华市迪耳化工有限公司；金华市迪耳糖酯化工有限公司；浙江迪耳化工有限公司）	受浙江迪耳投资有限公司控制（持股 50.11%），楼金任执行董事、法定代表人
浙江合糖贸易有限公司	浙江合糖科技有限公司全资子公司
海南亚洲制药投资有限公司（简称亚药投资）	同受楼金控制（海南亚东南工贸有限公司持股 46.6%、迪耳投资持股 24%、楼金 11.93%、郑志勇 3.75%）郑志勇任董事、俞昉任总经理，俞沛霖任董事，厉新东、蔡泓薇任监事
杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 31.5%，海南亚东南工贸有限公司持股 25.2%，楼金任董事长，郑志勇任董事，姜晴任董事兼总经理）
浙江金华黄大仙旅游产品开发有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 80%）
江西省上饶市金沙花园实业有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 55.74%、浙江金华黄大仙旅游产品开发有限公司持股 44.26%），楼金任董事长兼法定代表人，俞昉任董事、郑志勇任监事
江西三清山雅栢花园酒店有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 10%、江西省上饶市金沙花园实业有限公司持股 90%，俞昉、楼金任董事，郑志勇任监事）
浙江金钉子投资有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 44.15%、杭州港太投资管理有限公司持股 55.85%，楼金、郑志勇任董事）
江西上饶三清山金沙索道有限公司	亚药投资出资 6.66%、楼金任董事
杭州美因福信息科技有限公司（2021-10-13 注销）	亚药投资持股 33%、海南亚东南工贸有限公司持股 14%，姜晴持股 43%
江西三清山索道运营管理有限公司	江西上饶三清山金沙索道有限公司持股 50%
上饶市康乐国际旅行社有限公司	江西上饶三清山金沙索道有限公司持股 50%
上饶三清山风景名胜区山墅居酒店有限公司	江西上饶三清山金沙索道有限公司全资子公司
杭州快路信息技术有限公司	2021 年 8 月 11 日前为海南亚东南工贸有限公司全资子公司
合肥金雅迪置业有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 21.05%、迪耳投资持股 10.52%、安徽金迪置业有限公司持股 47.37%，楼金任董事长、法定代表人）
安徽金迪置业有限公司	同受楼金控制（合肥金雅迪置业有限公司全资子公司）
安徽和济置业有限公司	安徽金迪置业有限公司出资 30%
安徽金浅湾置业有限公司	2021 年 1 月 22 日前，安徽金迪置业有限公司出资 30%
宿州华迪置业有限公司	安徽金迪置业有限公司出资 40%，合肥金雅迪置业有限公司持股 60%
扬州财富农业发展有限公司	安徽金迪置业有限公司出资 75%
杭州港太投资管理有限公司	楼金出资 25%、郑志勇出资 12.5%，楼金、郑志勇任董事
刚果布远东森开发公司	亚药投资出资 21.86%

青海京科房地产置业有限公司	迪耳投资出资 24.83%
青海京科硅业有限公司	青海京科房地产置业有限公司全资子公司
安徽宿州金狮矿业有限责任公司	浙江金钉子投资有限公司出资 47.56%，郑志勇、楼金任董事
高雅萍	持股 5% 以上股东
魏宝康	董事长、总经理
楼金	副董事长
蒯一希	副董事长、持股 5% 以上股东
郑志勇	董事
林强	董事、副总经理、董秘
杨柳	董事
盛晓霞	董事
马文杰	独立董事
汪立荔	独立董事
朱建伟	独立董事
缪建泉	独立董事
汪进	监事会主席
贾江坪	监事
李润秀	职工监事
王志昊	副总经理
陈绍江	副总经理
纪宏杰	财务总监

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
杭州领业医药科技有限公司	检测服务	4,528.30		否	
杭州快路信息技术有限公司	推广服务	1,089,108.90		否	

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
杭州领业医药科技有限公司	销售商品、研发加工服务	847,765.48	
杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司	销售商品		353.98

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
杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司	租赁房屋	292,883.83	361,152.05

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

关联租赁情况说明

无。

(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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,593,120.53	11,833,651.44

(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
应收账款	杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司	1,350,592.97	179,491.80	1,217,449.39	60,872.47
应收账款	杭州领业医药科技有限公司	953,985.00	47,699.25		

(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	金华市迪耳化学合成有限公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款	楼金		36,958.00

7、关联方承诺

楼金已出具书面承诺：“如果海南亚洲制药股份有限公司（以下简称“海南亚药”）及其子公司因其现有的部分房产、土地未取得权属证书或其他现有资产存在的瑕疵事项而受到有关主管部门行政处罚或对海南亚药及其子公司造成任何不利后果的，本人将无偿代海南亚药及其子公司承担相关罚款、滞纳金等费用，并承担相关不利后果，海南亚药及其子公司无需承担前述任何费用”。

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

无。

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

详见第六节、一“承诺事项履行情况”。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

子公司——海南亚洲制药股份有限公司就江西海瑞生物科技有限公司、江苏苏宁易购电子商务有限公司侵害商标权纠纷向法院提起诉讼，2021年6月30日经江苏省南京市中级人民法院民事判决（（2021）苏01民初111号）海南亚洲制药股份有限公司胜诉，被告不服从判决，已提出上诉。截至本财务报告报出日，上述诉讼尚未终审判决。

(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

无。

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了机械制造行业、医药制造行业、房产租赁和管理行业3个报告分部，这些报告分部是以行业分部为基础确定的。

本公司各个报告分部的主要产品分别为①机械制造行业：公司业务为研发、生产和销售复合管材生产设备，其中主要产品为钢带增强塑料管生产线和缠绕钢丝增强管生产线。②医药制造行业：公司业务为中西药制剂、中药提取物、原料药生产和销售，其中主要产品为复方氨酚烷胺（快克）胶囊、小儿氨酚黄那敏（小快克）颗粒等。③房产租赁和管理行业：公司业务为出租商业办公楼及提供物业服务，办公楼为位于杭州市滨江区钱江一桥南江南大道北侧的亚科中心。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	机械制造行业	医药制造行业	房产租赁和管理行业	分部间抵销	合计
营业收入	188,812,355.79	819,264,824.73	61,598,443.24	-16,171,019.49	1,053,504,604.27
营业成本	149,744,853.22	279,740,016.04	26,236,435.79		455,721,305.05

(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

本公司子公司——海南亚洲制药股份有限公司（以下简称“海南亚药”）通过浙江产权交易所（以下简称“浙交所”）公开摘牌方式受让浙江金华康恩贝生物制药有限公司（以下简称“金华康恩贝”）持有的浙江迪耳药业有限公司25%股权。根据公开挂牌结果，转让价格为35,772,506元。海南亚药已向浙交所支付保证金4,000,000元。海南亚药与金华康恩贝于2022年1月29日就本次受让股权事宜签署《浙江迪耳药业有限公司25%股权交易合同》，海南亚药已按照合同约定履行转让价款支付义务。本次受让完成后，海南亚药对浙江迪耳药业有限公司的持股比例将增加至77.7332%，即本公司对浙江迪耳药业有限公司的持股比例将增加至77.7332%，2022年2月28日，浙江迪耳药业有限公司已完成上述股权转让工商变更登记。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,667,493.16	100.00%	897,959.78	53.85%	769,533.38	5,849,351.07	100.00%	1,133,874.79	19.38%	4,715,476.28
其中：										
账龄组合	1,667,493.16	100.00%	897,959.78	53.85%	769,533.38	5,849,351.07	100.00%	1,133,874.79	19.38%	4,715,476.28
合计	1,667,493.16	100.00%	897,959.78		769,533.38	5,849,351.07	100.00%	1,133,874.79		4,715,476.28

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：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	49,096.56	2,454.83	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	377,665.01	151,066.00	40.00%
3 至 4 年	1,240,731.59	744,438.95	60.00%
合计	1,667,493.16	897,959.78	--

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）	49,096.56
2 至 3 年	377,665.01
3 年以上	1,240,731.59
3 至 4 年	1,240,731.59
合计	1,667,493.16

（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	
按组合计提的应收账款坏账准备	1,133,874.79	2,265,379.80	449,020.00	2,950,314.81		897,959.78
合计	1,133,874.79	2,265,379.80	449,020.00	2,950,314.81		897,959.78

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
广西南旭塑胶有限公司	159,020.00	银行转账
甘肃雨禾节水灌溉设备有限公司	50,000.00	银行转账
新疆金申管业有限公司	240,000.00	银行转账
合计	449,020.00	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,950,314.81

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
阿根廷 ZOXI	货款	1,544,580.85	无法收回	管理层审批	否
沙特 ALWASAIL	货款	456,743.00	无法收回	管理层审批	否
阿联酋 MTC	货款	286,062.96	无法收回	管理层审批	否
巴州龙翼天塑料制品有限公司	货款	270,000.00	无法收回	管理层审批	否
四川国丰管业有限公司	货款	130,538.00	无法收回	管理层审批	否
湖南博世科环保科技有限公司	货款	63,000.00	无法收回	管理层审批	否
浙江伟星新型建材股份有限公司	货款	55,500.00	无法收回	管理层审批	否
余姚市盛腾管业有限公司	货款	54,340.00	无法收回	管理层审批	否
六安中财管道科技有限公司	货款	52,750.00	无法收回	管理层审批	否
江苏双腾管业有限公司	货款	31,000.00	无法收回	管理层审批	否
广东联塑科技实业有限公司	货款	5,800.00	无法收回	管理层审批	否
合计	--	2,950,314.81	--	--	--

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
四川恒恩新材料科技有限公司	800,000.00	47.98%	479,726.00
山东东宏管业股份有限公司	338,375.00	20.29%	189,605.00
华创天元实业发展有限责任公司	222,081.23	13.32%	71,648.70
四川煌盛管业有限公司	204,726.59	12.28%	116,055.95
浙江中财管道衍生产品有限公司	69,000.00	4.14%	27,600.00
合计	1,634,182.82	98.01%	

(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
其他应收款	104,305,527.44	82,746,378.60
合计	104,305,527.44	82,746,378.60

(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：

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

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
中介机构服务费		100,000.00
押金、保证金	2,198,943.00	41,224.00
职工备用金借款	216,879.02	273,887.93
代收代付的往来款	41,105.84	34,049.18
其他往来款	102,041,279.28	82,405,548.84
合计	104,498,207.14	82,854,709.95

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	108,331.35			108,331.35
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-60,854.00		60,854.00	
本期计提	145,202.35			145,202.35
本期核销			60,854.00	60,854.00
2021 年 12 月 31 日余额	192,679.70			192,679.70

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）	23,895,441.33
1 至 2 年	31,103,224.81
2 至 3 年	49,448,521.80
3 年以上	51,019.20
3 至 4 年	34,795.20
5 年以上	16,224.00
合计	104,498,207.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的其他 应收款坏账准备	108,331.35	145,202.35		60,854.00		192,679.70
合计	108,331.35	145,202.35		60,854.00		192,679.70

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	60,854.00

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
连云港唯德复合材 设备有限公司	材料款	45,000.00	无法收回	管理层审批	否
重庆特种起重机械制 造有限公司成都销售	材料款	13,000.00	无法收回	管理层审批	否

分公司					
其他三家单位	材料款	2,854.00	无法收回	管理层审批	否
合计	--	60,854.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

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
四川金石东方新材料科技有限公司	其他往来款	93,141,438.69	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年	89.13%	
浙江省建德市正发药业有限公司	其他往来款	5,900,000.00	1 年以内	5.65%	
浙江金石亚药医药科技有限公司	其他往来款	2,750,000.00	1 年以内、1 至 2 年	2.63%	
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	押金、保证金	2,000,000.00	1 年以内	1.91%	100,000.00
浙江亚克药业有限公司	押金、保证金	138,299.00	1 年以内	0.13%	
合计	--	103,929,737.69	--	99.45%	100,000.00

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	2,421,716,484.62		2,421,716,484.62	2,232,446,484.62		2,232,446,484.62
对联营、合营企业投资	134,842,743.35		134,842,743.35	82,101,828.41		82,101,828.41
合计	2,556,559,227.97		2,556,559,227.97	2,314,548,313.03		2,314,548,313.03

(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		
四川金石东方新材料科技有限公司	147,396,901.37					147,396,901.37	
成都金四通真空科技有限公司	6,050,000.00					6,050,000.00	
海南亚洲制药股份有限公司	2,078,999,583.25					2,078,999,583.25	
浙江金石亚药医药科技有限公司		270,000.00				270,000.00	
浙江省建德市正发药业有限公司		189,000,000.00				189,000,000.00	
合计	2,232,446,484.62	189,270,000.00				2,421,716,484.62	

(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											
杭州领业医药科技有限公司	82,101,828.41	63,461,500.00		-10,720,585.06						134,842,743.35	
小计	82,101,828.41	63,461,500.00		-10,720,585.06						134,842,743.35	
合计	82,101,828.41	63,461,500.00		-10,720,585.06						134,842,743.35	

(3) 其他说明

无。

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
主营业务	3,976,155.98	2,899,583.89	26,475,022.49	25,730,708.26
其他业务	371,786.34	279,970.31		
合计	4,347,942.32	3,179,554.20	26,475,022.49	25,730,708.26

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：			
备品备件	18,731.80		18,731.80
贸易出口-生产线出口	108,888.08		108,888.08
停车库—停车库贸易出口	3,848,536.10		3,848,536.10
加工收入	371,786.34		371,786.34
按经营地区分类			
其中：			
海外	3,957,424.18		3,957,424.18
华北	43,448.28		43,448.28
华南	867.26		867.26

西北	-212,389.38			-212,389.38
西南	558,591.98			558,591.98
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	4,347,942.32			4,347,942.32

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 1,001,074.69 元，其中，1,001,074.69 元预计将于 2022 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
权益法核算的长期股权投资收益	-10,720,585.06	-3,910,408.41
理财产品收益	685,202.31	1,605,510.52
子公司分红确认的投资收益	292,875,264.00	34,214,400.00
合计	282,839,881.25	31,909,502.11

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	-482,871.12	
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）	6,920,691.92	
委托他人投资或管理资产的损益	1,049,782.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	449,020.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,035,077.19	
减：所得税影响额	3,152,521.62	
少数股东权益影响额	94,475.32	
合计	9,724,703.38	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.24%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.77%	0.14	0.14

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。