

证券代码:300358

证券简称:楚天科技

公告编号:2024-027 号

债券代码:123240

债券简称:楚天转债

楚天科技股份有限公司

2023 年年度报告

【2024 年 4 月】

2023 年年度报告

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。

公司负责人唐岳、主管会计工作负责人肖云红及会计机构负责人(会计主管人员)蒋元声明：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。

本年度报告对未来主要财务指标的分析、描述以及未来计划等前瞻性陈述，均不代表公司对未来经营情况及趋势的判断，不构成公司的盈利预测和对未来利润的承诺。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。敬请广大投资者注意投资风险。

1、国内市场竞争激烈，可能造成业绩下滑的风险

随着公司国际市场的拓展，以及所服务的众多中国药企自身的国际化发展和全球化运营，公司全球化进程不断加速，国内国际两大市场并驾齐驱。但国内市场仍在公司业绩收入中占据较大比例，在国内市场竞争激烈的情况下，如果公司不能持续提升产品毛利率、产品技术性能、产品质量、售后服务质量等，公司可能会出现业绩下滑的风险。

2、技术创新不达预期的风险

近年来，公司研发投入持续加大，一直保持较高比例增长。公司在生物前端产品布局逐步完善，2024 年，公司将继续保持中后段产品优势的同时，进一步完善生物前端相关产品开发。可能因为产品开发进度、市场开拓等原因，造成新产品开发拓展不达预期的风险。随着制药装备行业的不断发展革新，以及客户对于制药装备的自动化、智能化要求

的不断提高，如果公司无法持续在技术上取得突破、保持技术优势，将存在竞争优势被削弱的风险，从而影响未来盈利能力。

3、商誉发生减值的风险

公司截至 2023 年 12 月 31 日的总资产合计为 116.62 亿元，商誉金额合计为 9.01 亿元，商誉占资产总额的比例为 7.73%。若未来宏观经济、市场环境、产业政策等外部因素发生重大变化，或经营决策失误，使得 ROMACO、楚天华通等子公司经营状况不及预期，上市公司的商誉、技术及专利权、品牌及客户关系可能存在大额减值风险，进而导致上市公司的整体经营业绩和盈利规模出现大幅下滑的情况。

4、2030 年战略目标不达预期的风险

公司 2030 年战略系根据现有行业、市场、客户、公司竞争力等相关情况综合制定，如果行业、市场等出现重大变化，可能造成战略目标不达预期的风险。同时，本报告对于全球制药装备、工艺系统及服务市场规模的预测，非本公司做出的行业预测，系来源于第三方的分析数据。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 590,302,374 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 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
一、公司信息	10
二、联系人和联系方式	10
三、信息披露及备置地点	10
四、其他有关资料	10
五、主要会计数据和财务指标	11
六、分季度主要财务指标	11
七、境内外会计准则下会计数据差异	12
八、非经常性损益项目及金额	12
第三节 管理层讨论与分析	14
一、报告期内公司所处行业情况	14
二、报告期内公司从事的主要业务	15
三、核心竞争力分析	16
四、主营业务分析	19
五、非主营业务情况	33
六、资产及负债状况分析	33
七、投资状况分析	36
八、重大资产和股权出售	42
九、主要控股参股公司分析	43
十、公司控制的结构化主体情况	43
十一、公司未来发展的展望	43
十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表	45
十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况	45
第四节 公司治理	46
一、公司治理的基本状况	46
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	47
三、同业竞争情况	47
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	47
五、公司具有表决权差异安排	48
六、红筹架构公司治理情况	48
七、董事、监事和高级管理人员情况	48
八、报告期内董事履行职责的情况	59
九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况	62
十、监事会工作情况	62
十一、公司员工情况	63
十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况	64
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	65
十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况	67
十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况	67
十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告	68

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况	69
第五节 环境和社会责任	70
一、重大环保问题	70
二、社会责任情况	70
三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况	70
第六节 重要事项	71
一、承诺事项履行情况	71
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	84
三、违规对外担保情况	84
四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明	84
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	84
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	84
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	84
八、聘任、解聘会计师事务所情况	84
九、年度报告披露后面临退市情况	85
十、破产重整相关事项	85
十一、重大诉讼、仲裁事项	85
十二、处罚及整改情况	89
十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况	89
十四、重大关联交易	89
十五、重大合同及其履行情况	90
十六、其他重大事项的说明	93
十七、公司子公司重大事项	93
第七节 股份变动及股东情况	94
一、股份变动情况	94
二、证券发行与上市情况	97
三、股东和实际控制人情况	98
四、股份回购在报告期的具体实施情况	102
第八节 优先股相关情况	103
第九节 债券相关情况	104
第十节 财务报告	105
一、审计报告	105
二、财务报表	108
三、公司基本情况	130
四、财务报表的编制基础	134
五、重要会计政策及会计估计	134
六、税项	158
七、合并财务报表项目注释	159
八、研发支出	226
九、合并范围的变更	227
十、在其他主体中的权益	231
十一、政府补助	237
十二、与金融工具相关的风险	248
十三、公允价值的披露	250

十四、关联方及关联交易.....	252
十五、股份支付.....	256
十六、承诺及或有事项.....	259
十七、资产负债表日后事项.....	259
十八、其他重要事项.....	260
十九、母公司财务报表主要项目注释.....	262
二十、补充资料.....	274

备查文件目录

- (一) 载有公司董事长、财务总监及会计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) 公司公告的文件及公告原稿。

释义

释义项	指	释义内容
楚天科技、公司、本公司	指	楚天科技股份有限公司
本集团	指	楚天科技及其子公司
楚天投资	指	长沙楚天投资集团有限公司，原用名称长沙楚天投资有限公司
楚天华通	指	楚天华通医药设备有限公司
楚天飞云	指	楚天飞云制药装备（长沙）有限公司
楚天机器人	指	楚天智能机器人（长沙）有限公司
楚天源创	指	楚天源创生物技术（长沙）有限公司
楚天华兴	指	湖南楚天华兴智能装备有限公司
楚天资管	指	楚天资产管理（长沙）有限公司
Romaco	指	Romaco Holding GmbH
四川医药设计院	指	四川省医药设计院有限公司
楚天思优特	指	楚天思优特生物技术（长沙）有限公司
楚天思为康	指	楚天思为康基因科技（长沙）有限公司
楚天微球	指	楚天微球生物技术（长沙）有限公司
彼联楚天	指	长沙彼联楚天智能科技有限公司
楚天长兴	指	楚天长兴精密制造（长沙）有限公司
楚天科仪	指	楚天科仪技术（长沙）有限公司
楚天净邦	指	楚天净邦工程技术（长沙）有限公司
楚天派特	指	楚天派特生物技术（长沙）有限公司
楚天新材料	指	楚天新材料科技（长沙）有限公司
楚天博源	指	楚天博源智能科技（长沙）有限公司
长沙工研院	指	长沙医药装备工业技术研究院有限公司
会计事务所/中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
法律顾问/湖南启元	指	湖南启元律师事务所
公司章程	指	楚天科技股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	楚天科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
FDA	指	Food and Drug Administration 的简称，指美国食品和药物管理局
WHO	指	World Health Organization 的简称，指世界卫生组织
制粒、包衣及干燥系统	指	可实现制粒、包衣、干燥工艺的设备。制粒是改善粉末流动性而使较细颗粒团聚成粗粉团粒，是制药中的重要工序。包衣是对片剂、丸剂、糖果等进行覆膜，起到缓释、防潮等作用
压片设备	指	制药工业中将颗粒或粉状物压制成片剂的设备
泡罩设备	指	是以透明塑料薄膜或薄片形成泡罩，用热封合、粘合等方法将产品封合在泡罩与底板之间的设备

热封及填充包装设备	指	采用热封法将药品封装在各种基材内的设备
粉剂、水剂灌装设备	指	将粉剂、水剂类药品实现灌装的设备
水处理系统	指	水处理系统主要为药品生产提供制药用水，主要包括纯化水制备装置、注射水制备装置、纯蒸汽制备装置、水分配系统等
智能生物工程整体解决方案	指	主要涵盖从研发、小试中试到商业化生产全过程的生物制药核心工艺装备和服务，包含发酵、培养、纯化、原液配置等相关设备与服务
无菌分装整体解决方案	指	用于生物药、化药等分装、冻干的整体解决方案，包含分装联动线、冻干机及进出料系统等设备
智能 BFS 整体解决方案	指	包含 BFS 设备、配液系统、灭菌与物流系统、灯检与检漏系统、后包装系统等，可用于制药行业、化妆品行业等
固体制剂整体解决方案	指	包含称量配料、制粒、总混、成型、物料输送、清洗、包装、仓储等主要单元，涵盖片剂、颗粒、胶囊等多种剂型。
智能中药整体解决方案	指	包括药物提取、配置、灌装、包装等，主要用于中药相关领域

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	楚天科技	股票代码	300358
公司的中文名称	楚天科技股份有限公司		
公司的中文简称	楚天科技		
公司的外文名称（如有）	Truking Technology Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Truking		
公司的法定代表人	唐岳		
注册地址	湖南省长沙市宁乡市玉潭镇新康路 1 号		
注册地址的邮政编码	410600		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	湖南省长沙市宁乡市玉潭镇新康路 1 号		
办公地址的邮政编码	410600		
公司网址	www.truking.com		
电子信箱	truking@truking.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周飞跃	黄玉婷
联系地址	宁乡市玉潭镇新康路 1 号	宁乡市玉潭镇新康路 1 号
电话	0731-87938220	0731-87938220
传真	0731-87938211	0731-87938211
电子信箱	truking@truking.com	truking@truking.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网）
公司年度报告备置地点	公司证券事务办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	长沙市芙蓉区远大一路 280 号湘域相遇北栋 13 楼
签字会计师姓名	肖明明、李思思

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	四川省成都市青羊区东城根上街 95 号	彭万林、李伟	2023 年 5 月 15 日-2025 年末业绩承诺期结束

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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	6,853,359,543.02	6,445,551,305.55	6.33%	5,259,872,952.12
归属于上市公司股东的净利润（元）	317,075,752.08	567,448,293.44	-44.12%	566,411,325.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	309,471,514.25	537,383,175.93	-42.41%	513,656,071.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	204,544,610.05	24,798,541.78	724.83%	1,600,940,447.42
基本每股收益（元/股）	0.5466	0.9868	-44.61%	1.0114
稀释每股收益（元/股）	0.5457	0.9705	-43.77%	1.0056
加权平均净资产收益率	7.13%	14.64%	-7.51%	16.86%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	11,662,066,775.58	11,047,510,883.18	5.56%	9,948,262,017.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,720,007,506.83	4,213,855,139.42	12.01%	3,592,518,972.79

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	1,553,392,936.78	1,802,961,501.18	1,777,452,505.69	1,719,552,599.37
归属于上市公司股东的净利润	133,378,983.03	133,676,627.95	20,222,617.43	29,797,523.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	142,321,150.84	126,167,552.74	14,263,741.22	26,719,069.45
经营活动产生的现金	-331,395,404.12	146,594,872.77	3,455,573.67	385,889,567.73

流量净额				
------	--	--	--	--

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,314,138.36	-963,697.65	27,122,044.84	处置非流动资产损失
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	32,002,515.15	48,410,960.83	28,827,880.25	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	169,042.54	512,016.02	589,120.15	理财产品公允价值变动
委托他人投资或管理资产的损益	104,172.49	9,437,721.76	12,992,259.90	理财产品产生的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,089,015.21	-20,581,986.95	-6,566,196.45	对外捐赠支出等
其他符合非经常性损益定义的损益项目			2,300,000.00	
减：所得税影响额	119,375.25	3,394,211.27	11,573,728.94	
少数股东权益影响额（税后）	1,148,963.53	3,355,685.23	936,126.11	
合计	7,604,237.83	30,065,117.51	52,755,253.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司所属行业为制药装备行业，公司是中国制药装备行业的领军企业，也是世界制药装备行业的知名企业之一，自公司成立以来一直致力于为制药企业提供专业化、个性化、智能化的制药装备整体解决方案。公司主营业务系医药装备及其整体技术解决方案，旗下拥有德国 ROMACO 集团、楚天华通、四川医药设计院、楚天飞云、楚天源创、楚天华兴、楚天思优特、楚天微球、楚天思为康、楚天智能机器人、楚天长兴、楚天科仪、楚天净邦、楚天派特、楚天新材料、楚天博源等多家全资或控股子公司。

（一）行业现状及发展趋势

1、法规颁布情况

欧盟《药品生产质量管理规范》(GMP)附录 1《无菌药品生产》于 2023 年 8 月生效。新法规对无菌产品产业的无尘室清洁和消毒以及工艺系统的清洁和无菌保证提出新的要求。修订后的法规将促使医药企业改进其设备、设施和工艺。该法规不仅在欧洲，在所有遵循世界卫生组织和 PIC/S GMP 指南的国家都将执行。

2023 年 9 月起，国家药品监督管理局的药品审评中心及食品药品审核查验中心，相继发布了《2022 年度药品审评报告》、《中国新药研究申请年度报告（2022 年）》和《2022 年度药品检查工作报告》，新药临床试验申请和新药申请的药物适应症仍以抗肿瘤药物为主。《关于加强药品上市许可持有人委托生产监督管理工作的公告》和《药品上市许可持有人委托生产现场检查指南》对上市许可持有人委托生产的许可管理、品质管理、监管检查等提出了明确要求，对上市许可持有人管理的加强。

法规的颁布及监管要求的趋严，将带来新的技术要求，行业头部企业将重点受益。

2、行业情况

①行业竞争激烈

受大环境影响，2022 年下半年以来，生物制药行业特别是创新药投融资受影响，其相应资本开支及固定资产投资放缓。叠加部分政策因素，制药公司在研发和大规模生产投资方面意愿受影响，为抢占市场国内制药装备行业竞争激烈，毛利率下降。但，2023 年以来减肥药、核酸药物、多肽药物、核药等受市场广泛关注，为行业带来了新的需求。同时，随着医学美容市场对透明质酸、肉毒杆菌毒素、重组胶原蛋白的需求日益增加，给制药装备领域带来了新的增长需求。

②头部企业行业集中度提升

受下游行业影响，制药装备行业竞争日趋激烈，头部企业平台化优势逐步显现，加速了行业集中度的提升。同时，带量采购、一次性评价等政策，对制药装备厂商的产品性能及效率要求进一步提升，头部企业以其优异的产品品质及技术升级能力，进一步提升了其竞争能力，产品质量差、技术更新慢的厂家加速出清。

（二）行业增长的来源

1、人口老龄化及居民用药水平提升

据我国国家统计局数据显示，2023 年年末我国老年人口 2.97 亿人，占比 21.1%，据测算，到 2035 年左右，我国 60 岁及以上老年人口将突破 4 亿，占比将超过 30%，进入重度老龄化阶段。随着中国人口老龄化程度加深，政府提高城乡居民基础养老金最低标准、完善养老金相关制度，号召发展银发经济，以上各项措施均对医药行业稳健发展形成有力支撑，用药需求有望增加。2023 年国民经济和社会发展统计公报：全年全国居民人均可支配收入 39218 元，比上年增长 6.3%。随着居民收入增长，居民用药水平也会提升，另外，我国居民用药水平只是欧美发达国家的 1/4，并且城乡差距、东西部差距巨大，在共同富裕的大方针下，需求将倍增。随着医药需要的增长，对制药装备的需求随之增加。

2、政策驱动与高新技术发展

《2024 年国务院政府工作报告》中首次提到要加快创新药等产业的发展，积极打造生物制造等领域新增长引擎，开辟生命科学等新赛道。政策驱动将激发国内医药企业的研发和创新积极性，推动医药行业高质量发展。随着高端制造、基因工程、AI 智能等高新技术的突破和发展，创新医药产业的技术更新换代将进一步加速，新技术的突破将推动市场不断涌现出临床亟需的创新产品，驱动创新药快速发展。随着医药行业的发展，制药装备的需求随之增加。

3、生物医药领域新技术与新药物的快速发展

基因与细胞治疗药物、GLP-1 药物、ADC、血液制品、合成生物技术等生物医药领域的新药物与新技术的出现，驱动生物医药产业迅速发展，越来越多具有全球竞争力的创新产品和服务不断涌现，推动公共卫生体系的完善构建和健康中国战略的深入实施，以满足民众多元化、多层次的健康需求。这些为国内制药装备企业带来了更多的机会。

4、国际化

中国制药装备的头部企业，最近几年产品品质逐年提升，已达到或接近国外先进水平。整体解决方案能力及其自动化、信息化能力与国外同步在发展，已经具备了与国外制药装备的先进企业同台竞争的能力。同时，欧美医药企业也面临降成本的压力，以及发展中国家为保障供给大力推进自己的本土化制造。中国制药装备头部企业，迎来了难得的扩大产品出海的机会。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司成立于 2000 年，致力于为全球医药客户提供整体解决方案及技术，坚持“一纵一横一平台”战略，推进医药工业 4.0。公司是中国医药工业百强企业，获评国家级工业设计中心。公司是中国医药装备行业的领军企业，是我国进口替代医药装备产品的代表企业，现已成为世界医药装备行业的主要企业之一。

（一）公司从事的主要业务情况

公司主要产品横跨生物药、原料药、中成药、化学药等全领域。主要业务涵盖制药用水、生物工程（含不锈钢及一次性整体解决方案）、无菌制剂、固体制剂、检测后包、中药制剂、智能与信息化、EPCMV 服务等板块，具备水剂类整体解决方案和固体制剂整体解决方案能力。主要控股子公司业务包括德国 ROMACO 集团（固体制剂整体解决方案）、楚天华通（制药用水）、四川省医药设计院（医药工程咨询与设计）、楚天智能机器人（医药生产机器人）、楚天华兴（医药精密设备及零部件）、楚天源创（生物药设备）、楚天思优特（一次性技术产品）、楚天微球（微球）、楚天思为康（细胞处理系统）、楚天长兴（精密制造）、楚天飞云（硬胶囊填充及高纯制氮机）、楚天科仪（离心机、实验室设备等）、楚天净邦（净化工程）、楚天派特（多肽合成系统）、楚天新材料（陶瓷泵设备）、楚天博源（粉固体连续化生产）。在“一纵一横一平台”产品布局下，公司致力于在横向上搭建涵盖主要药物制剂设备的全产品链，纵向上实现针剂药物生产装备的全产业链贯通，成为医药工业生产 4.0 智慧工厂解决方案的提供者，力争在 2030 年前后成为全球医药装备行业领军企业之一。



（二）公司主要产品涵盖业务板块

- 1、制药用水：包含制药用水制备、储存分配系统、工艺罐群、公用工程、污水处理等；
- 2、生物工程：包含生物反应系统、配液系统、分离纯化系统、过滤系统、一次性反应系统、生物相关耗材等；

- 3、无菌制剂：包含无菌分装系统、粉末分装系统、冻干机进出料系统、预灌装系统、隔离系统、特种分装系统等；
- 4、固体制剂：包含流化、造粒、压片、包衣、胶囊、铝塑包装等；
- 5、检测后包：包含智能灯检、检测系统、智能后包系统、物流和仓储系统等；
- 6、中药制剂：包含中药提取、浓缩、干燥、纯化分离、反应、结晶等；
- 7、智能与信息化：包含 AI 与信息化系统等；
- 8、EPCMV 服务：包含设计与咨询、信息化建设、验证服务等；
- 9、细胞与基因治疗：包含全自动智能化细胞培养设备及工艺耗材等；
- 10、净化工程：包含生物药、中药、化药、化妆品、新能源、半导体等多领域的净化工程与服务。

（三）经营、销售模式

公司的经营模式是集研发、生产为一体的定制化销售模式。目前主要以装备的整体解决方案为主。整体解决方案有产线级、车间级、工厂级等。随着研发实力的增强，制药工艺类专家队伍的装备，将慢慢从装备整体解决方案向技术整体解决方案过渡，业务的边界拓宽，企业的天花板将变高。公司的销售模式：公司设国内业务部和国际业务部，分别负责国内、国际两个市场的销售业务。国内销售采用直接面对终端客户销售的模式，国际销售主要是采取直接面对终端客户的销售方式和通过代理推介销售相结合的模式，公司逐步形成了国内、国际两大市场并驾齐驱的销售体系。

（四）公司产品市场地位

通过 20 多年的发展，公司已发展成为国内医药装备行业的领军企业，同时也成为了全球医药装备行业的知名企业之一。近年来，随着公司产品在国内高端疫苗企业的使用，打开了高端进口替代的应用领域，品牌效应和产品市场地位逐年提升。

1、根据公司一纵一横一平台战略，公司持续推进业务多元化发展，丰富产品链条。从十年前的洗烘灌封联动线的单一业务，逐步发展成为产品服务多元化的产业结构，已形成生物工程、无菌制剂等十大产品模块，数十种产品类型。

2、生物医药与生命科学产业链布局，推动公司业绩新增长。报告期内公司已完成高端离心机、多肽合成设备、陶瓷泵设备、中药固体制剂集成设备、净化工程等板块布局，市场占有率逐年、稳步提升。

3、优异的产品工艺和质量保障体系。2017 年并购德国 ROMACO 以来，公司在产品制造工艺和质量方面有了很大的提升。公司无菌分装和检测后包系统优势进一步显现，近几年，产品质量在疫苗市场得到了检验，由此进入了高端进口替代市场，且市场份额逐年提升。

三、核心竞争力分析

楚天科技作为国内领先的制药装备提供商，受益于疫苗设备红利，公司产品进入中高端领域，行业地位及市场占有率进一步提升。公司在 2010 年左右已确定了公司的“一纵一横一平台”战略，围绕战略目标，公司不断延伸产品链条，将产品类型由几个产品线发展成为数十个产品线，横贯了水剂类和固体制剂整体解决方案。同时，公司坚持产品技术和制造技术双优先战略，并购德国 Romaco 后，公司通过学习德国的先进制造工艺、技术和体系，产品质量逐年提升。在保持无菌分装和检测后包优势的同时，积极布局生物工程设备及耗材业务，生物工程前端已完成初步布局。公司重点核心竞争力体现在如下方面：

（一）“一纵一横一平台”战略初具规模，平台化企业优势显现

在“一纵一横一平台”产品布局下，公司致力于打造涵盖主要药物制剂设备的全产品链，实现主要药物生产装备的全产业链贯通，成为医药工业生产 4.0 智慧工厂解决方案的提供者，力争在 2030 年前后成为全球医药装备行业领军企业之一。公司 2014 年上市以来，先后并购、成立了楚天华通、四川省医药设计院、楚天飞云、德国 ROMACO 集团、楚天智能机器人、楚天华兴、楚天源创、楚天思优特、楚天微球、楚天思为康、楚天长兴、楚天科仪、楚天净邦、楚天派特、楚天新材料、楚天博源等十多家企业。公司从原有的单一产品线，转为了集医药设计、净化工程、验证、水处理、生物工程、一次性耗材及工艺、智能无菌分装、智能后包装等多产品链的设备与工艺服务提供平台。公司由“单一赛道”转向“赛场”发展，有效的平滑各产品线增长波动。

（二）生物医药与生命科学产业链逐步完善，生物工程前端竞争力持续提升

上年度，公司已基本完成一次性生物反应器、一次性配液系统、超滤层析纯化、不锈钢反应器和填料等的生物前端相关布局。在此基础之上，今年 4 月，公司设立了楚天科仪，主营业务为高端离心机等科学仪器的研发、制造、销售、服务，进一步攻克生物工程前端领域的卡脖子项目。2023 年 6 月，公司设立楚天净邦，主营业务为净化工程、EPC 工程等。2023 年 8 月，公司设立了楚天派特与楚天新材料，楚天派特主营业务为多肽合成、多肽裂解设备及解决方案，楚天新材料主营业务为药用非金属材料件（陶瓷泵设备）研发、销售。2023 年 9 月，公司设立了楚天博源，主营业务为固体制剂连续化生产。公司形成了从设计、工程、设备与服务等完整的制药产业链。同时，楚天思为康发布细胞药物自动化制备系统——智能细胞离心系统、智能细胞磁分选系统、智能细胞培养工厂三大主体设备，为细胞药物提供从研发到生产全工艺流程的设备解决方案。报告期内，公司设立了生物制药工艺研究中心，着力于生物制药工艺开发及放大，工艺技术咨询服务，制药设备新产品研发、测试及验证，能够承担与制药企业、科研院所对接研发平台，旨在为全球生物医药客户解决工艺开发和生产方面的关键挑战。基于此，公司生物前端竞争力持续提升。

（三）供应链管理持续强化，制造技术优势明显

公司通过本部、楚天华兴、楚天长兴、彼联楚天等制造单元，引进了制造行业内大批制造工艺专家，形成了完善的精密加工制造体系。核心零部件及组件，通过自主加工完成，致力于实现全产业链核心部件的自主可控，摆脱产能因外协造成的质量波动。同时，通过与 ROMACO 的深度融合，将德国制造理念植入公司制造体系，进一步提升了公司产品的制造工艺水平。

（四）海外拓展基础夯实，未来前景可期

报告期内，公司国际销售与服务体系人员快速扩充，在十多个重点国家和地区建立了本土化的销售与服务网点。未来几年，还将促使更多的境外销售与服务网点落地，拓展国际业务本土化战略。目前，国内楚天科技本部相关产品已出口至 40 多个国家和地区，也将进一步与 ROMACO 集团实现销售市场协同。同时，近年来公司产品在高端市场的广泛运用，也为公司产品的海外拓展提供了坚实的基础，预计未来公司国际市场份额将得到逐年提升。

（五）技术队伍庞大，研发实力强劲

楚天集团研发人员数量近 3000 人，技术骨干人才引进有明显成效，打造了一支强有力的技术研发队伍。公司为研发人员打造了管理与专业双通道的发展晋升通道，建立了研发各职位序列的任职资格体系，并配套了对应的人才培养体系，推动研发人员持续成长与发展。在积极引进与培养行业内专家及技术骨干的同时，公司今年招聘了 200 余名研发岗位应届毕业生，为研发团队注入新鲜血液与后备力量。同时公司非常重视技术攻坚与卡脖子项目研发，设立专利项目奖励，鼓励研发人员积极探索不断创新。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司及国内主要子公司拥有有效专利 3090 项、有效 PCT 国际专利 27 项和软件著作权 298 项；2023 年 1 月-12 月，新增发明专利申请 221 项，获得授权发明专利 36 项，其中授权发明专利明细如下：

类型	申请号	申请日	发明创造名称	申请人	授权公告日
发明	202111370111.8	21-11-18	隧道式灭菌干燥机风压平衡控制方法及隧道式灭菌干燥机	楚天科技股份有限公司	23-3-28
发明	202011453049.4	20-12-11	一种灌装系统灌装量的取样检测方法	楚天科技股份有限公司	23-3-31
发明	202111675096.8	21-12-31	一种冻干机套框式自动进出料方法及装置	楚天科技股份有限公司	23-4-25
发明	202111508253.6	21-12-10	一种灌装系统的灌装方法	楚天科技股份有限公司	23-4-25
发明	202110411311.7	21-4-16	一种滴丸机滴盘液位的模糊控制方法和系统	楚天科技股份有限公司	23-5-9
发明	201710991084.3	17-10-23	容器瓶吹干机	楚天科技股份有限公司	23-5-16
发明	202010542393.4	20-6-15	一种隔离器生物净化开发验证方法及系统	楚天科技股份有限公司	23-5-16
发明	202210375813.3	22-4-11	一种金属波纹管制造方法	楚天科技股份有限公司	23-5-16

发明	202110996116.5	21-8-27	一种基于轧盖效果追踪轧刀好坏的方法及轧刀轧盖装置	楚天科技股份有限公司	23-6-23
发明	201811217653.X	18-10-18	一种隧道烘箱的风门吊索隔离装置	楚天科技股份有限公司	23-7-21
发明	201710962295.4	17-10-16	一种用于烘干箱的热风机	楚天科技股份有限公司	23-7-25
发明	201710991186.5	17-10-23	用于容器瓶吹干机的恒压储气装置	楚天科技股份有限公司	23-7-25
发明	202210854634.8	22-7-16	一种轧刀组件	楚天科技股份有限公司	23-8-8
发明	202111642059.7	21-12-29	一种防止药液起泡的灌装方法	楚天科技股份有限公司	23-9-1
发明	201711327851.7	17-12-13	一种口服液智能仓储方法及系统	楚天科技股份有限公司	23-9-12
发明	201910035374.X	19-1-15	一种粉体灌装的灌针组件及其灌装装置	楚天科技股份有限公司	23-10-10
发明	201811379091.9	18-11-19	用于锁紧待锁零件和固定件的快速锁紧机构及其锁紧方法	楚天科技股份有限公司	23-10-27
发明	202211013410.0	22-8-23	一种磁微珠包被机	楚天科技股份有限公司	23-10-27
发明	201711326923.6	17-12-13	一种口服液智能转运方法及系统	楚天科技股份有限公司	23-10-31
发明	201711393815.0	17-12-21	一种瓶排分切装置及方法	楚天科技股份有限公司	23-11-21
发明	201811425916.6	18-11-27	一种用于装盒机的吸盒装置及吸盒控制方法	楚天科技股份有限公司	23-11-24
发明	201811433661.8	18-11-28	一种物流线网带出瓶方法、卸盘单元及出瓶装置	楚天科技股份有限公司	23-11-24
发明	201711352090.0	17-12-15	一种检漏机的样瓶制作方法	楚天科技股份有限公司	23-11-28
发明	202210910658.0	22-7-29	一种注射器推杆组装装置及方法	楚天科技股份有限公司	23-12-22
发明	202210423325.5	22-4-21	一种用于加工超重力纯化床定子和转子的方法	楚天科技股份有限公司	23-12-22
发明	201817017691 (印度)	16-12-2	一种预灌封注射器灌装机	楚天科技股份有限公司	23-5-29
发明	201717019306 (印度)	15-7-20	用于检测瓶塞密封性的方法	楚天科技股份有限公司	23-7-12
发明	202247034161 (印度)	20-1-10	一种去内膜装置及其去内膜方法	楚天科技股份有限公司	23-12-29
发明	2022-528045 (日本)	20-1-10	一种去内膜装置及其去内膜方法	楚天科技股份有限公司	23-8-29
发明	2023119182 (俄罗斯)	21-12-24	用于高速灌装加塞的系统及方法	楚天科技股份有限公司	23-11-14
发明	201611121848.5	16-12-8	一种检漏装置	楚天智能机器人(长沙)有限公司	23-8-15
发明	202110217004.5	21-2-26	纯蒸汽发生装置及其工作方法	楚天华通医药设备有限公司	23-1-6

发明	202111197620.5	21-10-14	一种桶体和盖体的多功能清洗装置及清洗系统、洗桶方法	楚天长兴精密制造（长沙）有限公司	23-5-9
发明	202310703492.X	23-6-14	一种胶囊称重装置	楚天飞云制药装备（长沙）有限公司	23-9-5
发明	202310916627.0	23-7-25	一种物料吸移装置及系统	楚天飞云制药装备（长沙）有限公司	23-9-29
发明	201910839761.9	19-9-6	匀流管道泵	楚天源创生物技术（长沙）有限公司	23-12-22

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，国际关系复杂多变，全球经济形势下滑，多国贸易摩擦频发。面对机遇与挑战，公司坚持“以客户为中心、以奋斗者为本、以目标责任结果为导向”的经营宗旨，不断锻造技术创新能力、制造交付和质量保障能力、市场拓展能力、高端进口替代能力、运营管控制等专业能力，公司资产运营状态稳定，销售规模保持增长。公司具体经营情况如下：

（1）经营情况

报告期内，公司营业收入 6,853,359,543.02 元，较上年同期增长 6.33%，营收规模持续稳步增长。其中生物工程解决方案及单机 944,489,258.34 元，较上年同期增长 42.45%；固体制剂解决方案及单机 637,399,621.50 元，较上年同期增长 34.60%；制药用水装备及工程系统集成 1,117,998,289.72 元，较上年同期增长 30.86%。营收规模的增加一方面系公司严格贯彻 3R 政策，从销售、研发及交付三维一体保障客户生产运营，大大提升了交付调试效率；另一方面，公司不断加速新产品上市及迭代，寻求新的收入增长点，在生物工程、制药用水等领域取得了突破性的进展。

报告期内，归属于上市公司扣非后净利润 309,471,514.25 元，较上年同期下降 42.41%，净利润出现回落，主要系疫苗设备红利后，市场竞争激烈，为抢夺市场份额，部分产品的毛利率下降所致。

报告期内，公司主营业务收入综合毛利率 32.05%，较上年同期下降 3.99%。其中生物工程解决方案及单机毛利率下降 12.99%，固体制剂解决方案及单机毛利率下降 11.45%，制药用水装备及工程系统集成毛利率下降 6.09%。公司毛利率的下降一方面由于前期全球供应链紧张，原材料价格上涨，本期消化备用战略库存，导致制造成本上升；另一方面，全球经济形势下滑、多国贸易摩擦频发，市场竞争持续激烈，部分产品销售价格较前一年度有所下降。

公司期间费用 1,843,772,246.90 元，较上年增长 7.57%，其中，管理费用 470,494,446.69 元，较上年上涨 17.50%。公司期间费用上涨，主要原因系①公司加大市场的布局力度，致使差旅费、业务招待、广告宣传、展览费、投标服务等支出增加；②为引进高级管理人员和稳定核心团队，促进公司持续稳定发展，薪酬成本增加；③公司产品试验综合楼、楚天华通医药装备智能制造产业园、五期车间等转固以及购置湘天楼及土地，导致折旧摊销费用较上年增加。

公司持续加大研发投入，公司研发人员数量比上年同期增长 330 余人，研发投入 631,062,234.76 元，较上年同期增长 10.33%，为新产品研发上市蓄能。

公司经营性现金净流量为 204,544,610.05 元，较上年同期增长 724.83%，主要系：①报告期收到的政府补助现金较上年增加；②报告期银行承兑票据受限资金到期收回较上年增加；③报告期，全球供应链紧张的态势有所缓解，叠加前期的战略储备，公司物料较为充足，采购资金支出较上年同期减少。

报告期内，虽然毛利率及净利率下滑，但公司项目接单数量及交付数量在上升，公司在产品市场的行业集中度及综合竞争力均稳步上升。2024 年，公司将持续做好市场销售拓展，尤其是加强国际高端市场及欧美地区的销售拓展、加快新产品的推出节奏、狠抓内部精益生产、大力且持续推进公司降本，争取营业收入及净利润正向增长。

（2）重点完成事项

①新产品开发及升级

2023 年，楚天科技完成 41 款解决方案与产品开发。在新型制剂领域，例如放射性药品、透皮吸收药品完成了整体解决方案的开发，填补了国产设备的空白。在生物制品领域，完成了磁珠分选、冻存系统、冻融系统、自动分选系统的开发，提升了生物药品整体解决方案的完整性与竞争力。在口服固体制剂领域，完成了高密闭解决方案，更好适用了市场对于高活性、高毒性抗癌类药品的需求。在原料药、制剂与包装领域，针对多款核心设备，例如灌装机、冻干机、三合一、灭菌柜、装盒机、泡罩机、灯检机进行了迭代更新，增强了性能和合规性表现，提升产品竞争力。

②楚天生物医药与生命科学产业链布局

报告期内，公司持续落实“一纵一横一平台”的战略，全力打造楚天生物医药与生命科学产业链，在完善生物医药相关领域取得进一步进展。4 月，公司设立了楚天科仪，主营业务为高端离心机等科学仪器的研发、制造、销售、服务，进一步攻克生物工程前端领域的卡脖子项目。6 月，公司设立了楚天净邦，主营业务为净化工程、EPC 工程等。8 月，公司设立了楚天派特与楚天新材料，楚天派特主营业务为多肽合成、多肽裂解设备及解决方案，楚天新材料主营业务为药用非金属材料件（陶瓷泵设备）研发、销售。9 月，公司设立了楚天博源，主营业务为粉固体制剂连续化生产。公司形成了从设计、工程、设备与服务等完整的制药产业链。

③国内国际两大市场并驾齐驱，全球化布局

报告期内，行业竞争加剧，但公司仍保持了在国内市场的领先地位，进一步深化了与众多国内知名药企的交流与合作。国际市场方面，公司不断加快全球化进程，在全球市场本土化运营战略下，公司已经在众多国家和地区建设了销售与服务中心（SSC），报告期内设立了印度海得拉巴 SSC、印度艾哈迈达巴德 SSC、印度尼西亚 SSC，给各国各地客户提供更加高效的服务，满足全球客户的不同需求，通过国际 SSC 在海外市场的优势发挥，新增订单同比快速增长。公司举办了国际客户开放日、亚欧客户先进制药装备维保培训、欧盟 GMP 风险管理研讨会、ROMACO 客户开放日等系列活动，国内、国际客户现场考察访问频次大幅度提升。

（3）主要子公司情况

①楚天资产管理（长沙）有限公司（以下简称“楚天资管”）

由楚天科技 100%控股，主要从事资产管理、股权投资、企业管理咨询服务等。其成立主要为通过旗下全资子公司楚天欧洲控制持有 Romaco 集团。Romaco 集团是一家加工和包装设备国际供应商，专研固体制剂的工程技术，为粉剂、颗粒剂、丸剂、片剂、胶囊和针剂等的制造和包装提供单元化设备和交钥匙解决方案，同时也为食品和化工品提供设备服务。在面临俄乌战争、多国贸易摩擦、全球供应链紧张等恶劣的经营环境下，Romaco 集团 2023 年营业收入 206,159,321.56 欧元，较上年同期增长 8.02%，2023 年净利润 4,224,279.26 欧元，较上年同期下降 20.90%。但截止报告期末合同负债 42,641,101.01 欧元，较上年同期增长 20.75%，新增订单及在手订单稳步增长。

②楚天华通医药设备有限公司（以下简称“楚天华通”）

由楚天科技 100%控股，主要从事制药用水系统（制备、储存及分配）、配液系统、不锈钢压力容器等研发制造。于 2015 年 5 月 29 日纳入楚天科技合并范围，为公司“一纵一横一平台”发展战略重要环节。楚天华通依托楚天科技强大的技术及管理平台，全面协同发展，2023 年营业收入 1,239,960,047.88 元，较上年同期增长 42.25%，净利润 155,141,015.51 元，较上年同期增长 22.10%。截止 2023 年 12 月 31 日总资产 2,130,731,162.66 元，净资产 869,051,273.85 元。

③楚天源创生物技术（长沙）有限公司

由楚天科技 51%控股，致力于生物工程相关核心技术、设备等领域的研发生产，拥有超强的产品和技术创新能力，层析超滤设备、在线配液系统、生物反应器等是生物制药核心关键技术和设备将与楚天科技上游细胞培养、发酵以及下游灌装、冻干至后包装整合联动，将大步促进企业在生物制药整体解决方案上的能力。2023 年营业收入 138,202,332.55 元，较上年同期增长 37.19%，净利润 22,689,749.34 元，较上年同期增长 94.39%。截止 2023 年 12 月 31 日总资产 257,007,464.59 元，净资产 87,559,720.51 元。

④四川省医药设计院有限公司

由楚天科技 100%控股，主要从事医药、化工、食品工业及民用建筑等项目的工程咨询、规划、设计、项目管理、工程总承包（EPC）。具有医药工程咨询甲级；建筑工程设计甲级、化工石化医药设计甲级、压力管道设计；建筑工程、机电工程施工总承包等资质。通过 ISO 质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系认证。2023 年营业收入

64,786,427.63 元，较上年同期下降 7.04%，净利润 2,885,387.04 元，较上年同期下降 16.87%。截止 2023 年 12 月 31 日总资产 139,164,833.40 元，净资产 43,885,359.35 元。

⑤楚天飞云制药装备（长沙）有限公司

由楚天科技 100%控股，前身原为浙江飞云科技有限公司，创建于 1986 年，是中国制药装备行业协会副理事长单位，国家高新技术企业，是“药用高纯度制氮机”、“全自动硬胶囊充填机”和“胶囊分选抛光机”国家行业标准制修订单位，中国制药装备行业协会 AAA 级信用企业。公司拥有省级高新技术企业研究开发中心和产品自营进出口权。2023 年营业收入 68,511,521.15 元，较上年同期增长 9.75%，净利润 8,277,940.54 元，较上年同期增长 35.42%。截止 2023 年 12 月 31 日总资产 85,428,762.42 元，净资产 51,107,896.50 元。

⑥楚天智能机器人（长沙）有限公司

主要经营医药医疗机器人的研发、生产、销售与服务等即：机器人开发；机器人技术咨询；工业机器人、医疗仪器设备及器械、干燥设备、包装专用设备、印刷、制药、日化及日用品生产专用设备的制造；机器人零配件、医疗实验室设备和器具、专用设备的销售。2023 年营业收入 159,663,787.85 元，较上年同期下降 13.77%，净利润 4,381,846.67 元，较上年同期下降 72.10%。

⑦湖南楚天华兴智能装备有限公司

由楚天科技 59.4%控股，主要经营范围为医药医疗设备技术开发、精密零部件加工、技术服务及销售、机械工程设计制造等。2023 年营业收入 97,802,847.31 元，较上年同期增长 36.81%，净利润-4,507,672.71 元，较上年同期下降 76.73%。截止 2023 年 12 月 31 日总资产 144,592,637.87 元，净资产 66,011,432.88 元。

⑧楚天思优特生物技术（长沙）有限公司

由楚天科技 51%控股，成立于 2021 年 8 月，核心人员来自于相同产品国际知名企业的骨干，专注于研发和制造用于生物制药工艺的一次性使用组件及系统。产品为一次性生物反应器、一次性搅拌系统及其配套的一次性反应袋、储液袋、转运袋、管路系统、灌装袋、RTP 阀的转运袋、冻干盘等等。同时，还研发成功了上述产品的膜材，进口替代。基于对高分子材料的深入研究，应用与验证；对自动化控制，数据采集与管理技术的多年开发和改进；对硬件设备的不断创新，及提升精密加工的能力；为全球制药用户提供安全、高效、灵活的一次性使用系统工艺解决方案。2023 年营业收入 7,532,160.41 元，较上年同期增长 80.86%，净利润-11,585,093.32 元，较上年同期下降 6.48%。截止 2023 年 12 月 31 日总资产 41,673,184.32 元，净资产-16,599,495.79 元。

⑨楚天微球生物技术（长沙）有限公司

由楚天科技 60%控股，成立于 2021 年 9 月，核心骨干来自于全球各地相同产品的国际知名企业的研发人员、技术推广运用人员。是一家专为生物分子分离纯化行业，提供层析介质产品和相关服务解决方案的公司。产品布局规划涵盖天然多糖微球、硅胶微球、聚合物微球和无机微球等，产品技术原理涵盖离子交换、疏水作用、亲和、分子筛、反相等多种层析原理。公司 5 亿产能的生产基地已经开工建设，预计 2024 年内建成投产。2023 年营业收入 4,296,932.30 元，较上年同期增长 518.03%，净利润-2,326,672.28 元，较上年同期增长 42.31%。截止 2023 年 12 月 31 日总资产 9,254,460.47 元，净资产 7,500,796.96 元。

⑩楚天长兴精密制造（长沙）有限公司

由楚天科技 51%控股，成立于 2022 年 8 月，主要经营范围为精密五金、钣金制品、注塑成型塑料制品、模具及配件等零部件研发、设计、生产和销售。2023 年营业收入 65,831,194.41 元，较上年同期增长 1700.43%，净利润-10,224,584.85 元，较上年同期下降 634.98%。截止 2023 年 12 月 31 日总资产 69,205,726.34 元，净资产 20,384,276.05 元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年	2022 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	6,853,359,543.02	100%	6,445,551,305.55	100%	6.33%
分行业					
制药装备行业	6,821,052,924.80	99.53%	6,429,555,857.22	99.75%	6.09%
其他	32,306,618.22	0.47%	15,995,448.33	0.25%	101.97%
分产品					
无菌制剂解决方案及单机	1,623,526,671.20	23.69%	1,891,731,297.83	29.35%	-14.18%
检测包装解决方案及单机	1,652,320,634.00	24.11%	1,776,335,840.74	27.56%	-6.98%
生物工程解决方案及单机	944,489,258.34	13.78%	663,010,162.35	10.29%	42.45%
固体制剂解决方案及单机	637,399,621.50	9.30%	473,539,257.11	7.35%	34.60%
制药用水装备及工程系统集成	1,117,998,289.72	16.31%	854,315,071.62	13.25%	30.86%
EPC 工程设计服务	56,069,828.27	0.82%	70,111,043.78	1.09%	-20.03%
其他产品	7,491,711.04	0.11%	35,734,340.87	0.55%	-79.03%
配件及售后服务	781,756,910.73	11.41%	664,778,842.92	10.31%	17.60%
其他业务	32,306,618.22	0.47%	15,995,448.33	0.25%	101.97%
分地区					
中国大陆	4,972,511,744.73	72.56%	4,819,513,981.25	74.77%	3.17%
欧洲地区	932,142,063.29	13.60%	627,072,767.24	9.73%	48.65%
亚洲地区 (不含中国)	442,648,956.96	6.46%	494,886,315.79	7.68%	-10.56%
美洲地区	422,451,009.90	6.16%	372,313,364.65	5.78%	13.47%
其他地区	83,605,768.14	1.22%	131,764,876.62	2.04%	-36.55%
分销售模式					

(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						
制药装备行业	6,821,052,924.80	4,634,739,787.94	32.05%	6.09%	12.71%	-3.99%
分产品						
无菌制剂解决方案及单机	1,623,526,671.20	999,408,263.85	38.44%	-14.18%	-17.95%	2.83%
检测包装解决方案及单机	1,652,320,634.00	1,016,977,703.15	38.45%	-6.98%	-14.07%	5.08%
生物工程解决方案及单机	944,489,258.34	738,761,364.23	21.78%	42.45%	70.82%	-12.99%
制药用水装备	1,117,998,289.72	825,561,880.	26.16%	30.86%	42.63%	-6.09%

及工程系统集成	9.72	36				
配件及售后服务	781,756,910.73	455,171,366.25	41.78%	17.60%	58.18%	-14.94%
分地区						
中国大陆	4,972,511,744.73	3,410,590,649.17	31.41%	3.17%	13.87%	-6.44%
欧洲地区	932,142,063.29	637,139,437.34	31.65%	48.65%	39.16%	4.66%
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	2023 年	2022 年	同比增减
制药装备行业	销售量	线/台	5,662	4,718	20.01%
	生产量	线/台	5,847	5,102	14.60%
	库存量	线/台	1,744	1,559	11.87%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制药装备行业	原材料	3,492,546,130.42	75.08%	3,351,494,918.05	81.31%	4.21%
制药装备行业	人工费用	534,536,246.46	11.48%	328,991,228.11	7.98%	62.48%
制药装备行业	制造费用	565,526,388.94	12.16%	387,845,685.46	9.41%	45.81%
工程设计服务业	工程设计服务费	42,131,022.17	0.91%	43,795,460.75	1.06%	-3.80%
其他	其他	17,005,121.70	0.37%	9,900,766.21	0.24%	71.79%

说明

(1) 报告期制药装备行业中人工费用较上年同期增长 62.48%，主要原因系一方面营业收入规模增长，薪酬成本增加；另一方面，ROMACO 集团生产人员人数增加以及薪酬成本上升所致；制药装备行业中制造费用较上年同期增长 45.81%，主要原因系营业收入规模增长，生产辅料、设备折旧、辅助管理人力成本等增加所致。

(2) 报告期制药装备行业中人工费用、制造费用占营业成本比重较上年增长分别为 3.51%、2.75%，主要原因系生物工程解决方案及单机等工程类业务扩大产能建设，产品自制比例较上年显著提升。

(3) 报告期其他较上年同期增长 71.79%，主要系处置废品废料等业务收入规模增长所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见“第十节 财务报告”之“九、合并范围的变更”。

(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）	532,214,930.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.16%
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	第一名	142,917,157.52	1.92%
2	第二名	116,644,041.94	1.57%
3	第三名	97,455,449.80	1.31%
4	第四名	89,098,050.99	1.20%
5	第五名	86,100,230.09	1.16%
合计	--	532,214,930.34	7.16%

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）	412,897,109.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.34%
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	第一名	118,904,873.32	2.98%
2	第二名	98,852,988.14	2.48%
3	第三名	69,085,842.62	1.73%

4	第四名	64,840,924.70	1.62%
5	第五名	61,212,480.72	1.53%
合计	--	412,897,109.50	10.34%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	731,706,851.54	765,738,128.90	-4.44%	主要原因系市场竞争加剧，订单毛利率下降导致销售人员薪酬减少所致。
管理费用	470,494,446.69	400,431,371.23	17.50%	主要原因系：（1）报告期内引进高级管理人才以及稳定核心管理团队，致使薪酬成本较上年增加；（2）报告期内公司产品试验综合楼、楚天华通医药装备智能制造产业园、五期车间等转固以及购置湘天楼及土地，导致折旧摊销费用较上年增加。
财务费用	53,735,100.64	8,570,882.50	526.95%	主要原因系（1）本年度银行借款增加，利息支出较上年增加；（2）本年度，欧洲银行贷款利率上调，导致下属公司 Romaco 集团利息支出增加；（3）报告期内汇率波动，导致汇兑损失较上年增加。
研发费用	587,835,848.03	539,249,842.81	9.01%	主要原因系公司本年度继续加大新产品、新技术的研发投入，引进行业专家等高级技术人才，同时增加对应届高校毕业生的人员投入，作为对公司未来技术研发实力的人才储备，薪酬成本较上年所致。

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
放射性药物生产隔离器	放药生产隔离器，俗称热室。为放药的合成、活度检测和分装等提供屏蔽、密封、通风和隔离的场所，以符合人员进行相关操作的需求，是进行高放射性试验和操作的屏蔽室。	已完成上市	先期开发产品为合成及分装热室生产线，后续开发标准化、系列化的合成热室、分装热室和研究型热室，从而形成放药生产的总体解决方案。	目前国内市场上的热室主要为国产品牌，进口品牌普遍定价较高，客户接受度低。我司可借助国内主场优势和我司隔离器产品的口碑优势，快速获取市场。
OEB4 高密闭干法制粒机	高密闭干法制粒机符合 OEB4 密闭要求，工艺核心是全密闭、易清洗和负压设计。满足高毒性、高活	已完成上市	面向国内，以及东南亚等国际市场，提供满足高毒性、高活性、致敏性、抗肿瘤、激素类口服固体制剂等药品	补全公司在高毒性、高活性、致敏性、抗肿瘤、激素类口服固体制剂等领域的干法制粒解决方案能

	性、致敏性、抗肿瘤、激素类等药品的干法制粒需求		生产的高密闭型干法制粒机	力，扩大市场份额。
磁珠自动化换液产品	生物制药原液生产制造是生物药的生产核心部分，决定了生物药制造体系的能力水平。通过高精度机械结构和高效率磁珠分离方案，保证了分离均一性和重复性。	已完成上市	磁钢采用圆形布局，依据计算最优间距，加上特殊设计的布局和充磁方式，配合辅助流场，使得分离时间控制在 10 分钟内，分离效率达 98% 以上；且加入隔离装置采用高磁导材料进行隔磁处理，使磁分离器脱离后桶内剩余磁场强度小于 5Gs，既提高分离效率也保证了磁珠良好的包被环境；	研制了生物药原液生产生物筛选-生物培养-生物纯化上下游全系列核心装备，打破了国外技术装备垄断，实现了产业化。
生物样本冻存系统	生物样本冻存系统由程序降温操作台、液氮存储管理单元、自动转运系统组成。可提供一个低于-150℃存储的可模块化扩展的自动解决方案。生物样本库解决方案可根据不同的样本类型和规格灵活定制。	已完成上市	生物样本库广泛应用于包括生物大分子、细胞、组织和器官等样本（包括人体器官组织、全血、血浆、血清、生物体液或经处理过的生物样（DNA、RNA、蛋白等）。我们将致力于细胞治疗领域的免疫细胞和干细胞的冻存，单克隆抗体药物的种子细胞的冻存。	补全生物制药领域样本冻存产品，配合公司现有生物工程产品以及下游纯化相关设备，对单克隆抗体行业相关设备形成全产业链覆盖。
透皮制剂整体解决方案	经皮给药是一种非侵入性的给药形式，具有可以避免肝脏首过效应、避免胃肠道代谢、延长有效作用时间及稳定血药浓度的优势，但生产工艺复杂。透皮制剂整体解决方案可以满足客户从研发到生产的设备需求。	已完成上市	提供从乳化/配液-涂布干燥-分切包装全流程，功能模块化的定制工艺设备。	产品设计高度模块化，基于工艺流程来定义功能模块，基于功能模块来定义设备，交货周期短，相较于进口产品价格更具优势，有利于公司快速扩大透皮制剂设备市场份额。
微粉包衣机	微粉包衣机是流化床系列的功能扩展型产品，具有微米级粉末包衣的独特功能，解决了现有流化床在粉末包衣中大量粘连聚集成粒的问题。同时还可解决不易流化的粉体、和重粉体的制粒和包衣工艺，以及高粘附性粉体的制粒和包衣。	已完成上市	该产品主要应用于口服细粒剂、吸入粉雾剂等药物的包衣工艺，对药物起到良好的掩味、缓控释、稳定性等作用，特别适用于儿童用药。	提前布局国内细粒剂领域，抢占细粒剂生产市场；扩展我司现有流化床功能，突破现有流化床在微粉包衣工艺中的短板，使其具有该领域的技术领先性。从而可以阻拦对手，提升市场占有率，最终达到扩大市场规模，提升公司利润。
一次性全自动液体分装系统	一次性液体分装系统，主要用于一次性储液系统的液体分装，该系统采用模块化设计，支持多个称重模块，可兼容多种规格的袋子和瓶子，可实现快速定制化需求。	已完成上市	产品从大容量储液袋（储罐）中转移到多个小容量一次性袋（瓶）中，将一次性袋（瓶）子填充至一定体积后，将袋（瓶）子无菌断开并按要求存放。功能和控制逻辑可以根据客户的实际需求进行定制化设计。	完善一次性产品的整体解决方案，满足客户更高的要求，提升一次性配液系统的应用场景，满足不同客户对分液的不同需求。提升楚天一次性产品的竞争力，突破友商的垄断。
桌面式一次性配液系统	桌面式搅拌配液系统，可用于细胞基因治疗、单抗领域、疫苗等生物制药工艺流程中的小体积配液，外型美观小巧，设备方便清洁，使用操作灵活。	已完成上市	满足科研实验室和制药工艺开发阶段的小体积配液应用，产品做到系列化、标准化，特殊规格定制化。主要覆盖国内市场，应用于在细胞基因治疗、单抗领域、疫苗等生物制药领域。	完善一次性使用系列产品，快速抢占市场，带动 WAVE、一次性生物反应器、一次层析、一次性除病毒系统的销售，增大楚天市场影响力。

模块化烘箱	具有模块化公共平台，通过组合成满足不同客户需求的独特功能，达到快速交付的目的。通过分析产品风速场、温度场、压力场的基础验证测试数据与理论数据进行匹配，用于优化现有烘箱设备，解决客户使用过程中的痛点问题。	已完成上市	满足模块化生产需求，通过组合满足不通过客户应用场景需求，匹配口服液、西林瓶、大输液瓶、安瓿瓶等解决方案。主要覆盖国内，印度区，中东非洲，大亚洲区，欧洲，俄罗斯，拉美；制药、食品、饮料行业。	通过模块化设计，痛点问题解决、基础验证数据支撑，进一步满足市场发展趋势与客户需求。
澄清度检测仪	培养基灌装验证是对设备、环境以及人员操作的一种系统验证，是判断无菌保护保证水平的关键手段。该设备适用于培养基模拟灌装的检测验证。	已完成上市	主要针对药监局、药企研发中心与质量验证部门、CRO、院校研究所等科研单位的桌面型澄清度检测设备。	开发澄清度检测设备，填补该领域产品空白。
颗粒粉末双灌装系统条包机	条包机旋转式切换双充填头，在一台条包机上实现颗粒（计量盒充填）和粉末（螺杆充填）两种充填方式，通过旋转（或平移）进行快速切换，节省客户投入，提升设备性价比。	已完成上市	对现有产品的补充完善，针对需要颗粒和粉末两种物料在一台设备上实现灌装的情况下，通过双充填切换实现，满足客户定制化需求。特别是针对 CDMO 的客户需求能够满足客户多种物料灌装的需求。	1、通过非标定制满足高端客户（如 CDMO）的高品质需求； _x005f_x000b_2、拉开与国内其他友商的差距，打造国内品质最优、性价比最高、维护性最佳的条包线，提高楚天在条包包装领域品牌影响力。
分体式装箱机	在医药市场上，客户对装箱的多样化需求日益提高、待包装的产品的种类不断增加，顶部装载、模块化的分体式装箱机解决多样化客户需求，确保高效率和高可靠性。	已完成上市	模块化设计，布局可根据客户需求进行调整。通过无限模具调整可实现各种尺寸的纸箱，各种规格快速转换。可集成扫码、贴标系统，实现完全可追溯性。 市场目标：覆盖国内医药行业，以及国外印度与中东非地区，包含液体包装、固体包装。	紧凑的布局、模块化设计减少设计非标成本，可根据客户应用进行调整布局，进一步提高二级包装的产品竞争力。
多工位装箱机	提供先进的，高速，模块化的设计可以满足多样化的客户的需求，紧凑的布局及多样化的功能使其非常通用。含开装封箱、合格证投放、隔板投放、喷码、贴标等功能。独创的 C 形布局，实现设备的高速化，稳定化，智能化、模块化。	已完成上市	通过不断创新以及对模块不断升级，提供可持续和高效的包装解决方案。 市场目标：主要覆盖国内医药行业客户，以及东南亚等国际市场。 可拓展至化妆品，食品等行业。	通过研发全新整机结构，缩减设备体积，更有利于整线布局；性能外观达到国内外同类产品一流水平，通过此产品能进一步提高包装整体解决方案竞争力。
检板机	药品的外观检测是药品检测的重要环节之一。传统设备上的照相检测系统只检测单面。集采需求出现，对检板机速度也提出更高的要求。 通过双通道与单通道模块化设计，可实现一机双用；满足 900 版/分钟运行；	已完成上市	主打国内和国际制药行业固体制剂连线使用过程中的泡罩板检测系统的市场，尤其是高速连线，现有市场检板机速度最高为 700-800 板/分钟，制约了产线的升级换代和速度提高。	补全整线解决方案中核心检测设备，确保整线外观统一，检测报表与整线统一，文件体系完整统一，提升整线设备档次提升整线竞争力。
裹条机	扩充后包产品线中包形式，在原来装纸盒中盒，裹包的基础上增加一种裹条的中包形式	已完成上市	提高封膜的稳定性； 提升设备 GMP 规范符合性； 提升生产操作便捷性和舒适性，适用楚天标准整线外	随着楚天客户总量和客户群体多样化，有包装需求的客户已经涵盖了药品、化妆品、食品保健品，日

			观。	用品等行业。在面对客户对中包包装形式多样的问题时，我们能提供多元化的选择方案。
捆扎机	基于原有配置设备捆扎速度 ≤ 2.5 秒/道产品升级，整机运行生产速度提升至1.5-2秒/道，适用于装箱机与装箱码垛机整体包装线。	已完成上市	整机运行生产速度提升至1.5-2秒/道，适用于装箱机与装箱码垛机整体包装线，且设备兼容装箱机与装箱码垛机后段捆扎纸箱功能。	通过对捆扎机配套设备升级，提高了整线速度，改善了整线外观，进一步提高包装整体解决方案竞争力。
全塑膜拆包机	产品主要用于大容量瓶的拆包作业。 设备相比于上一代产品占地面积从10.92m ² 减小为6.4m ² 。 切刀技术由热切刀升级为旋转式冷切刀 规格：50-100 mL 速度：3-4包/min	已完成上市	本产品重点瞄准大输液瓶和大规格西林瓶的全塑膜包装产品的拆包作业。 市场目标：维持全塑膜拆包机的行业地位，让全塑膜拆包机处于行业龙头地位。	全塑膜拆包机在产品占地尺寸切刀技术方面有较大提升，能更方便布置整线，更具有市场竞争力。
机器人物流线	产品是灭菌物流系统布局升级，主要用于西林瓶灭菌物流转运。 布局特点：AGV转运，非封闭式布局，车间空间利用率提高 技术：机器人装盘、AGV转运 规格：2~20ml 速度：600pcs/min	已完成上市	本产品重点瞄准西林瓶灭菌物流及转运，使用新厂房及老厂房改造 市场目标：提升灭菌物流转运模式，以更低的成本创造更高的价值，增加老厂房改造项目的占有率，拉开与对手差距，提升市场占有率。	技术突破、不仅能适用新仓厂房物流线布局也能应用于老厂房改造，助力客户降低成本，提高毛利率的同时使我们的产品更具有市场竞争力。
原料药三合一迭代	平板式过滤洗涤干燥机是在一个密闭容器中把结晶后的固液混合物利用滤饼前后的压力差为推动力进行固液分离，并在同一设备内完成进料→过滤→洗涤→平料→真空加热干燥→取样→出料等工艺过程的设备；是无菌原料药生产工艺中另一条主线—溶媒结晶精干包生产线中的核心设备。	已完成上市	填补我司在无菌原料药溶媒结晶精干包整体解决方案的空白，3年内达成溶媒结晶精干包市场份额的10%左右。	补齐我司原料药系统布局规划中的溶媒结晶精干包生产线，带动溶媒结晶及其有机溶媒回收系统、混合分离器分装系统的销售。
洗瓶机 28 系列迭代	无菌分装上游包材清洗设备，是无菌分装联动线不可缺少的产品，替代目前QCLS28系列机型进入国内、国外市场。主要特点：机械手结构无伸缩动作，喷针升降采用伺服系统控制，稳定产能600瓶/分。	已完成上市	适用于中、大规模商业生产线，最高稳定产能600瓶/分。市场目标：取代QCLS28系列机型，提高无菌分装联动线市场竞争力。	取代QCLS28系列洗瓶机，提高联动线产品在国内外市场的竞争力。
KGSE 灌装加塞机迭代	现有KGSA6A和KGSA12A主打高端，为了提高市场覆盖率，开发成本优化的KGSE系列，包括KGSE6（新开发）和KGSE12（迭代）。	已完成上市	适用于中、大规模无菌制剂生产线，规划500瓶/分和200瓶/分二个系列（按国标2ml瓶，灌装1ml计）；同时满足兽药和其他化药市场。	KGSE灌装加塞机，提高联动线产品在国内外市场的竞争力，提升市占率。

螺杆灌装机迭代	<p>1. 优化药粉分装性能，提升装量精度和稳定性。</p> <p>2. 提升设备 GMP 规范符合性。</p> <p>3. 提升生产操作便捷性和舒适性。</p>	已完成上市	法规符合性，分装性能，操作便捷性都有待于进一步提升，增强综合竞争力。满足客户对降低生产过程中的污染、交叉污染以及混淆、差错等风险提出的更高要求。	本次迭代的螺杆分装模块是 PDA 系列螺杆分装机，PDAE 系列螺杆分装机的通用核心模块，迭代后可以应用于产品线所有新型螺杆分装机，从而整体上提升螺杆分装机的技术竞争优势。
脉动灭菌柜迭代	解决中低端市场的客户需求，旨在保证我司灭菌柜技术优势的同时具有价格优势，抢占灭菌柜中低端市场并且为清洗机市场导入做部分战略布局。	已完成上市	所有有较低要求的灭菌柜需要的厂商。广泛适用，现主打市场为兽药市场。现在中低端市场需求，市场长远（5~8 年）目标是市占率达 50%。	国内外医药领域需求强劲，疾病预防控制前移成全球趋势。灭菌柜中低端市场，楚天市场占有率不高。尤其在兽药市场，此次迭代灭菌柜将是我司打破此现状的契机。
卡式瓶泡罩机迭代	实现卡式瓶 450 盒/分钟以上的高速全流程包装，可以最大限度的降低客户的生产成本；整线风格统一的工业化外观设计，可参观性强，可以提高客户的公司 and 产品形象；	已完成上市	运行速度 450 盒/分钟，领先同行；全新的工业外观设计，整线统一风格，整体档次高，参观性强；整线一体控制，数据与报表统一汇总；提供完整文件体系，符合高端客户要求；提供定制需求，全自动上包材等。	占领国内卡式瓶包装的高端市场。建立高速卡式瓶包装线样板点。
BFS 检漏机重构迭代机	针对 BFS 联排产品的检漏设备，可实现 BFS 联排产品的全自动检漏。检测产品的密封完整性，配套上游高速连续 BFS 设备与 BFS 灯检设备。	已完成上市	<p>1、填补相关产品空白，补齐目前 BFS 真空衰减检漏机。</p> <p>2、速度、外观设计等水平提升至国外同类产品水平。</p> <p>3、提升整体解决方案竞争力，完全匹配现有连续 BFS 设备 36000 瓶/小时的生产速度。</p>	提升技术实力，占有市场，提升利润率。
A1LM80A 迭代灯检检漏一体机	针对西林瓶、安瓿瓶、口服液产品的灯检及检漏设备，可实现西林瓶、安瓿瓶、口服液产品的全自动灯检及检漏。	已完成上市	解决客户玻璃瓶产品异物及外观缺陷检测、密封性检测需求，对标国际一流竞争对手；抢占主要竞争对手市场份额。	性能、稳定性、工业设计等水平提升至国外先进产品水平，进一步提升楚天的品牌效应，提升楚天在生物制药领域的市场竞争力，从而增加销售额。
WAVE 产品迭代 (WAVE20/50)	波浪生物反应器主要应用于工艺开发、工艺放大以及小规模生产，主要技术指标包括：摇摆速度、摇摆角度、摇摆动态控制，温度控制、通气控制、PH 控制、DO 控制。	已完成上市	产品按系列开发，最小培养体积 1L，最大培养体积 100L；服务于生物制药行业，主要市场集中在国内、俄罗斯、东南亚。	利于与生物药研发企业建立合作，获取生物药市场上优质客户资源，增强楚天的品牌效应，提升楚天在生物制药领域的市场占有率。
真空带式干燥机	应用于中药提取、植物提取、化工、新能源等领域。针对热敏性物料、及其他干燥设备无法干燥的物料干燥；使传统的静态真空干燥，改变为真空动态干燥，大大缩短干燥时间，降低物料干燥温度（30—90℃），避免物料持续接触高温，可以最大限度的保持其	样机	针对对热敏性物料干燥、其他干燥设备无法干燥的物料干燥；提高生产效率，降低干燥温度。	对标国内竞争对手，抢占植物提取市场份额，在 EPC 项目中更好的发挥楚天的整体实力，拓展提高楚天产品全面化、整体化实力，提升公司整体解决能力。

	色、香、味，得到高质量的最终产品。可实现连续化干燥，生产效率高，能耗低，使用范围广，干燥温度低。			
3KG 密闭型湿法制粒线	3KG 密闭型湿法制粒线符合 OEB5 密闭要求，工艺核心是全密闭、易清洗和负压设计。满足高毒性、高活性、致敏性、抗肿瘤、激素类等药品的湿法制粒需求。	样机	优先研制实验型产品，验证和测试其工艺性能，再完成生产型产品的系列化设计；满足高毒性、高活性、致敏性、抗肿瘤、激素类口服固体制剂等领域的市场需求。拓展现有固体制剂市场。	通过自主创新，实现现代固体制剂生产的密闭技术研究和设备开发，填补国内此类装备的空白，并达到国外同类设备性能，在替代进口的同时，也将国内具有固体制剂生产密闭技术的设备推向国际市场。
粉体前处理智能化整体解决方案	自动完成粉体的解包、输送、粉碎、配料，解决生产过程中粉尘问题、自动化问题（降人工、降强度）、交叉污染问题、差错问题、目的为提高物料品质。客户集中于药品、食品、保健品；	样机	在食品与药品行业，形成粉体前处理整体解决方案，3 年在国内实现国内 10% 的市场目标，实现技术领先；	在输送、计量、粉碎、投料基础设备的性能高于国内标准，理解粉体，以高性能产品为基础提供具有创新性的整体解决方案，提升固体制剂整体解决方案竞争力。
灯检机 AIM80A 迭代	产品为迭代升级的针对西林瓶、安瓿瓶、口服液产品的灯检设备，可实现西林瓶、安瓿瓶、口服液产品产品的全自动灯检，全系列外观及可见异物的检测。	样机	升级后产品实现碎瓶率小于 0.001%， 误检率小于 1%。 市场目标：主要覆盖国内，东南亚市场。高配主要覆盖中高端市场，标配主要覆盖中低端市场。	升级后产品运行稳定性提高，提升了整体解决方案竞争力，实现高中低市场的全覆盖。
400 瓶全称重灌装机	针对西林瓶灌装加塞开发的大规模商业化生产设备，需要解决快速理瓶输瓶、灌装、100%称重、加塞、取样、剔废等技术问题，达成 400 瓶/分钟的生产能力。	样机	一款生产 10ml 规格灌装 10ml 注射水，100%IPC 能稳定产出 400 瓶/min 的西林瓶灌装机；具备在产灌装机的所有功能。 市场目标：高附加值药品的灌装；需求量巨大的药品，重点在国内市场和印度市场。	无菌 BU 产品族中的衍生产品，在现有的 KGSB8 系列产品技术上演变而来，扩充无菌产品种类，满足高产能用户需求。属于国内高产能的全称重西林瓶灌装机，比肩国际领先水平。
安瓿隔离器灌装机	原有安瓿灌封机因机械传动结构密封难度大，在保持原有机型功能的基础上，解决生产区的可密封性，适配隔离器的生产。可配置西林瓶的加塞封口模块适应西林瓶的生产，同时满足取样称重的功能需求。	样机	本次开发的安瓿灌封系列产品既适配 RABS 的生产，也适配 ISOLATOR 的生产。增补了安瓿无菌分装工艺要求的另一种主流形式。 市场目标：主要覆盖国内、日本、越南、印度、北美等市场。	本次开发产品可适配隔离器以及 RABS，完善我司无菌产品族，可满足客户更多样化的需求。追平与国际一流供应商的差距，成为公司业绩新增长点。
密闭型清洗机	主要运用于高密闭车间容器的混合料斗、周转料斗、周转料桶等的清洗、烘干、冷却。与密闭型制粒线配套使用，符合 OEB4 密闭要求；兼容性好，自动化程度较高，可满足不同规格的容器清洗	样机	主要满足固体高密闭车间对于容器清洁的需求，服务于固体制剂高密闭整体解决方案，重点目标市场为国内中高端客户。	料斗清洗机是固体的核心工艺设备之一，尤其是对于密闭容器的清洁最为有效、快捷。产品开发对打开固体制剂高密闭市场，推广高密闭整体解决方案起到关键性的帮助。
80-100 切/分高	连续式高速条包线，采用	样机	区别于间歇式条包线，连续	1、通过更高品质的产品

速连续式条包线	双横封交替拉膜实现连续式送膜，切刀模具旋转滚切，实现条包的高速生产，同时满足颗粒和液体的充填在一台设备上兼容可切换，合并开发验证和展示。_x000b_目标：颗粒灌装速度≥100 切/min(3~5g)；液体罐装速度≥80 切/min(10ml)		式高速线采用完全不同的架构，满足客户对高产能的需求，同时降低客户用人用地成本。	赢得高端设备市场； _x005f_x000b_2、拉开与国内其他友商的差距，打造国内速度最快、品质最优的高速条包线，提高楚天在条包包装领域品牌影响力； 3、跻身条包线国际第一梯队，打入国际市场。
泡罩机迭代	基于 BPH220/360 机型，全新设计的国内产能速度领先的泡罩设备，从原有 500 板/min 提速至 800 板/min，最高速度可达 1200 板/min。集成化、模块化、智能化的设计，可实现高产能连续稳定生产。	样机	布局国内固体制剂高端包装市场，满足高产能和稳定性需求，以及废气、废热处理等其他功能需求的实现。	丰富了我司固体包装泡罩机系列机型，实现了低、中、高产能产品的全覆盖，配合其他设备实现固体制剂设备的整线拉通，有利于产品参与市场的竞争，完善公司固体制剂产品线的布局。
高速模切机	主要面向热熔胶&橡胶贴膏市场的中高速膜切机。生产速度双列 180 包（900 片）/min（5PCS,规格 100*140mm）。关键组件为模块化设计，如刀模设计和生产工艺、横切赋电放料一体技术、连续热封技术等。	样机	本产品重点瞄准热熔型、橡胶贴膜制剂市场，满足热熔胶&橡胶贴贴膏生产企业的商业化生产需求，是中高速的模切四边封冲切包装设备。	提前布局热熔胶&橡胶贴贴膏高速线生产设备，进一步抢占国内外热熔胶&橡胶贴贴膏商业化生产领域市场。
400 瓶/min 卡式瓶灌装轧盖一体机设备	卡式瓶洗烘灌装联动线主要针对散装卡式瓶而开发的全新中高速设备，它能有效地解决卡式瓶硅化均匀性问题、灌装过程中瓶内气泡过大、瓶口冒液珠以及由于瓶子定位精度问题，造成进瓶、灌装、加塞、轧盖工位容易碎瓶的问题。	样机	开发一款中高速散装卡式瓶灌装机，填补我司中高速散装卡式瓶洗烘灌装联动线的空白。 市场目标：主要应用于胰岛素、生长激素、牙科麻醉等领域，能覆盖北美、欧洲、日本、中国市场。	填补我司在中高速散装卡式瓶整体解决方案的空白，可以与桌面灌装系统、三合一预灌装配合，可以全面覆盖临床前、临床、小试、中式和商业化的大生产的需求。
冻干机 LYOTK20-S	依据精准的理论计算，三维仿真建模设计，精益的制造水准保证冻干机 LYOTK20-S 具有完美的美学外观，具针对相关法规的高符合性、设备的高稳定性、生产工艺的高重演性等优越性能汇聚于一身，更具有节能的独特优势。	样机	匹配高端制药应用场景，提高冻干整体解决方案的市场竞争力，成为高端客户青睐的新一代冻干机，取代竞争对手在高端市场的地位，主要覆盖高端创新药市场需求。	推出一款可与国际友商竞争的一款新一代冻干机。在市场上竞争激烈的状态下，提高冻干系统工程整体解决方案的竞争力。引领公司冻干机市场的发展方向，扩大市场占用份额。
枕包机	枕式包装机设备包含自动供料输送带(多板兼容)、自动接膜及制袋成型装置、轮式中封及端封切袋装置、排出带及不合格品剔除装置、打印及检测剔除。可应用于块状、棒状非小颗粒裸药；BFS 水剂、输液袋、软管、瓶、膏药等固体外包装制剂；培养皿、验孕棒、试剂	样机	针对国内医药企业的切实需求，实现稳定上料、高速包装的同时，使用电机实现设备里整个零/部件高度、宽度、长度等位置的电动化调整、操作简单、参数标准化。 先进的伺服控制系统，在运动控制、温度控制、报警检测、安全电路、审计追踪、电子签名、在线打印等高端	补全固体包装整体解决方案中的枕包环节，成为可实现固体制剂包装整体解决方案的国内唯一供应商。同时后期可将该机型延伸到食品、医疗以及日化领域，成为产品线的单品增长点。

	管、干粉筒等医药耗材。		功能上做到更好、更稳定。	
--	-------------	--	--------------	--

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,720	2,390	13.81%
研发人员数量占比	30.82%	30.67%	0.15%
研发人员学历			
本科	1,742	1,188	46.63%
硕士	333	259	28.57%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	1,376	1,249	10.17%
30~40 岁	992	976	1.64%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	631,062,234.76	571,991,852.03	488,207,187.39
研发投入占营业收入比例	9.21%	8.87%	9.28%
研发支出资本化的金额（元）	43,226,386.73	32,742,009.22	31,543,211.46
资本化研发支出占研发投入的比例	6.85%	5.72%	6.46%
资本化研发支出占当期净利润的比重	13.89%	5.72%	5.51%

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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,002,172,842.74	7,072,593,789.87	-1.00%
经营活动现金流出小计	6,797,628,232.69	7,047,795,248.09	-3.55%
经营活动产生的现金流量净额	204,544,610.05	24,798,541.78	724.83%
投资活动现金流入小计	99,675,807.63	2,462,701,697.30	-95.95%
投资活动现金流出小计	756,791,009.09	3,004,457,482.88	-74.81%
投资活动产生的现金流量净额	-657,115,201.46	-541,755,785.58	21.29%
筹资活动现金流入小计	645,431,225.26	257,865,815.13	150.30%
筹资活动现金流出小计	449,591,100.54	171,748,090.49	161.77%
筹资活动产生的现金流量净额	195,840,124.72	86,117,724.64	127.41%

现金及现金等价物净增加额	-261,410,762.82	-421,419,120.72	-37.97%
--------------	-----------------	-----------------	---------

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) 2023 年经营活动产生的现金流量净额为 20,454.46 万元，较上年增加 17,974.61 万元，同比增长 724.83%。主要系：
①报告期收到的政府补助现金较上年增加 4,282.67 万元；②报告期银行承兑票据受限资金到期收回较上年增加 6,499.84 万元；③报告期，全球供应链紧张的态势有所缓解，叠加前期的战略储备，公司物料较为充足，采购资金支出较上年同期减少 54,575.52 万元。

(2) 2023 年筹资活动现金流量净额为 19,584.01 万元，较上年增加 10,972.24 万元，同比增长 127.41%。主要系本年度 2021 年限制性股票激励计划条件成就行权吸收投资收到的现金较上年增加 10,593.83 万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

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	-3,391,741.80	-1.11%	联营企业投资损失	否
公允价值变动损益	169,042.54	0.06%	理财产品价值变动	否
资产减值	38,243,296.41	12.55%	主要为计提的存货、合同资产、应收款项等资产的减值准备	是
营业外收入	1,786,367.39	0.59%	主要系无需支付的往来款	否
营业外支出	23,985,278.08	7.87%	主要系捐赠支出	否
资产处置收益	-1,204,242.88	-0.40%	主要系部分固定资产处置损失	否
其他收益	61,034,153.69	20.02%	主要系政府补助	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

	2023 年末		2023 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	750,695,835.79	6.44%	1,105,463,594.74	10.01%	-3.57%	主要原因系一方面，报告期内对产品试验综合楼、楚天华通医药装备智能制造产业园、五期车间、湘天楼及土地的投资支出增加；另一

						方面,报告期内分别对长沙精济生物医药产业投资合伙企业(有限合伙)和江苏长泰药业股份有限公司投资共计6,000万元。
应收账款	1,470,067,916.55	12.61%	947,207,723.02	8.57%	4.04%	主要原因系一方面市场竞争激烈,公司为争夺市场份额,对战略性客户适当放宽信用政策导致应收账款规模增长;另一方面,销售规模增长,导致销售尾款增加。
合同资产	877,499,517.94	7.52%	844,368,056.86	7.64%	-0.12%	
存货	3,129,683,963.17	26.84%	3,285,979,769.38	29.74%	-2.90%	主要原因系一方面消化前期战略储备物资,致使原材料减少;另一方面,加大交付调试力度,发出商品较期初减少。
投资性房地产	20,087,993.24	0.17%	20,213,195.35	0.18%	-0.01%	
长期股权投资	4,923,668.11	0.04%	8,419,582.40	0.08%	-0.04%	
固定资产	2,263,831,432.12	19.41%	1,708,706,826.41	15.47%	3.94%	主要原因系公司产品试验综合楼、楚天华通医药装备智能制造产业园、五期3#车间等转固所致。
在建工程	143,337,251.57	1.23%	204,808,452.32	1.85%	-0.62%	
使用权资产	69,934,991.97	0.60%	73,987,479.74	0.67%	-0.07%	
短期借款	621,153,891.84	5.33%	250,950,687.63	2.27%	3.06%	主要原因系年初至报告期内公司向银行贷款,新增短期借款所致。
合同负债	2,431,079,414.63	20.85%	2,875,357,231.98	26.03%	-5.18%	主要原因系市场竞争激烈,公司适当放宽信用政策和降

						低部分产品销售价格致使合同负债下降。
长期借款	1,075,779.32	0.01%	160,805,023.50	1.46%	-1.45%	主要原因系报告期偿还长期借款，长期借款减少所致。
租赁负债	57,068,417.37	0.49%	67,918,985.34	0.61%	-0.12%	

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
德国 Romaco Holding GmbH	并购	2,848,177,105.33	德国、意大利	自主运营	股权控制	12,831,613.28	26.83%	否

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	36,041,331.00	243,005.08			8,000,000.00	28,433,655.13		15,850,680.95
4. 其他权益工具投资	224,321.31				60,000,000.00			60,224,321.31
金融资产小计	36,265,652.31	243,005.08			68,000,000.00	28,433,655.13		76,075,002.26
上述合计	36,265,652.31	243,005.08			68,000,000.00	28,433,655.13		76,075,002.26
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“31、所有权或使用权收到限制的资产”。

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
855,222,330.49	2,135,202,000.00	-59.95%

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）
楚天仪技术（长沙）有限公司	高端离心机等科学仪器的研发、制造、销售、服务	新设	6,000,000.00	51.00%	自筹	长沙楚天膜管理咨询服务合伙企业（有限合伙）、鄂中托、谢丹	无限期	制药装备	完成	- 1,751,641.20	- 1,751,641.20	否		
楚天净邦工程技术（长沙）有限公司	各类工程建设活动	新设	5,000,000.00	51.00%	自筹	宁乡净邦咨询管理合伙企业（有限合伙）、宁乡楚天卓越咨询管理合	无限期	制药装备	完成	- 2,783,315.76	- 2,783,315.76	否		

						伙企业 (有限合 伙)								
楚天 博源 智能 科技 (长 沙) 有限 公司	制 药 装 备 研 发、 生 产 和 销 售	新 设	1,00 0,00 0.00	51.0 0%	自 筹	宁 乡 与 时 偕 行 咨 询 管 理 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)、 宁 乡 楚 天 卓 越 咨 询 管 理 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)	无 限 期	制 药 装 备	完 成	- 1,45 9,99 2.11	- 1,45 9,99 2.11	否		
楚 天 新 材 科 技 (长 沙) 有 限 公 司	药 用 陶 瓷 及 用 药 装 备 陶 瓷 制 造、 生 产 和 销 售	新 设	1,00 0,00 0.00	51.0 0%	自 筹	宁 乡 楚 天 卓 越 咨 询 管 理 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)、 陈 铭	无 限 期	制 药 装 备	完 成	- 257, 287. 14	- 257, 287. 14	否		
楚 天 派 特 生 物 技 术 (长 沙) 有 限 公 司	制 药 装 备 研 发、 生 产 和 销 售	新 设	1,00 0,00 0.00	51.0 0%	自 筹	宁 乡 楚 天 卓 越 咨 询 管 理 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)、 周 莎 莉、 章 嵌、 杨 勇 军、 彭 丽	无 限 期	制 药 装 备	完 成	- 949, 321. 37	- 949, 321. 37	否		
长 沙 精 济	私 募 基 金	增 资	30,0 00,0	10.0 0%	自 筹	长 沙 蓝 月	无 限 期	私 募 基 金	完 成	1,40 2,90	1,40 2,90	否		

生物医药产业投资合伙企业（有限合伙）	投资		00.00			谷集团有限公司、湖南财信思迪产业基金合伙企业（有限合伙）、长沙市产业投资基金合伙企业（有限合伙）、北京鸿瀚投资基金管理中心（有限合伙）、湖南财经经济投资有限公司、宁乡市产业投资有限公司、北京博儒鸿裕投资管理有限公司、湖南省财		投资		0.16	0.16			
--------------------	----	--	-------	--	--	--	--	----	--	------	------	--	--	--

						信产基金管理有限公司								
江苏长泰药业股份有限公司	药品、医疗器械、特殊医学用途配方食品等研发、生产和销售	增资	30,000,000.00	1.11%	自筹	ZHIJUN JIANG、泰州法尔麦斯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、泰州军岭企业管理咨询合伙企业（有限合伙）等 28 家	无限期	制药行业	完成	- 36,238,271.44	- 36,238,271.44	否		
楚天飞云制药装备（长沙）有限公司	制药装备研发、生产和销售	收购	47,500,000.00	100.00%	定增	无	无限期	制药装备	完成	8,277,940.54	8,277,940.54	否	2023年05月05日	2023-039号
合计	--	--	121,500,000.00	--	--	--	--	--	--	- 33,758,988.32	- 33,758,988.32	--	--	--

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
现代制药装备研发中心建设项目	否	4,997	4,997	0	4,942.68	98.91%	2015年11月30日	0	0	不适用	否
现代制药装备技术改造项目	否	20,000	20,000	0	20,349.16	101.75%	2015年11月30日	0	0	不适用	否
现金购买新华通股权募集资金	否	13,888	13,888	0	13,890.82	100.02%	2015年05月29日	0	0	不适用	否
年产100台套后包工业机器人建设项目	否	45,900	38,202	0	32,348.01	84.68%	2021年12月31日	28,270.45	66,225.03	是	否
年产50套智能仓储物流系统建设项目	否	19,900	16,372.87	0	10,651.23	65.05%	2021年12月31日			是	否
募集配	否	34,000	32,728	0	32,728	100.00	2021年	3,228.	15,286	是	否

套资金 购买资 管公司 股权及 偿还并 购贷款						%	12月 31日	41	.55		
承诺投 资项目 小计	--	138,68 5	126,18 7.87		114,90 9.9	--	--	31,498 .86	81,511 .58	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	138,68 5	126,18 7.87	0	114,90 9.9	--	--	31,498 .86	81,511 .58	--	--
分项目 说明未 达到计 划进 度、预 计收益 的情况 和原因 (含 “是否 达到预 计效 益”选 择“不 适用” 的原 因)	2023年1-12月,年产100台套后包工业机器人建设项目与年产50套智能仓储物流系统建设项目共计实现净利润28,270.45万元,项目合计达到了承诺应实现的效益。										
项目可 行性发 生重大 变化的 情况说 明	无										
超募资 金的金 额、用 途及使 用进展 情况	不适用										
募集资 金投资 项目实 施地点 变更情 况	不适用										
募集资 金投资 项目实 施方式 调整情 况	不适用										
募集资	适用										

金投资项目先期投入及置换情况	<p>1、年产 100 台套后包工业机器人建设项目和年产 50 台套智能仓储物流系统建设项目： 2017 年 12 月 8 日，公司第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 7,848.43 万元置换先期已投入募投项目的自筹资金。上述置换议案已经保荐机构确认，该事项经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 12 月 5 日出具了《楚天科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（众环专字（2017）1160115 号）审验核准。证明其与实际情况相符，国金证券股份有限公司也出具了同意置换的核查意见，公司于 2017 年 12 月 8 日进行了公告。</p> <p>2、募集配套资金购买资管公司股权及偿还并购贷款项目： 2021 年 3 月 29 日，经公司第四届董事会第十九次会议审议通过，公司以募集资金对先期投入的 209,013,284.62 元自筹资金进行了置换。该事项经过中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 3 月 29 日出具了《楚天科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（众环专字（2021）1100028 号）审验核准。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、年产 100 台套后包工业机器人项目和年产 50 台套物流线项目： 截止至 2021 年 12 月 31 日此次募集资金结余的金额为 152,054,978.00 元。结余原因系实际投入与计划投入差 115,756,301.30 元。由于项目推迟导致的闲置募集资金理财收益和利息收入（扣除手续费）金额为 36,398,679.80 元</p> <p>2、募集配套资金购买资管公司股权及偿还并购贷款项目： 楚天科技股份有限公司（731902758310666）销户前结余 32,731.54 元，楚天资产管理（长沙）有限公司（731906156910666）销户前结余 155,844.55 元。合计结余（结余金额为利息收入）188,576.09 元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、年产 100 台套后包工业机器人项目和年产 50 台套物流线项目：2021 年 12 月 31 日该募集资金项目已全部完工并投入生产，剩余的募集资金（含理财投资收益）将用于永久性补充流动资金。</p> <p>2、募集配套资金购买资管公司股权及偿还并购贷款项目：结余资金在专户销户时转入其基本户，用于永久性补充流动资金。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
楚天华通医药设备有限公司	子公司	机械制造	20000 万元	2,130,731,162.66	869,051,273.85	1,239,960,047.88	174,102,192.26	155,141,015.51

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
楚天科仪技术（长沙）有限公司	新设	-1,751,641.20
楚天净邦工程技术（长沙）有限公司	新设	-2,783,315.76
楚天博源智能科技（长沙）有限公司	新设	-1,459,992.11
楚天新材料科技（长沙）有限公司	新设	-257,287.14
楚天派特生物技术（长沙）有限公司	新设	-949,321.37
长沙医药装备工业技术研究院有限公司	新设	-2,895,084.30

主要控股参股公司情况说明

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）中长期战略规划

- 1、战略目标：2030 年前后成为世界医药装备领军企业之一，销售额 200 亿元左右。
- 2、业务规划：以制药装备为基石，向其关联的工艺耗材、包材、辅料、工艺工程扩展，辅以信息化、智能制造及验证，逐渐由装备解决方案向技术解决方案过渡。

（二）2024 年经营计划分析

2024 年，公司将持续加强技术创新能力、制造交付与质量保障能力、市场拓展能力、运营管控能力，争取公司营业收入及净利润正向增长。技术管理方面，加强底层技术产品开发，攻克卡脖子项目，抓好设计方案、差错、效率、成本及三化管理，采用新技术、新材料，持续推动技术降本。销售管理方面，加快全球化布局，国内国际两大市场并驾齐驱，成立专门的备件销售与服务中心，提升备件销售与服务能力，继续扩大订单量与合同额体量，守住付款方式与现金流。制造交付方面，抓好项目、物料、质量、人效管理，深化质量管理变更。财经与人力管理方面，继续夯实支撑业务发展的经营管理及服务能力、人才供应与保障能力。信息化建设方面，继续推进 SAP 全面落地，实现全面线上运行，具体如下：

- 1、深耕“一纵一横一平台”战略，打造楚天生物医药与生命科学产业链。

2024 年，公司将继续补充“一纵一横一平台”产业链产品的拓展落地，围绕制药装备领域核心设备、零部件国产化，实现制药装备的智能化、数字化，加快“补链、强链”。围绕生物医药耗材、高端抗体、疫苗、基因细胞治疗等生命科学领域“建链、延链”。持续研发投入，基于生物医药与生命科学产业链的需要，加强底层技术产品开发，攻克卡脖子技术。加大力度保持无菌分装、检测后包装产品的国内领先优势。持续重点发展生物医药相关装备、技术，加大中药固体制剂集成设备的研发和市场拓展力度，拓展废水处理等领域的业务范围。加强基础产能建设，加快生物工程项目、医药装备与材料技术研究中心项目的建设进度，为公司技术研发与业务增长提供产能保障。

2、巩固国内市场占有率，加快国际市场业务拓展

①国内市场竞争激烈，年度内，公司将进一步提升技术创新能力和产品制造能力，巩固无菌分装、冻干整体解决方案、检测后包装等成熟业务的市场占有地位。持续关注前沿技术，加大研发投入，保持业务的连续性，实现成熟产品的升级迭代以及新产品的差异化布局。重点致力于创新药物制造、新型给药方式、药品包装方式、连续生产技术等领域的研究，以及实验室设备、前沿设备的研发，基于工艺实验室开展生物工程工艺、冻干/灌装工艺、固体制剂工艺等领域的研究，强化与医药研发端的交流合作，强化与医药生产端在新工艺、新包材、新解决方案上的沟通合作，推进用户深度融合，为用户创造更大的价值。

②公司已在国际市场建立了十几个销售与服务网点，2023 年新设立了印度海得拉巴 SSC、印度艾哈迈达巴德 SSC、印度尼西亚 SSC，国际销售和服务部门团队和组织建设得到大力夯实。2024 年，公司将重点在国际市场持续增设销售和服务分、子公司，加大重点药企、战略客户以及市场样板点的打造，进一步提升公司国际市场的占有率。深耕亚洲市场，拓展中东、非洲和南美市场。进军欧美高端市场，强化国际市场的销售服务属地化。

③公司将成立备件销售与服务中心，提升备件销量与服务能力，为客户提供更好的备件服务体验。公司将进一步加强国内国外项目管理能力，成立专门的国内项目管理部、国际项目管理部。

3、降本增效，提升管理效能

面对国内外市场竞争环境，公司将持续深化降本增效工作，通过技术降本与采购降本双轮驱动，深化技术改造与改革，鼓励创新，采用新技术、新工艺、新材料，提高生产效率。优化组织结构与业务流，提升组织效能。

(三) 面临的风险

1、国内市场竞争激励，可能造成业绩下滑的风险

随着公司国际市场的拓展，以及所服务的众多中国药企自身的国际化发展和全球化运营，公司全球化进程不断加速，国内国际两大市场并驾齐驱。但国内市场仍在公司业绩收入中占据较大比例，在国内市场竞争激励的情况下，如果公司不能持续提升产品技术性能、产品质量、售后服务质量等，公司可能会出现业绩下滑的风险。

2、技术创新不达预期的风险

近年来，公司研发投入持续加大，一直保持较高比例增长。公司在生物前端产品布局逐步完善，2024 年，公司将继续保持中后段产品优势的同时，进一步完善生物前端相关产品开发。可能因为产品开发进度、市场开拓等原因，造成新产品开发拓展不达预期的风险。随着制药装备行业的不断发展革新，以及客户对于制药装备的自动化、智能化要求的不断提高，如果公司无法持续在技术上取得突破、保持技术优势，将存在竞争优势被削弱的风险，从而影响未来盈利能力。

3、商誉发生减值的风险

公司截至 2023 年 12 月 31 日的总资产合计为 116.62 亿元，商誉金额合计为 9.01 亿元，商誉占资产总额的比例为 7.73%。若未来宏观经济、市场环境、产业政策等外部因素发生重大变化，或经营决策失误，使得 ROMACO、楚天华通等子公司经营状况不及预期，上市公司的商誉、技术及专利权、品牌及客户关系可能存在大额减值风险，进而导致上市公司的整体经营业绩和盈利规模出现大幅下滑的情况。

4、2030 年战略目标不达预期的风险

公司 2030 年战略系根据现有行业、市场、客户、公司竞争力等相关情况综合制定，如果行业、市场等出现重大变化，可能造成战略目标不达预期的风险。同时，本报告对于全球制药装备、工艺系统及服务市场规模的预测，非本公司做出的行业预测，系来源于第三方的分析数据。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月08日	公司	实地调研	机构	广发证券、方正证券、长城证券、富荣基金、湖南高鹏私募基金、磐行资本、于翼资管、圆合资本、淡水泉投资等	公司经营情况、行业情况	楚天科技调研活动信息 20230208
2023年02月22日	公司	实地调研	机构	泰康资产、中信证券等	公司战略规划、经营情况	楚天科技调研活动信息 20230222
2023年04月25日	线上	电话沟通	机构	AIHC Capital、安信基金、方正证券等	公司2022年度及2023年一季度经营情况、公司战略规划	楚天科技调研活动信息 20230425
2023年04月27日	线上（网上业绩说明会）	其他	其他	线上投资者	公司经营情况、战略规划	楚天科技业绩说明会、路演活动信息 20230428
2023年08月23日	线上（网上业绩说明会）	其他	其他	线上投资者	公司2023年半年度经营情况、公司战略规划	楚天科技调研活动信息 20230823
2023年10月27日	线上（网上业绩说明会）	其他	其他	线上投资者	公司经营情况、战略规划	楚天科技调研活动信息 20231027
2023年11月02日	线上（网上业绩说明会）	网络平台线上交流	其他	线上投资者	公司经营情况、战略规划	楚天科技业绩说明会、路演活动信息 20231102

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

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》、《上市公司信息披露管理办法》、等有关法律、法规、业务规则的有关规定，结合公司实际情况，进一步完善公司规范运作管理制度，加强内部控制制度建设，不断规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训、认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

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，与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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
2022 年度股东大会	年度股东大会	46.89%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 18 日	1、审议通过了《关于公司 2022 年度报告及其摘要的议案》； 2、审议通过了《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》； 3、审议通过了《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》； 4、审议通过了《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》； 5、审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》； 6、审议通过了《关于 2023 年度公司董事、监事、高管薪酬方案的议案》； 7、审议通过了《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》； 8、审议通过了《关于公司及下属子公司 2023 年度向银行申请综合授信及公司提供担保的议案》； 9、审议通过了《关于 2022 年度计提资产减值准备及核销资产的议案》
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.93%	2023 年 06 月 08 日	2023 年 06 月 09 日	1、审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》； 2、审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》； 3、审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》； 4、审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券发行方案的论证分析报告（修订稿）的议案》； 5、审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告（修订稿）的议案》； 6、审议通过了《关于公司前次募集资金使用情况报告以及鉴证报告的议案》； 7、审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换

					公司债券摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺（修订稿）的议案》； 8、审议通过了《关于建立募集资金专项账户的议案》； 9、审议通过了《关于制定〈楚天科技股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》； 10、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.30%	2023 年 09 月 18 日	2023 年 09 月 19 日	1、审议通过了《关于公司注册资本变更及修改〈公司章程〉的议案》； 2、审议通过了《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》； 3、审议通过了《关于修订〈独立董事工作细则〉的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	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
唐岳	男	61	董事长、总裁	现任	2010 年 10 月 25 日	2025 年 05 月 13 日	3,379,200	0	0	240,000	3,619,200	公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属条件成就，增加的股份为公司

												股权激励的股份
曾凡云	男	62	董事、执行总裁兼国内销售总裁	现任	2010年10月25日	2025年05月13日	2,328,800	0	0	200,000	2,528,800	公司2021年限制性股票激励计划第一个归属条件成就，增加的股份为公司股权激励的股份
阳文录	男	62	董事	现任	2010年10月25日	2025年05月13日	1,819,500	0	0	160,000	1,979,500	公司2021年限制性股票激励计划第一个归属条件成就，增加的股份为公司股权激励的股份
周飞跃	男	62	董事、投资与发展总裁、董事会秘书	现任	2010年10月25日	2025年05月13日	2,638,684	0	0	160,000	2,798,684	公司2021年限制性股票激励计划第一个归属条件成就，增加的股份

												份为公司股权激励的股份
肖云红	女	48	董事、财务总监、财务总监	现任	2019年04月22日	2025年05月13日	64,000	0	0	160,000	224,000	公司2021年限制性股票激励计划第一个归属条件成就,增加的股份为公司股权激励的股份
邓海滨	男	48	董事	现任	2022年05月13日	2025年05月13日	0	0	0	0	0	无
王善平	男	60	独立董事	现任	2022年05月13日	2025年05月13日	0	0	0	0	0	无
危平	女	49	独立董事	现任	2022年05月13日	2025年05月13日	0	0	0	0	0	无
张早平	男	59	独立董事	现任	2022年05月13日	2025年05月13日	0	0	0	0	0	无
张南宁	男	56	独立董事	现任	2022年05月13日	2025年05月13日	0	0	0	0	0	无
张少球	男	58	独立董事	现任	2022年05月13日	2025年05月13日	0	0	0	0	0	无
刘桂林	男	59	监事会主席	现任	2015年07月15日	2025年05月13日	1,152,000	0	0	0	1,152,000	无
邱永谋	男	61	监事	现任	2010年10月25日	2025年05月13日	888,240	0	0	0	888,240	无

					日	日						
李浪	女	41	监事	现任	2015 年 07 月 15 日	2025 年 05 月 13 日	224,0 00	0	0	0	224,0 00	无
周婧颖	女	46	人力 与行政 总裁	现任	2010 年 10 月 25 日	2025 年 05 月 13 日	64,00 0	0	0	160,0 00	224,0 00	公司 2021 年限 制性 股票 激励 计划 第一 个归 属条 件成 就， 增加 的股 份为 公司 股权 激励 的股 份
蔡大宇	男	42	国际 销服 总裁	现任	2020 年 09 月 09 日	2025 年 05 月 13 日	0	0	0	160,0 00	160,0 00	公司 2021 年限 制性 股票 激励 计划 第一 个归 属条 件成 就， 增加 的股 份为 公司 股权 激励 的股 份
田连族	男	43	制造 交付 总裁	现任	2021 年 04 月 26 日	2025 年 05 月 13 日	0	0	0	160,0 00	160,0 00	公司 2021 年限 制性 股票 激励 计划 第一 个归 属条 件成 就， 增加

												的股份 为公司 股权激 励的股 份
合计	--	--	--	--	--	--	12,558,424	0	0	1,400,000	13,958,424	--

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

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

(1) 公司现任董事的相关情况如下：

1) 唐岳，男，1963年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，在职研究生，高级经济师。第十三届和第十四届全国人大代表，第十三届全国工商联常委，第七届中国制药装备行业协会理事长，湖南省工商联副主席。曾获得“全国劳动模范”、“国家科技进步二等奖”、国家科技部“科技创新创业人才”、“湖南省劳动模范”、“湖南省优秀中国特色社会主义事业建者”、“第七届湖南省十大杰出经济人物”、“湖南省优秀企业家”、“长沙市优秀专家”等称号。曾任湖南省涪溪机器总厂副厂长，长沙楚天包装机械有限公司董事长，长沙楚天科技有限公司董事长兼总经理。现任公司董事长兼总裁，楚天投资董事长、楚天源创董事长、楚天华兴董事、楚天思优特董事、楚天思为康董事、楚天长兴董事。

2) 曾凡云，男，1962年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。宁乡县工商联（总商会）常委、中国药科大学、中南大学客座教授。曾任中南制药机械厂研究所技术员、助理工程师、工程师，楚天包装机械有限公司总经理，长沙楚天科技有限公司总经理，长沙楚天科技有限公司常务副总经理。现任公司董事、执行总裁兼国内销服总裁，楚天飞云董事、楚天源创董事。

3) 阳文录，男，1962年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任中南制药机械二厂质检科科长、经营科副科长，中南制药机械二厂销售公司副总经理，中南黑马制药机械有限公司副总经理、总经理，楚天包装机械有限公司董事、副总经理，长沙楚天科技有限公司董事、副总经理，楚天科技股份有限公司副总裁。现任公司董事，楚天华通执行董事、楚天飞云董事、楚天华通制药设备（吉林）有限公司执行董事。

4) 周飞跃，男，1962年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。曾任湖南省冷水滩机械厂副厂长，楚天包装机械有限公司董事、副总经理，楚天包装技术执行董事、总经理，长沙楚天科技有限公司董事、副总经理。现任公司董事、投资与发展总裁、董事会秘书，楚天机器人执行董事、楚天资管执行董事、楚天华兴董事、楚天思优特董事长、楚天微球执行董事、楚天思为康董事、楚天长兴董事、楚天博源执行董事、湖南佑立董事。

5) 肖云红，女，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中级会计师职称，中国注册会计师，中国注册税务师，长沙市政府采购评审专家。曾任湖南动力集团财务主管，中联重科物料输送设备事业公司财务主管。2010年至今在公司工作，现任公司董事、财经总裁兼财务总监，楚天华兴董事、楚天源创董事、楚天思优特董事、长沙彼联楚天董事、楚天长兴董事。

6) 邓海滨, 男, 1976 年 7 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 应用经济学博士研究生。曾任职三一集团有限公司投资总部高级投资经理、南华民生投资管理有限公司董事长、湖南财信金融控股集团有限公司战略与投资部研究员、副总经理(主持工作), 2018 年 5 月至今任职湖南省财信产业基金管理有限公司副总经理。现任公司董事。

7) 王善平, 男, 1964 年 10 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 会计学教授, 管理学(会计学)博士。财政部全国会计名家, 入选新世纪百千万人才工程国家级人选、教育部新世纪优秀人才支持计划, 享受国务院特殊津贴专家。曾任湖南财经学院财政会计系副主任、湖南大学会计学院院长和会计学教授及博士生导师、湖南师范大学教授和副校长。现任湖南师范大学教授(二级)、民商法学和应用统计学博导、工商管理学科带头人, 兼任中国会计学会理事、圣湘生物科技股份有限公司独立董事, 湖南三湘银行股份有限公司独立董事, 湖南湘投金天钛业科技股份有限公司独立董事, 本公司独立董事。

8) 危平, 女, 1975 年 9 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 博士。教育部新世纪优秀人才支持计划入选者, 中国环境与发展国际合作委员会(CCICED)绿色金融专题专家、清华大学五道口金融学院“金融科技教育与研究五十人论坛”首届成员, 曾任英国 Bournemouth 大学商学院讲师。现任中南大学商学院副院长、教授、博士生导师, 兼任长沙通程控股股份有限公司独立董事, 本公司独立董事。

9) 张早平, 男, 1965 年 12 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 博士, 一级研究员。系省十二届人大法制委委员, 湖南省立法研究会副会长, 长沙市人民政府首批法制专家库专家。湖南省地方金融监督管理立法建设主要参与者之一。曾在长沙市人事局军培中心、湖南华大电力科技开发公司任职。现任长沙大地经济发展研究中心主任、学术委员会主席, 本公司独立董事。

10) 张南宁, 男, 1968 年 4 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 博士。曾在中国政法大学任职, 现任湖南人和人(海口)律师事务所负责人、律师, 湖南大学法学院特聘教授, 西南政法大学、湖南师范大学、湖南科技大学、湖南工商大学兼职教授, 兼任中国国际经济贸易仲裁委员会、长沙仲裁委员会、海南国际仲裁院仲裁员, 海南省律协国际贸易与国际投资专业委员会主任, 唐人神集团股份有限公司独立董事, 本公司独立董事。

11) 张少球, 男, 1966 年 1 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 研究生。曾任湖南财苑会计师事务所有限公司董事长、株洲千金药业股份有限公司独立董事, 现任中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所负责人、湖南财苑工程咨询有限公司执行董事, 本公司独立董事。

(2) 公司现任监事的相关情况如下:

1) 刘桂林, 男, 1965 年 6 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大学本科学历。曾任中南制药机械一厂技术员、工艺员、机械工程师, 远大空调有限公司工艺员、品质 QA 员, 楚天包装机械有限公司董事长助理、品质部经理, 长沙楚天科技有限公司综合管理部经理及全质办主任、技术部副经理。现任公司监事会主席。

2) 邱永谋, 男, 1962 年 6 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大学本科学历, 副研究员。曾任 湖南农机研究所工程师、副研究员, 长沙联智科技有限公司董事、副总经理, 楚天包装机械有限公司主任工程师, 长沙楚天科技有限公司主任工程师。现任公司监事。

3) 李浪, 女, 1983 年 7 月出生, 中国国籍, 无境外永久居住权, 大专学历。2014 年 10 月入职楚天科技股份有限公司, 现任公司监事、国内销售与服务中心销售管理部行政专员。

(3) 公司现任高级管理人员的相关情况如下:

- 1) 唐岳，总裁，详见本节董事会成员简历。
- 2) 曾凡云，执行总裁兼国内销服总裁，详见本节董事会成员简历。
- 3) 周飞跃，投资与发展总裁兼董事会秘书，详见本节董事会成员简历。
- 4) 肖云红，财经总裁兼财务总监，详见本节董事会成员简历。

5) 周婧颖，女，1978 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾被评为中共长沙市天心区委“第二批保持共产党员先进性教育活动组织工作优秀个人”；“湖南省医药行业统计工作先进个人”；荣获中国企业传媒联盟网“第二届中国企业传媒最佳主编奖”。曾任楚天包装机械办公室机要员、《楚天人》报主编，楚天有限董办主任、《楚天人》报总编、行政总监。现任公司人力与行政总裁，四川省医药设计院有限公司执行董事，楚天净邦工程技术（长沙）有限公司执行董事。

6) 蔡大宇，男，1982 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2006 年 9 月入职公司，历任公司工程师、研发中心主任、产品线总监、中央技术研究院副院长。现任公司国际销服总裁。

7) 田连族，男，1981 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2004 年-2012 年，就职于华为技术有限公司，先后担任勘测工程师、项目经理、工程部经理等职务。2012 年-2015 年，就职于楚天科技股份有限公司，先后担任楚天冻干技术事业部项目经理、总装车间主任、冻干技术事业部总经理助理等职务。2015 年-2018 年，就职深圳市铁汉生态股份有限公司。2018 年至 2021 年 4 月先后担任公司 ROMACO 对接技术部总监、采购与供应部总监、项目经营部总监等职务。现任公司制造交付总裁。

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
唐岳	长沙楚天投资集团有限公司	董事长			否
曾凡云	长沙楚天投资集团有限公司	董事			否
阳文录	长沙楚天投资集团有限公司	董事			否
周飞跃	长沙楚天投资集团有限公司	董事			否
刘桂林	长沙楚天投资集团有限公司	董事			是
邓海滨	湖南财信精信投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
唐岳	楚天源创生物技术（长沙）有限	董事长			否

	公司				
唐岳	湖南楚天华兴智能装备有限公司	董事			否
唐岳	楚天思优特生物技术（长沙）有限公司	董事			否
唐岳	楚天思为康基因科技（长沙）有限公司	董事			否
唐岳	楚天长兴精密制造（长沙）有限公司	董事			否
唐岳	长沙楚天元新管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
唐岳	长沙三尊管理咨询服务合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
唐岳	长沙领先管理咨询服务合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
唐岳	长沙长发企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
曾凡云	楚天飞云制药装备（长沙）有限公司	董事			否
曾凡云	楚天源创生物技术（长沙）有限公司	董事			否
阳文录	楚天华通医药设备有限公司	执行董事			否
阳文录	楚天飞云制药装备（长沙）有限公司	董事			否
阳文录	楚天华通制药设备（吉林）有限公司	执行董事			否
周飞跃	楚天智能机器人（长沙）有限公司	执行董事、总经理			否
周飞跃	楚天资产管理（长沙）有限公司	执行董事、总经理			否
周飞跃	香港天一智能技术有限公司	执行董事			否
周飞跃	湖南楚天华兴智能装备有限公司	董事			否
周飞跃	楚天思优特生物技术（长沙）有限公司	董事长			否
周飞跃	楚天微球生物技术（长沙）有限公司	执行董事			否
周飞跃	楚天思为康基因科技（长沙）有	董事			否

	限公司				
周飞跃	楚天长兴精密制造（长沙）有限公司	董事			否
周飞跃	楚天博源智能科技（长沙）有限公司	执行董事			否
周飞跃	湖南佑立医疗科技有限公司	董事			否
周飞跃	诺脉科（长沙）制药科技有限公司	监事			否
肖云红	楚天源创生物技术（长沙）有限公司	董事			否
肖云红	湖南楚天华兴智能装备有限公司	董事			否
肖云红	楚天思优特生物技术（长沙）有限公司	董事			否
肖云红	长沙彼联楚天智能科技有限公司	董事			否
肖云红	楚天长兴精密制造（长沙）有限公司	董事			否
邓海滨	湖南省财信产业基金管理有限公司	副总经理			是
邓海滨	湖南华润润湘联和私募股权基金管理有限公司	监事主席			否
邓海滨	湖南天惠投资基金管理有限公司	监事			否
邓海滨	湖南省旅游投资控股有限公司	执行董事兼法定代表人			否
邓海滨	湖南省旅游投资控股有限公司	执行董事兼法定代表人			否
邓海滨	深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	董事			否
邓海滨	土流集团有限公司	董事			否
邓海滨	湖南机场物流股份有限公司	董事			否
邓海滨	湖南航空股份有限公司	董事			否
邓海滨	南华投资管理有限公司	监事			否
邓海滨	唐人神集团股份有限公司	董事			否
邓海滨	湖南空港实业股份有限公司	董事			否
邓海滨	湖南省土壤污染防治基金（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			否
邓海滨	上海欣际投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			否

邓海滨	湖南财信高新数字产业基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			否
邓海滨	湖南省财信常勤壹号基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			否
邓海滨	湖南南华视听产业发展投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			否
王善平	湖南师范大学	教授，应用统计学、民商法学博导			是
王善平	圣湘生物科技股份有限公司	独立董事			是
王善平	湖南三湘银行股份有限公司	独立董事			是
王善平	湖南湘投金天钛业科技股份有限公司	独立董事			是
王善平	中国会计学会	理事			否
危平	中南大学	商学院副院长、教授、博士生导师			是
危平	长沙通程控股股份有限公司	独立董事			是
张早平	长沙大地经济发展研究中心	主任			是
张南宁	湖南人和人律师事务所	律师			是
张南宁	唐人神集团股份有限公司	独立董事			是
张南宁	湖南大学	法学院特聘教授			否
张南宁	西南政法大学、湖南师范大学、湖南科技大学、湖南工商大学	兼职教授			否
张南宁	中国国际经济贸易仲裁委员会、长沙仲裁委员会、海南国际仲裁院	仲裁员			否
张南宁	海南省律协国际贸易与国际投资专业委员会	主任			否
张少球	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所	负责人			是
张少球	湖南财苑工程咨询有限公司	执行董事、法定代表人			是
张少球	东莞宜安科技股份有限公司	独立董事			是
李浪	楚天智能机器人（长沙）有限公司	监事			否
李浪	楚天净邦工程技	监事			否

	术（长沙）有限公司				
李浪	楚天净邦洁净工程技术（长沙）有限公司	监事			否
李浪	四川省医药设计院有限公司	监事			否
李浪	长沙医药装备工业技术研究院有限公司	监事			否
李浪	楚天博源智能科技（长沙）有限公司	监事			否
李浪	楚天资产管理（长沙）有限公司	监事			否
李浪	楚天思优特生物技术（长沙）有限公司	监事			否
李浪	楚天微球生物技术（长沙）有限公司	监事			否
李浪	楚思特生物技术（上海）有限公司	监事			否
李浪	楚天思为康基因科技（长沙）有限公司	监事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

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

1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付。独立董事、监事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。

2) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。

3) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

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	性别	年龄	职务	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
唐岳	男	61	董事长、总裁	现任	249.32	否
曾凡云	男	62	董事、执行总	现任	156.02	否

			裁兼国内销服 总裁			
阳文录	男	62	董事	现任	173.78	否
周飞跃	男	62	董事、投资与 发展总裁、董 事会秘书	现任	135.31	否
肖云红	女	48	董事、财经总 裁、财务总监	现任	117.4	否
邓海滨	男	48	董事	现任	0	是
王善平	男	60	独立董事	现任	12	否
危平	女	49	独立董事	现任	12	否
张早平	男	59	独立董事	现任	12	否
张南宁	男	56	独立董事	现任	12	否
张少球	男	58	独立董事	现任	12	否
刘桂林	男	59	监事会主席	现任	4	是
邱永谋	男	61	监事	现任	4	是
李浪	女	41	监事	现任	22.79	否
周婧颖	女	46	人力与行政总 裁	现任	117.92	否
蔡大宇	男	42	国际销服总裁	现任	105.64	否
田连族	男	43	制造交付总裁	现任	110.54	否
合计	--	--	--	--	1,256.72	--

其他情况说明

□适用 ☑不适用

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
第五届董事会 第十次会议	2023年02月 26日	2023年02月 27日	1、审议通过《关于〈楚天科技股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）〉（修订稿）及其摘要的议案》； 2、审议通过《关于批准本次交易相关加期审计报告、加期评估报告及备考审阅报告的议案》； 3、审议通过《关于本次交易相关主体不存在依据〈上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管〉第十二条不得参与上市公司本次交易情形的议案》； 4、审议通过《关于本次交易符合〈上市公司监管指引第9号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求〉第四条和第六条规定的议案》； 5、审议通过《关于本次交易符合〈深圳证券交易所上市公司重大资产重组审核规则〉第八条规定的议案》。
第五届董事会 第十一次会议	2023年03月 20日	2023年03月 21日	1、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》； 2、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》； 3、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》； 4、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券发行方案的论证分析报告的议案》； 5、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告的议案》； 6、审议通过《关于公司前次募集资金使用情况报告以及鉴证报告的议案》；

			<p>7、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》；</p> <p>8、审议通过《关于建立募集资金专项账户的议案》；</p> <p>9、审议通过《关于制定〈楚天科技股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》；</p> <p>10、审议通过《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》；</p> <p>11、审议通过《关于暂不召开股东大会审议本次公司向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的议案》。</p>
第五届董事会第十二次会议	2023年04月23日	2023年04月25日	<p>1、审议通过《关于公司2022年度报告及其摘要的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于公司2022年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>3、审议通过《关于公司2022年度总裁工作报告的议案》；</p> <p>4、审议通过《关于公司2022年度财务决算报告的议案》；</p> <p>5、审议通过《关于公司2022年度利润分配方案的议案》；</p> <p>6、审议通过《关于2023年度公司董事、监事、高管薪酬方案的议案》；</p> <p>7、审议通过《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议案》；</p> <p>8、审议通过《关于公司及下属子公司2023年度向银行申请综合授信及公司提供担保的议案》；</p> <p>9、审议通过《关于2022年度计提资产减值准备及核销资产的议案》；</p> <p>10、审议通过《关于业绩承诺实现情况的议案》；</p> <p>11、审议通过《关于公司2022年度内部控制自我评价报告的议案》；</p> <p>12、审议通过《关于公司2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》；</p> <p>13、审议通过《关于公司2022年度社会责任报告的议案》；</p> <p>14、审议通过《关于作废部分2021年限制性股票激励计划已授予但尚未归属的限制性股票的议案》；</p> <p>15、审议通过《关于公司2021年限制性股票激励计划首次及部分预留授予限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》；</p> <p>16、审议通过《关于提请公司召开2022年度股东大会会议的议案》；</p> <p>17、审议通过《关于公司2023年第一季度报告的议案》。</p>
第五届董事会第十三次会议	2023年05月22日	2023年05月23日	<p>1、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券发行方案的论证分析报告（修订稿）的议案》；</p> <p>3、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告（修订稿）的议案》；</p> <p>4、审议通过《关于公司前次募集资金使用情况报告以及鉴证报告的议案》；</p> <p>5、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺（修订稿）的议案》；</p> <p>6、审议通过《关于提请召开公司2023年第一次临时股东大会的议案》。</p>
第五届董事会第十四次会议	2023年07月17日	2023年07月18日	<p>1、审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划授予价格的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于调整公司发行股份购买资产发行价格和发行数量的议案》；</p> <p>3、审议通过《关于本次调整不构成交易方案重大调整的议案》。</p>
第五届董事会第十五次会议	2023年08月09日	2023年08月09日	<p>1、审议通过《关于调整公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》；</p> <p>3、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券发行方案的论证分析报告（修订稿）的议案》；</p> <p>4、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告（修订稿）的议案》；</p>

			5、审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺（修订稿）的议案》。
第五届董事会第十六次会议	2023年08月22日	2023年08月23日	1、审议通过《关于公司2023年半年度报告及其摘要的议案》。
第五届董事会第十七次会议	2023年09月01日	2023年09月02日	1、审议通过《关于公司注册资本变更及修改〈公司章程〉的议案》； 2、审议通过《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》； 3、审议通过《关于修订〈独立董事工作细则〉的议案》； 4、审议通过《关于提请召开2023年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十八次会议	2023年10月26日	2023年10月27日	1、审议通过《关于公司2023年三季度报告的议案》； 2、审议通过《关于控股子公司向银行申请综合授信及公司提供担保的议案》。
第五届董事会第十九次会议	2023年12月29日	2023年12月30日	1、审议通过《关于调整公司第五届董事会审计委员会委员的议案》； 2、审议通过《关于修订〈董事会审计委员会议事规则〉的议案》； 3、审议通过《关于修订〈董事会提名委员会议事规则〉的议案》； 4、审议通过《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会议事规则〉的议案》； 5、审议通过《关于修订〈董事会战略委员会议事规则〉的议案》； 6、审议通过《关于制定〈独立董事专门会议事规则〉的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
唐岳	10	1	9	0	0	否	3
曾凡云	10	1	9	0	0	否	3
阳文录	10	1	9	0	0	否	1
周飞跃	10	4	6	0	0	否	3
肖云红	10	3	7	0	0	否	3
邓海滨	10	0	10	0	0	否	0
王善平	10	1	9	0	0	否	2
危平	10	1	9	0	0	否	2
张早平	10	1	9	0	0	否	3
张南宁	10	1	9	0	0	否	2
张少球	10	1	9	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

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等相关规定开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，积极出席董事会、股东大会，认真审议各项议案。独立董事对公司股权激励、关联交易、资产收购等事项作出独立、客观、公正的判断，发表了独立意见。根据自身专业优势，结合公司实际情况，在公司的经营管理、规范运作及重大决策等方面提出了专业性建议，充分发挥独立董事的独立性和专业性作用，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的利益。报告期内，董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	张少球、唐岳、危平	1	2023 年 04 月 23 日	1、《关于续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构的议案》 2、《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》 3、《关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》 4、《关于公司 2023 年一季度内部控制自我评价报告的议案》	一致同意相关议案	无	无
审计委员会	张少球、唐岳、危平	1	2023 年 08 月 22 日	1、《关于公司 2023 年半年度内部控制自我评价报告的议案》	一致同意相关议案	无	无
审计委员会	张少球、唐岳、危平	1	2023 年 10 月 25 日	1、《关于公司 2023 年三季度报告的议案》 2、《关于公司 2023 年三季度内部控制自我评价报告的议案》	一致同意相关议案	无	无
薪酬与考核委员会	王善平、唐岳、张少球	1	2023 年 04 月 23 日	1、《关于 2023 年度公司董事、监事、高管薪酬方案的议案》 2、《关于作废部分 2021 年限制性股票激励计划已授予但尚未归属的限制性股票的议案》 3、《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次及部分预留授予限制性股票第一个归属期条件成就的议案》	一致同意相关议案	无	无
战略委员会	唐岳、曾凡云、阳文录、邓海滨、张早平	1	2023 年 03 月 20 日	为提升公司核心竞争力，增强公司盈利能力，公司拟向不特定对象发行可转换公司债券，本次发行募集资金总额不超过人民币 110,000.00 万元（含发行费用），扣除发行费用后将投资于生物工程一期建设项目、医药装备与材料技术研究中心项目和补充流动资金	一致同意相关议案	无	无
提名委员会	张南宁、唐岳、张早平	1	2023 年 10 月 18 日	1、《关于提名马南为公司高级副总裁的议案》	一致同意相关议案	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	5,262
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,564
报告期末在职员工的数量合计（人）	8,826
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,826
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,595
销售人员	1,530
技术人员	2,852
财务人员	103
行政人员	746
合计	8,826
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	20
硕士	493
本科	3,063
大专	2,321
高中	954
中专	1,361
初中及以下	614
合计	8,826

2、薪酬政策

（1）基于制药装备行业市场竞争态势及公司业务发展的需要，针对行业中高端人才继续推行领先市场（75分位以上）的薪酬策略，以吸引和保留优秀人才，支撑公司战略实现。

（2）公司持续关注人力资本投资回报率，通过强化预算管控，工效挂钩（如薪酬改革、减少辅助生产人员等），依托数字化的智能制造平台，构建柔性、敏捷的装调测交付系统，达到人、物、投入与产出互联的动态管理，提高经营效益。

（3）公司持续构建和完善多元化激励机制。2023年度已完成第一个归属期限限制性股票激励计划的兑现，极大地鼓舞了员工工作积极性，振奋全体员工和股东的信心。公司为干部、专家、工匠、专业技术人才提供配套的薪酬福利措施，包括VIP健身房、晋升晋级、各类奖项、奖金、荣誉等，致力于激发工作积极性，提高工作幸福感，提高敬业度，通过打造人才综合竞争力，提升企业生产力水平和盈利能力，实现共创共享共赢。

（4）专门建立研发技术人才的保留与激励机制。技术是第一生产力，是创新的源泉。为满足客户多样化需求，鼓励产品创新，持续提升产品质量水平，通过顶层设计激励机制，解决人才在不同阶段激励需求的不同导致激励不足或激励有效性问题，以此实现两个目的：a. 激发组织活力，实现业务增长目标；b. 发现和培养高潜力的人才，激励和保留业务需要的人才，实现人才与业务共同成长。

3、培训计划

(1) 2023 年公司级培训共培训 2662 人，其中培训新员工 1662 人，岗前培训合格率 100%；组织 1063 节技工学员能力提升培训，总课时 4836H，培养技工学员 317 人；2023 年青苗学员经过半年周期培养，培养学员 298 人，其中 249 名青苗学员培养合格并转正；组织 2 批共计 200 多名初级机械工程师进行技能提升培训，机械工程师对于工艺知识、机械加工方法有了较深的理解，对于已完成的第三期机械工程师培训合格率为 98.4%，第四期还处在第一阶段培训中；组织 160 多名基层、中层管理者进行了领导力培训，管理能力进一步提升。

(2) 2023 年部门级培训共开展 1490 余项，参训人次共计 72266 人次。

(3) 外训计划：共 30 余门外训课程（含外请内训），约 1100 余人次参加外部培训。以知识产权、财税、新技术、行业法规等专业机构为主体，提升内部相关专业技能，如特殊作业取证培训、财务知识、新技术应用等，以及参加一些政府部门组织的必要培训项目，如湖南省特检院、湖南省环保厅、湖南省安监局、交警大队等。另邀请外部讲师到公司内训，主要以专业培训机构、顾问老师提供的相关课程为主，旨在持续提高组织的管理水平及绩效。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,112,687.78
劳务外包支付的报酬总额（元）	43,634,033.65

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

公司于 2023 年 4 月 23 日召开的第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》，公司计划 2022 年度利润分配预案为：以公司 2022 年 12 月 31 日 575,052,984 股总股本数为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计派发现金红利 57,505,298.4 元（含税）。该方案已获公司于 2023 年 5 月 17 日召开的 2022 年度股东大会审议通过，并于 2023 年 7 月 11 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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）	1

每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	590,302,374
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2023 年利润分配预案为: 以公司 2023 年 12 月 31 日 590,302,374 股总股本数为基数, 向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金股利 1 元 (含税), 共计派发现金红利 59,030,237.4 元 (含税)。 若自本分配方案披露日至实施权益分派股权登记日期间, 公司总股本发生变动的, 公司将按照“每股派发现金分红比例、送红股比例、资本公积金转增股本比例固定不变”的原则, 即保持每 10 股派发现金红利 1.0 元 (含税) 不变, 相应调整现金红利总额。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2023 年 4 月 23 日, 公司分别召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议, 审议并通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次及部分预留授予限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》, 董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第一个归属期归属条件已成就, 同意公司依据 2021 年第二次临时股东大会的授权并按照本激励计划的相关规定为符合条件的激励对象办理第二类限制性股票归属相关事宜。

(2) 2023 年 4 月 23 日, 公司分别召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议, 审议并通过了《关于作废部分 2021 年限制性股票激励计划已授予尚未归属的限制性股票的议案》。2021 年限制性股票激励对象因个人原因离职、个人绩效考核未达标等原因, 公司合计作废 120.3 万股已授予尚未归属的限制性股票。

(3) 2023 年 7 月 17 日, 公司分别召开第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十三次会议, 审议并通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》。公司 2021 年限制性股票激励计划限制性股票的授予价格 (含预留授予) 由 9.88 元/股调整为 9.78 元/股。

(4) 2023 年 8 月 24 日, 首次授予的公司 2021 年限制性股票上市流通, 本次归属的限制性股票数量: 1144.00 万股, 归属人数: 511 人。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位: 股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格 (元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价 (元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格 (元/股)	期末持有限制性股票数量
唐岳	董事	0	0	0	0	0	0	10.7	600,0	240,0	0	9.78	600,0

	长、 总裁								00	00			00
曾凡云	董事、 执行总裁兼 国内销售 服务总裁	0	0	0	0	0	0	10.7	500,000	200,000	0	9.78	500,000
周飞跃	董事、 投资与发 展总裁、 董事会秘 书	0	0	0	0	0	0	10.7	400,000	160,000	0	9.78	400,000
阳文录	董事	0	0	0	0	0	0	10.7	400,000	160,000	0	9.78	400,000
肖云红	董事、 财经总 裁、财 务总监	0	0	0	0	0	0	10.7	400,000	160,000	0	9.78	400,000
周婧颖	人力 与行政 总裁	0	0	0	0	0	0	10.7	400,000	160,000	0	9.78	400,000
蔡大宇	国际 销售 服务 总裁	0	0	0	0	0	0	10.7	400,000	160,000	0	9.78	400,000
田连族	制造 交付 总裁	0	0	0	0	0	0	10.7	400,000	160,000	0	9.78	400,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	3,500,000	1,400,000	0	--	3,500,000
备注（如有）	2023年4月23日，公司分别召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议，审议并通过了《关于公司2021年限制性股票激励计划首次及部分预留授予限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》。2023年8月24日，首次授予的公司2021年限制性股票上市流通。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责，执行董事会的决议。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审核批准。公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制。

报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在公司规章制度、战略规划、股东大会、董事会的决策授权内，不断提升公司运营能力，持续加强内部管理，完成经营管理目标。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

公司目前已依据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《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》等有关法律法规的要求，建立健全了完整的、合理的内部控制。内部控制基本覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，并结合自身具体情况，已建立起一套较为完善的内部控制制度。

公司已建立起由审计委员会、审计部共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价，公司《2023 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

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
楚天科仪技术（长沙）有限公司	按照中国证监会、深圳证券交易所相关法规及上市公司的公司章程对新设立公司的机构设置、内控制度、财务体系等方面进行指导和规范	已建立相关管理流程及财务管控制度，并已设立决策委员会予以管理	不适用	不适用	不适用	持续管理和监督
楚天净邦工程技术（长沙）有限公司	按照中国证监会、深圳证券交易所相关法规及上市公司的公司章程对新设立公司的机构设置、内控制度、财务体系等方面进行指导和规范	已建立相关管理流程及财务管控制度，并已设立决策委员会予以管理	不适用	不适用	不适用	持续管理和监督
楚天派特生物技术（长沙）有限公司	按照中国证监会、深圳证券交易所相关法规及上市公司的公司章程对新设立公司的机构设置、内控制度、财务体系等方面进行指导和规范	已建立相关管理流程及财务管控制度，并已设立决策委员会予以管理	不适用	不适用	不适用	持续管理和监督
楚天新材料科	按照中国证监会、深圳	已建立相关管理流	不适用	不适用	不适用	持续管理

技（长沙）有限公司	证券交易所相关法规及上市公司的公司章程对新设立公司的机构设置、内控制度、财务体系等方面进行指导和规范	程及财务管控制度，并已设立决策委员会予以管理				和监督
楚天博源智能科技（长沙）有限公司	按照中国证监会、深圳证券交易所相关法规及上市公司的公司章程对新设立公司的机构设置、内控制度、财务体系等方面进行指导和规范	已建立相关管理流程及财务管控制度，并已设立决策委员会予以管理	不适用	不适用	不适用	持续管理和监督

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2024 年 4 月 25 日在巨潮资讯网刊登的《2023 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>重大缺陷：（1）发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；（2）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（3）公司重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；（4）外部审计发现公司当期财务报表存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报的缺陷；（5）其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。</p> <p>重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>重大缺陷：（1）违反国家法律法规；（2）决策程序不科学，因决策失误导致重大交易失败；（3）管理人员或技术人员大量流失；（4）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度指引，但没有有效运行；重大缺陷没有在合理期间得到整改。</p> <p>重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：一般缺陷（影响利润总额）：错报 < 500 万元，重要缺陷（影响利润总额）：500 万元 ≤ 错报 ≤ 1000 万元，重大缺陷（影响利润总额）：错报 > 1000 万元	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：一般缺陷（影响利润总额）：错报 < 500 万元，重要缺陷（影响利润总额）：500 万元 ≤ 错报 ≤ 1000 万元，重大缺陷（影响利润总额）：错报 > 1000 万元
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>我们接受委托，审核了楚天科技股份有限公司（以下简称“楚天科技公司”）管理层对 2023 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。楚天科技公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时对 2023 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对楚天科技公司截至 2023 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。</p> <p>我们认为，楚天科技公司于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2024 年 4 月 25 日在巨潮资讯网刊登的《2023 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

公司严格按照上市公司治理专项行动的相关要求，对公司进行了自查，未发现需整改情况。

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
公司合并报表范围内母公司及子公司	未出现处罚情况	未出现违规情况	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，也不存在因环境问题受到行政处罚的情况。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

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

公司及子公司均不属于高排放重点企业，始终坚持走绿色低碳高质量发展之路。公司工艺技术先进、生产设备精良，具有当前国际领先水平，自动化、信息化、智能化程度高，废气、碳排放等排放少。

1、持续推动技术创新

公司坚持技术创新，不断提升公司产品生产加工水平，减少生产能耗。同时，公司持续加大新产品研发力度，提升下游行业生产效率，为客户低能、少排、高质量发展贡献了力量。

2、提升员工节能减排意识

公司倡导绿色办公、安全生产，并建立了 EHS 管理体系，持续组织 EHS 培训，使员工树立安全生产、节能减排保护环境的意识，并与员工签订 EHS 责任状，通过制度进行约束，并将责任落实到人，从而营造节能降耗、保护环境的良好氛围。

未披露其他环境信息的原因

公司依法诚信经营，规范运作。公司环保设施齐全，工艺先进，管理总体良好。2023 年度，公司无生态环境违法违规行为发生，无生态环境行政处罚记录。

二、社会责任情况

详见公司同日披露的《2023 年度社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	叶大进； 叶田田	股份限售承诺	1、本人因本次交易取得的上市公司股份，自该股份发行结束之日起 36 个月内和利润承诺期届满且确认其已履行完毕全部利润补偿义务之前不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的上市公司股份。 2、本次交易完成后，本人基于本次交易而享有的公司送红股、资本公积金转增股本等股份，亦应遵守相应锁定期的约定。	2023 年 08 月 01 日	2026 年 8 月 1 日	正常履行中
资产重组时所作承诺	叶大进； 叶田田	业绩承诺及补偿安排	1、鉴于本次交易的评估机构北京亚超对交易对方叶大进、叶田田所持标的公司 1,160.00 万元出资对应的股权价值采用收益法进行评估并以该标的资产估值作为定价参考依据，交易对方兹承诺： （1）如标的资产在 2022 年度内完成交割的，标的公司在 2022 年度、2023 年度和 2024 年度各年度的承诺净利润数分别不低于 360.00 万元、420.00 万元和 480.00 万元； （2）如标的资产在 2023 年度内完成交割的，标的公司在 2023 年度、2024 年度和 2025 年度各年度的承诺净利润数分别不低于 420.00 万元、480.00 万元和 510.00 万元。 2、双方同意，选用标的公司在业绩承诺期间每年及三个年度实现的累计实现净利润数作为本次交易的业绩考核指标。基此，交易对方承诺，如标的资产在 2022 年度内完成交割的，标的公司在业绩承诺期间三个年度内累计实现净利润数不低于 1,260.00 万元；标的资产在 2023 年度内完成交割的，标的公司在业绩承诺期间三个年度内累计实现净利润数不低于 1,410.00 万元。	2023 年 08 月 01 日	2026 年 8 月 1 日	正常履行中
资产重组时所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司	股份限售承诺	根据相关交易安排，作为本次交易中楚天科技非公开发行的特定对象，本公司就认购公司本次非公开发行的 3988.35 万股股票，出具承诺如下： 本公司将严格遵守关于股份锁定期的约定，承诺自楚天科技本次非公开发行的股票发行结束之日起 36 个月内和利润承诺期届满且确认其已履行完毕全部利润补偿义务之前不进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本公司持有的上市公司股份。	2020 年 10 月 26 日	2023 年 11 月 2 日	已履行完毕
资产重组时所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司	股份限售承诺	1、本公司因本次交易取得的上市公司股份、上市公司可转换公司债券及可转换公司债券转股形成的股份，自该股份、可转换公司债券发行结束之日起 36 个月内和利润承诺期届满且确认其已履行完毕全部利润补偿义务之前不得转让，包括但不限于通过	2020 年 04 月 24 日	2023 年 11 月 2 日	已履行完毕

			<p>证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的上市公司股份。本次重组完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，楚天投资在本次重组中认购的上市公司股份、可转换公司债券的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>2、本次交易完成后，本公司基于本次交易而享有的公司送红股、资本公积金转增股本等股份，亦应遵守相应锁定期的约定。</p> <p>3、若本公司基于本次交易所取得股份、可转换公司债券的限售期承诺与证券监管机构的最新监管政策不相符，公司和交易对方将根据相关证券监管机构的监管政策进行相应调整。若本次募集配套资金之新增股份的锁定期安排与证券监管机构的最新监管意见不相符，公司及认购对象将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p>			
资产重组所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司;湖南澎湃股权投资管理服务有限责任公司;刘焱;唐岳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本次交易完成后，本公司及实际控制人控制的其他企业原则上不与上市公司发生关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利。</p> <p>2、本公司及实际控制人控制的其他企业将尽可能减少与上市公司及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及实际控制人控制的其他企业将与上市公司及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿原则依法签订协议，并将按照有关法律法规和上市公司的《公司章程》及关联交易相关内控制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益的行为。</p> <p>3、本公司及实际控制人保证不利用上市公司股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司及其下属公司的资金、利润，保证不损害上市公司其他股东的合法权益。</p> <p>4、本公司及实际控制人保证不会占用上市公司及其下属子公司的资金，或要求上市公司及其下属子公司为本公司及本公司控制的其他企业提供担保。</p> <p>5、本公司及实际控制人保证严格履行上述承诺，如出现本公司及实际控制人控制的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司及实际控制人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2020 年 04 月 24 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中
资产重组所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司;唐岳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本次交易前，长沙楚天投资集团有限公司通过楚天资产管理（长沙）有限公司间接控制的 Romaco 公司与上市公司两者产品虽然在应用领域、销售客户、主要销售区域并不形成直接竞争，但是 Romaco 公司与上市公司同属于制药装备行业，故长沙楚天投资集团有限公司控制的 Romaco 公司仍对上市公司构成（潜在）同业竞争。本公司/本人已于 2017 年 4 月 28 日和 2017 年 6 月 17 日分别出具了避免同业竞争的承诺函和补充承诺，截至本承诺函出具之日，本公司/本人未出现违反上述承诺函的情形。</p> <p>2、本次交易完成后，楚天资产管理（长沙）有限</p>	2020 年 04 月 24 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中

			<p>公司将成为上市公司的全资子公司，其控制的 Romaco 公司也将纳入上市公司的合并报表，上述潜在同业竞争将得以消除。为进一步规范和避免同业竞争，本公司/本人作出如下承诺：</p> <p>(1) 在作为上市公司控股股东/实际控制人期间，除已披露的与本次交易相关的上市公司上述资产注入事项以解决（潜在）同业竞争外，本公司/本人不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与上市公司及其下属企业的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动，亦不会在中国境内或境外以任何方式促使或协助本公司/本人直接或间接控制的其他企业从事与上市公司及其所控制的企业相同、相似并构成竞争业务的业务或活动。</p> <p>(2) 若本公司/本人控制的其他企业今后从事与上市公司及其所控制的企业业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本公司/本人将尽快采取适当方式解决，以防止可能存在的对上市公司利益的侵害。</p> <p>(3) 若违反上述承诺，本公司/本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给上市公司及其股东造成的全部损失承担赔偿责任。</p>			
资产重组时所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司；唐岳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本公司/本人及除上市公司以外本公司/本人控制的其他企业将采取切实有效的措施尽量规范和减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易。</p> <p>2、本公司/本人及除上市公司以外本公司/本人控制的其他企业不以拆借、占用或由上市公司代垫款项、代偿债务等任何方式挪用、侵占上市公司资金、资产及其他资源；且将严格遵守中国证监会及深圳证券交易所关于上市公司法人治理、规范运作的有关规定，避免与上市公司发生除正常业务外的一切资金往来。</p> <p>3、本公司/本人及除上市公司以外本公司/本人控制的其他企业不得以任何形式要求上市公司及其下属子公司违法违规提供担保。</p> <p>4、对于能够通过市场方式与独立第三方之间进行的交易，本公司/本人支持上市公司及其下属子公司与独立第三方进行。</p> <p>5、对于本公司/本人及除上市公司以外本公司/本人控制的其他企业与上市公司及其下属子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律法规、规范性文件以及上市公司公司章程、股东大会议事规则、关联交易管理制度等相关规定，履行各项审批程序和信息披露义务，切实保护上市公司利益。</p> <p>6、本公司/本人及除上市公司以外本公司/本人控制的其他企业保证遵守上述承诺，不通过关联交易损害上市公司的合法权益，如因违反上述承诺而损害上市公司合法权益的，本公司/本人及除上市公司以外本公司/本人控制的其他企业自愿赔偿由此对上市公司造成的一切损失。</p>	2020年04月25日	9999年12月31日	正常履行中
资产重组时所作承诺	楚天科技股份有限公司	其他承诺	<p>1、本公司具备生产经营所需的各类资质、许可和批准，具备与生产经营有关的独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和研发设计体系，具有面向市场自主经营的能力。</p> <p>2、本公司合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、商标、专利、著作权、生产经营设备的所有权</p>	2020年04月24日	9999年12月31日	正常履行中

			<p>或者使用权。</p> <p>3、本公司所有员工均独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪。本公司的财务人员未在控股股东控制的其他企业中兼职；本公司的董事、监事、总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、公司章程规定的程序进行，不存在股东超越本公司董事会和股东大会职权做出的人事任免决定；本公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与本公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。</p> <p>4、本公司已根据《公司法》及《公司章程》建立了完整的法人治理结构，并根据生产经营的需要，设置了独立的经营和管理职能部门，独立行使经营管理职权。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形。</p> <p>5、本公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员，根据现行会计制度及相关法规、条例制定了内部财务会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对发行人的财务管理制度；本公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号的情况；本公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。</p> <p>6、本次交易完成后，本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业亦不会存在同业竞争或潜在同业竞争。</p> <p>综上，公司具有面向市场自主经营的能力，资产、人员、机构、财务均独立。</p>			
资产重组时所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司;唐岳	其他承诺	<p>1、在本次交易完成后，本公司/本人将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规章及上市公司公司章程等相关规定，与其他股东一样平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。</p> <p>2、如出现因本公司/本人违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2020年 04月24 日	9999年 12月31 日	正常履行中
资产重组时所作承诺	楚天科技股份有限公司;贺小辉;黄忠国;李浪;刘桂林;刘令安;刘曙萍;邱永谋;唐岳;肖云红;	其他承诺	<p>1、本公司及本公司董事、监事、高级管理人员不存在利用内幕信息买卖相关证券或者泄露内幕信息，或者利用内幕信息建议他人买卖相关证券或其他内幕交易行为，未因内幕交易行为被中国证监会立案调查或被司法机关立案侦查。</p> <p>2、本公司及本公司董事、监事、高级管理人员不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形。</p> <p>3、本公司及本公司董事、监事、高级管理人员若违反上述承诺，将依法承担相应的法律责任。</p>	2020年 04月24 日	9999年 12月31 日	正常履行中

	阳文录; 曾凡云; 曾和清; 曾江洪; 周飞跃; 周江军; 周婧颖					
资产重组时所作承诺	贺小辉; 黄忠国; 刘令安; 刘曙萍; 唐岳;肖云红;阳文录;曾凡云;曾和清;曾江洪;周飞跃;周江军;周婧颖	其他承诺	<p>1、本人承诺将不会无偿或以不公平条件直接或间接向其他单位或者个人输送利益，也不会单独及/或与其他单位或个人共同以直接或间接方式损害公司利益;</p> <p>2、本人承诺将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，严格遵守及执行公司相关制度及规定，对职务消费行为进行约束;</p> <p>3、本人承诺将严格遵守相关法律法规、中国证监会和深圳证券交易所等监管机构规定和规则以及公司制度规章关于董事和高级管理人员行为规范的要求，不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动;</p> <p>4、本人承诺将全力支持公司董事会或薪酬与考核委员会在制定及/或修订薪酬制度时，将相关薪酬安排与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）;</p> <p>5、本人进一步承诺，若公司未来实施员工股权激励，将全力支持公司将该员工股权激励的行权条件等安排与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该股权激励方案议案时投赞成票（如有投票/表决权）。</p> <p>6、自本承诺出具之日至公司本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>如本人违反上述承诺或未履行承诺，则应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；主动接受深圳证券交易所、中国上市公司协会采取的自律监管措施、中国证监会依法作出相应监管措施，并在本人诚信档案中予以记录；违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。</p>	2020年 04月24 日	9999年 12月31 日	正常履行中
资产重组时所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司;唐岳	其他承诺	<p>1、本公司/本人不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益;</p> <p>2、本公司/本人将积极支持公司具体执行填补即期回报的相关措施;</p> <p>3、自本承诺函出具日至公司本次交易完成前，若中国证监会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>	2020年 04月24 日	9999年 12月31 日	正常履行中
资产重组时所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司;唐岳	其他承诺	<p>1、在本次重组完成后 36 个月内，唐岳不会将其所持有及实际控制的上市公司股份表决权委托给他人行使；在前述期限内，唐岳不会以任何形式主动放弃上市公司控制权；</p> <p>2、在本次重组完成后 36 个月内，长沙楚天投资集团有限公司不会将其持有的上市公司股份的表决权委托给他人行使，不会放弃对上市公司董事的提名权，不会协助或促使除唐岳外的任何其他方通过任何方式谋求上市公司的控股股东或实际控制人地</p>	2020年 04月24 日	9999年 12月31 日	正常履行中

			位。			
资产重组时所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司;唐岳	其他承诺	本次交易有利于增强上市公司持续经营能力、提升上市公司盈利能力,有利于保护上市公司股东尤其中小股东的权益,本公司/本人认可上市公司实施本次重大资产重组,对本次交易无异议。	2020年04月24日	9999年12月31日	正常履行中
资产重组时所作承诺	楚天资产管理(长沙)有限公司	其他承诺	1、本公司的现任董事、监事、高级管理人员具备和遵守《公司法》等法律、法规、规范性文件和公司章程规定的任职资格和义务,其任职均经合法程序产生,不存在有关法律、法规、规范性文件和公司章程及有关监管部门、兼职单位(如有)所禁止的兼职情形。 2、本公司及本公司现任董事、监事、高级管理人员不存在最近三十六个月内受到中国证监会的行政处罚、或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责的情况,亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。 3、本公司及本公司现任董事、监事、高级管理人员在本次交易信息公开前不存在利用内幕信息买卖相关证券,或者泄露内幕信息,或者利用内幕信息建议他人买卖相关证券等内幕交易行为。 4、本公司及本公司董事、监事、高级管理人员不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形。	2020年04月24日	9999年12月31日	正常履行中
资产重组时所作承诺	刘蔚;周飞跃	其他承诺	1、本人具备和遵守《公司法》等法律、法规、规范性文件和公司章程规定的任职资格和义务,其任职均经合法程序产生,不存在有关法律、法规、规范性文件和公司章程及有关监管部门、兼职单位(如有)所禁止的兼职情形。 2、本人不存在最近三十六个月内受到中国证监会的行政处罚、或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责的情况,亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。 3、本人在本次交易信息公开前不存在利用内幕信息买卖相关证券,或者泄露内幕信息,或者利用内幕信息建议他人买卖相关证券等内幕交易行为。 4、本人不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形。	2020年04月24日	9999年12月31日	正常履行中
资产重组时所作承诺	楚天资产管理(长沙)有限公司	其他承诺	1、本公司已向楚天科技及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等),本公司保证:所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致,且该等文件资料的签字与印章都是真实的,该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件。保证所提供信息和文件真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。 2、在参与本次交易期间,本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定,及时向楚天科技提供和披露本次交易相关信息,并保证所提供的信息真实、准确、完整,如因	2020年04月24日	9999年12月31日	正常履行中

			<p>本公司提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给楚天科技或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p> <p>3、如因本公司提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给楚天科技、相关中介机构或者投资者造成损失的，本公司将依法承担相应的法律责任。</p> <p>本公司承诺：上述事项说明真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。如违反上述声明和承诺，本公司愿意承担相应的法律责任。</p>			
资产重组所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司；湖南澎湃股权投资管理服务有限责任公司	其他承诺	<p>1、本公司已向楚天科技及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件。保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。</p> <p>2、在参与本次交易期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向楚天科技提供和披露本次交易相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因本公司提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给楚天科技或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p> <p>3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本公司不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定。未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定。董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p> <p>本公司承诺：上述事项说明真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。如违反上述声明和承诺，本公司愿意承担相应的法律责任。</p>	2020年04月24日	9999年12月31日	正常履行中
资产重组所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司；邓文；何毅；贺常宝；湖南澎湃股权投资管理服务有限责任公司；李刚；李新华；	其他承诺	<p>1、本公司/本企业（含控制的机构）/本人保证针对本次重大资产重组已采取了有效的保密措施，履行了保密义务，不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。</p> <p>2、本公司/本企业（含控制的机构）/本人不存在因涉嫌与本次重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近36个月内均不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形；不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条之规定不得参与重大资产重组的情形。</p>	2020年04月24日	9999年12月31日	正常履行中

	刘赫;刘桂林;刘焱;彭莎;唐泊森;唐岳;阳文录;曾凡云;周飞跃		3、如出现因本公司/本企业（含控制的机构）/本人违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司/本企业/本人将依法承担相应的赔偿责任。			
资产重组所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司;湖南澎湃股权投资管理服务有限责任公司	其他承诺	1、本公司具有完全民事权利能力和民事行为能力，本承诺函签署之日前五年，本公司未受过刑事处罚、与证券市场相关的行政处罚，也不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况；不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况；不存在因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的或中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任而不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。 2、本公司保证采取必要措施对本次交易的资料和信息严格保密，未经上市公司同意情况下，本公司不会向任何第三方披露该等资料和信息但有权机关要求披露或者向为完成本次交易的中介机构提供本次交易的相关信息除外。 3、本公司不存在因涉嫌过往重大资产重组相关内幕交易被立案调查或者立案调查的情形且仍未认定责任的情形。最近 36 个月内不存在被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形。本公司不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。 4、本公司承诺：上述事项说明真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。	2020 年 04 月 24 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中
资产重组所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司;湖南澎湃股权投资管理服务有限责任公司;刘焱;唐岳	其他承诺	1、在本次交易完成后，本公司及实际控制人将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规章及上市公司的公司章程等相关规定，与其他股东一样平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。 2、如出现因本公司及实际控制人违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司及实际控制人将依法承担相应的赔偿责任。	2020 年 04 月 24 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中
资产重组所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司;湖南澎湃股权投资管理服务有限责任公司	其他承诺	本公司与本次交易的其他交易对方之间不存在现实或潜在的一致行动或委托表决的安排，也不存在其他直接或潜在的长期利益安排，不存在《上市公司收购管理办法》第八十三条列示的关于认定一致行动人的相关情形。	2020 年 04 月 24 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中
资产重组所作承诺	贺小辉;黄忠国;李浪;刘桂林;刘令安;刘曙萍;邱永谋;唐	其他承诺	1、本人保证为本次交易所提供的有关信息的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、本人保证向上市公司及参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面材料或副本资料，副本资料或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实	2020 年 04 月 24 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中

	岳;肖云红;阳文录;曾凡云;曾和清;曾江洪;周飞跃;周江军;周婧颖		<p>的, 该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件, 不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>3、本人保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的, 不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏; 保证已履行了法定的披露和报告义务, 不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。</p> <p>4、本人保证本次交易的各中介机构在本次交易申请文件引用的由本人所出具的文件及引用文件的相关内容已经本人审阅, 确认本次交易申请文件不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p> <p>5、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的, 在形成调查结论以前, 本人不转让在上市公司拥有权益的股份, 并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会, 由董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定; 未在两个交易日内提交锁定申请的, 授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定; 董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的, 授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节, 本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>			
资产重组所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司;楚天科技股份有限公司	其他承诺	<p>本公司所出具的关于本次交易的申请文件内容真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并承诺对本次交易申请文件的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p>	2020年04月24日	9999年12月31日	正常履行中
资产重组所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司;楚天科技股份有限公司	其他承诺	<p>1、本公司不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。</p> <p>2、本公司不存在最近 36 个月内受到过中国证监会的行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或刑事处罚的情形。</p> <p>3、本公司最近 36 个月的诚信情况良好, 不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或受过证券交易所公开谴责等情形。</p> <p>4、本公司不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。</p>	2020年04月24日	9999年12月31日	正常履行中
资产重组所作承诺	贺小辉;黄忠国;李浪;刘桂林;刘令安;刘曙萍;邱永谋;唐岳;肖云红;阳文录;曾凡云;曾和清;曾江	其他承诺	<p>1、本人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。</p> <p>2、本人不存在最近 36 个月内受到过中国证监会的行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或刑事处罚的情形。</p> <p>3、本人最近 36 个月的诚信情况良好, 不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或受过证券交易所公开谴责等情形。</p> <p>4、本人不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。</p>	2020年04月24日	9999年12月31日	正常履行中

	洪;周飞跃;周江军;周婧颖					
资产重组时所作承诺	马力平;马庆华;马拓	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为避免与楚天科技可能产生的同业竞争，马庆华、马力平、马拓出具《关于同业禁止的承诺函》，承诺：</p> <p>1、本人及本人所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下统称为“相关企业”）目前均未从事任何与楚天科技、新华通及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。</p> <p>2、除了持有楚天科技股份和在楚天科技及其子公司任职外，本次交易完成后 60 个月内，本人不在与楚天科技和新华通同业或类似业务的企业任职、兼职（在研发、技术、生产经营管理等方面的任一帮助或指导行为也均视为兼职），本人及相关企业将来亦不直接或间接从事任何与楚天科技及其子公司相同或类似的业务，不直接或间接从事、参与或进行与楚天科技及其子公司的生产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动，且不再对具有与楚天科技及其子公司有相同或类似业务的企业进行投资。</p> <p>3、本人在楚天科技及其子公司任职期限届满 60 个月后离职，离职后 60 个月内，不得在与楚天科技和新华通及其子公司同业或类似业务的企业任职、兼职（在研发、技术、生产经营管理等方面的任一帮助或指导行为均视为兼职），不得直接或间接投资与楚天科技和新华通及其子公司相同或类似产业。前述竞业禁止义务是本人自愿承担的，楚天科技给予的补偿已包含在购买其股权支付的对价内，不需另行再支付其他任何形式的补偿。</p> <p>4、本人将按照前述第 2、3 条承诺的要求对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本人及相关企业的产品或业务与楚天科技及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本人承诺将采取以下措施解决：</p> <p>（1）楚天科技认为必要时，本人及相关企业将减持直至全部转让所持有的有关资产和业务；楚天科技认为必要时，可以通过适当方式优先收购本人及相关企业持有的有关资产和业务；</p> <p>（2）如本人及相关企业与楚天科技及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则无条件将相关利益让与楚天科技；</p> <p>（3）无条件接受楚天科技提出的可消除竞争的其他措施。</p> <p>5、本人或相关企业违反本承诺函，本人除了应按照其与楚天科技签署的《发行股份及支付现金购买资产的协议》的相关条款对楚天科技进行补偿外，还应负责赔偿楚天科技及其子公司因同业竞争行为而导致的损失，并且本人及相关企业从事与楚天科技及其子公司竞争业务所产生的全部收益均归楚天科技所有。</p> <p>为避免与楚天科技可能产生的同业竞争，吉林生物创投、北京银河吉星创投出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺：</p> <p>（1）本公司及本公司控制的其他公司/企业现时与楚天科技及其下属各公司之间不存在同业竞争的情况。</p>	2015 年 07 月 10 日	2025 年 7 月 10 日	正常履行中

			<p>(2) 本公司及本公司控制的公司/企业未来不会从事或开展任何与楚天科技及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务；不直接或间接投资任何与楚天科技及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的公司/企业；不协助或帮助任何第三方从事/投资任何与楚天科技及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务。</p> <p>(3) 本公司及本公司控制的公司/企业违反本承诺的，本公司及本公司控制的公司/企业所获相关受益将无条件地归楚天科技所有；同时，若造成楚天科技及其下属各公司损失的（包括直接损失和间接损失），本公司及本公司控制的其他公司/企业将无条件的承担全部赔偿责任。</p> <p>4、在本公司持有楚天科技股份期间，本承诺为有效且不可撤销之承诺。</p> <p>5、上述承诺为本公司真实意思表示，若违反上述承诺本公司将向楚天科技赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>控股股东关于同业竞争和关联交易的承诺内容如下：为避免与发行人构成直接、间接或潜在的业务竞争，发行人控股股东楚天投资承诺：“本公司目前没有直接或间接地从事任何与发行人实际从事业务存在竞争的业务活动。本公司及本公司控制的其他企业将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股份或权益）从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。”</p> <p>就发行人与控股股东之间未来可能发生的关联交易，控股股东楚天投资承诺：“本公司将尽量避免与发行人的关联交易，未来难以避免的关联交易，本公司将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市规则》、发行人制订的《公司章程》、《关联交易管理制度》和《独立董事工作制度》等法律、法规和规范性文件，保证本公司与发行人之间所发生的关联交易符合公平、公开、公正的原则，维护发行人与全体股东的合法权益。若本公司从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本公司将转让竞业业务，停止竞业活动，或由发行人收购相关业务或活动的成果；若本公司不停止已存在的或潜在的伤害，或本公司与发行人的关联交易中未按照公平、公开、公正的原则给发行人造成损失，由发行人将预计损失从当年或以后年度的分红中扣除，并归发行人所有。本公司以所持发行人的全部股份对上述承诺提供连带责任保证担保。”</p>	2014年01月21日	9999年12月31日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	唐岳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>实际控制人关于同业竞争和关联交易的承诺内容如下：为避免与发行人构成直接、间接或潜在的业务竞争，发行人实际控制人唐岳承诺：“本人及本人控制的其他企业目前没有直接或间接地从事任何与发行人实际从事业务存在竞争的业务活动。本人及本人控制的其他企业将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股份或权益）从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。”</p> <p>就发行人实际控制人唐岳与发行人之间未来可能发生的关联交易，发行人实际控制人唐岳承诺：“本人将尽量避免与发行人的关联交易，未来难以避免的关联交易，本人将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市规则》、发行人制订的《公司章程》、</p>	2014年01月21日	9999年12月31日	正常履行中

			<p>《关联交易管理制度》和《独立董事工作制度》等法律、法规和规范性文件，保证本人与发行人之间所发生的关联交易符合公平、公开、公正的原则，维护发行人与全体股东的合法权益。</p> <p>若本人从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本人将转让竞业业务，停止竞业活动，或由发行人收购相关业务或活动的成果；若本人不停止已存在的或潜在的侵害，或本人与发行人的关联交易中未按照公平、公开、公正的原则给发行人造成损失，由发行人将预计损失从当年或以后年度分配给本人的分红中扣除，并归发行人所有。本人以直接和间接所持发行人的全部股份对上述承诺提供连带责任保证担保。”</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司；程贤权；楚天科技股份有限公司；李刚；刘桂林；刘令安；邱永谋；曲凯；唐岳；阳文录；叶大进；曾凡云；曾和清；赵德军；周飞跃；周婧颖	其他承诺	<p>关于依法赔偿投资者损失的承诺内容如下：发行人及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺：发行人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，将依法赔偿投资者损失，且发行人及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员依法对投资者遭受的损失承担赔偿责任。控股股东以所持发行人的全部股份对上述承诺提供连带责任保证担保。</p>	2014年01月21日	9999年12月31日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	宏源证券股份有限公司；湖南启元律师事务所；中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	<p>中介机构关于依法赔偿投资者损失的承诺内容如下：因为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。</p>	2014年01月21日	9999年12月31日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	李刚；李新华；刘桂林；刘振；邱永谋；唐岳；阳文录；曾凡云；周飞跃	其他承诺	<p>持有发行人股份的董事、监事、高级管理人员和其他核心人员对所持股份自愿锁定期、减持价格的承诺内容如下：持有发行人股份的董事、监事、高级管理人员和其他核心人员唐岳、曾凡云、阳文录、周飞跃、邱永谋、刘桂林、李刚、张以换、刘振、李新华承诺：在前述承诺禁售期过后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；若其自发行人上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的发行人股份；若其自发行人上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的发行人股份；发行人上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低</p>	2014年01月21日	9999年12月31日	正常履行中

			于发行价，持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。董事、监事、高级管理人员和其他核心人员不因自身职务变更、离职等原因违反上述承诺。所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价，若所持股票在锁定期满后两年内减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额由相关人员按以下顺序补偿给发行人：1、现金方式；2、相关人员在发行人处取得的现金红利；3、相关人员在发行人控股股东处取得的现金红利；如相关人员在减持当年以上述方式未能补足差额，则由控股股东先行补足。上述人员减持发行人股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所相关规定执行。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	长沙楚天投资集团有限公司;唐岳	其他承诺	公司控股股东楚天投资和实际控制人唐岳已分别作出承诺：“楚天科技已按相关法律、法规及规章所规定的社会保险及住房公积金制度从 2010 年 10 月起为应缴纳社会保险及住房公积金的员工缴纳社会保险及住房公积金，如果根据有权部门的要求或决定，楚天科技需要为员工补缴本承诺函签署之前应缴未缴的社会保险和住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或赔偿责任，楚天投资和唐岳将无条件连带全额承担该部分补缴的损失并承担相应的处罚责任，保证楚天科技不因此遭受任何损失”。	2014 年 01 月 21 日	2023 年 6 月 23 日	已履行完毕
其他承诺	长沙楚天投资集团有限公司;唐岳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次投资并购实施完成后，Romaco 将成为楚天投资及唐岳实际控制的企业，与上市公司楚天科技虽同属于制药装备行业，但是由于 Romaco 产品主要用于制药工业固体制剂生产，而楚天科技产品主要用于制药工业液体制剂及生物药生产，目前在市场不直接竞争，但是构成潜在同业竞争。控股股东及实际控制人针对本次收购造成的潜在同业竞争承诺：“为维护楚天科技及楚天科技中小股东的相关权益，本次收购交易正式交割（以德国 SPV 根据标的企业所在地法律经相关程序或相关机构登记成为标的企业股东为准）完成后三十个月内，通过合法方式将本公司/本人直接或间接持有的所有 Romaco 股权优先转让给楚天科技。如届时楚天科技放弃优先受让权，楚天投资将向无关联的第三方转让。本公司将严格履行已出具的《避免同业竞争的承诺》，如有任何违反上述承诺的事项发生，本公司愿承担由此给楚天科技造成的相关损失。”	2017 年 05 月 02 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中
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	不适用					

具体原因及下一步的工作计划	
---------------	--

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

详见“第十节 财务报告”之“九、合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9 年

境内会计师事务所注册会计师姓名	肖明明、李思思
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年, 2 年
境外会计师事务所名称 (如有)	PricewaterhouseCoopers GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
境外会计师事务所报酬 (万元) (如有)	40.8
境外会计师事务所审计服务的连续年限 (如有)	5 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度, 公司因发行可转换公司债券事项, 聘请了国金证券为保荐人, 期间共支付保荐费及承销费 1080 万元。

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
原告: 楚天科技股份有限公司 被告: 贵州宝芝林制药有限公司 案由: 买卖合同纠纷	53	否	2022 年 4 月收到终审判决	支持原告全部诉讼请求	已终本, 尚未执行到位		未达单独披露标准
原告: 楚天科技股份有限公司 被告: 吉林草还丹药业有限公司 案由: 买卖合同纠纷	53.6	否	2022 年 11 月底二审开庭, 12 月底收到判决书	判决被告向原告支付 48.85 万元货款及利息	已终本, 尚未执行到位		未达单独披露标准
原告: 楚天科技股份有限公司 被告: 河南正太医疗器械有限公司 案由: 买卖	26	否	10 月开庭, 并已收到判决书	判决被告向原告支付 26 万元货款及利息	2023 年 10 月 19 日执行回款 26 万元, 已结案		未达单独披露标准

合同纠纷							
原告：楚天科技股份有限公司 被告：山西康意制药有限公司 案由：买卖合同纠纷	154	否	7月开庭，并达成调解协议	被告分期向原告支付拖欠货款154万元	已终本，尚未执行到位		未达单独披露标准
原告：楚天科技股份有限公司 被告：三圣埃塞（重庆）实业有限公司 案由：买卖合同纠纷	1,034.6	否	8月开庭，并达成调解协议	被告分期向原告支付到期款763.12万元	已终本，尚未执行到位		未达单独披露标准
原告：魏建华 被告：楚天科技股份有限公司 案由：劳动争议	10.16	否	5月收到终审判决书，后原告申请再审	被告支付医疗补助费66000元	湖南省高院已再审判结案		未达单独披露标准
原告：楚天飞云制药装备（长沙）有限公司 被告：江苏绍舜贸易有限公司 被告：袁祖根 案由：买卖合同纠纷	24.6	否	10月收到一审判决书，已上诉	判决被告江苏绍舜贸易有限公司支付原告24.6万元及利息，被告袁祖根承担连带责任	已终本，尚未执行到位		未达单独披露标准
原告：吉林省华通制药设备有限公司 被告：黑龙江泰华源生物技术有限责任公司 案由：买卖合同纠纷	18.36	否	一审判决已出	判决被告支付本息	已终本，尚未执行到位		未达单独披露标准
原告：吉林省华通制药设备有限公司 被告：黑龙江宝庆隆生物技术有限责任公司 案由：买卖合同纠纷	7.3	否	一审判决已出	判决被告支付本息	已终本，尚未执行到位		未达单独披露标准
原告：吉林	16	否	一审判决已	判决被告支	已终本，尚		未达单独披

省华通制药设备有限公司 被告：黑龙江庆丰源生物工程技术有限责任公司 案由：买卖合同纠纷			出	付本息	未执行到位		露标准
原告：楚天华通医药设备有限公司 被告：三圣埃塞（重庆）实业有限公司 案由：买卖合同纠纷	183.18	否	调解结案	被告自愿支付原告本金，调解结案	已终本，尚未执行到位		未达单独披露标准
原告：四川省医药设计院有限公司 被告：四川连康投资有限公司 案由：建设工程设计合同纠纷	73.42	否	二审判决	二审判决，判令连康公司向四川院支付734121.69元并承担一、二审诉讼费	已结案		未达单独披露标准
原告：何赛斌 被告：楚天科技股份有限公司 案由：劳动争议	20.23	否	2023年11月收到二审判决	被告支付原告何赛斌未休年假工资差额9725.15元；驳回原告其他诉讼请求	湖南省高院再审中		未达单独披露标准
原告：深圳市科林美净化工程有限公司 被告：楚天科技股份有限公司/四川省医药设计院有限公司 案由：建设工程施工合同纠纷	400.93	是	一审判决已出，二审中	一审判决被告四川省医药设计院有限公司向原告支付工程款807490元及利息；被告楚天科技股份有限公司对上述款项承担连带责任	山东省济宁市中院二审中		未达单独披露标准
原告：廖孟常 被告：楚天科技股份有限公司 案由：工伤保险待遇纠纷	110.14	否	一审判决已出，二审调解结案	被告已经为原告支付的工伤医疗期间工资、停工留薪期工资20010元，双方对此无异议。被告在调解	已结案		未达单独披露标准

				书生效后 2 个工作日内一次性向原告支付各项费用共计 30 万元			
原告：漆平 被告：四川省医药设计院有限公司 案由：劳动争议	12.4	否	仲裁	驳回原告全部请求	已结案		未达单独披露标准
原告：楚天华通医药设备有限公司 被告：重庆市碚圣医药科技股份有限公司 案由：买卖合同纠纷	9	否	一审判决已出	判决被告向原告支付货款 9 万元及利息 5367 元	已终本，尚未执行到位		未达单独披露标准
原告：瑞安市新莱流体设备有限公司 被告：广东暨晴生物医药科技有限公司/四川省医药设计院有限公司 案由：买卖合同纠纷	43.37	是	一审判决已出，二审中	一审判决由被告二（即四川院）支付原告工程款 402000 元及违约金	广东省惠州市中院二审中		未达单独披露标准
原告：楚天科技股份有限公司 被告：斯微（上海）生物技术有限公司 案由：买卖合同纠纷	229.6	否	一审判决已出，二审中	一审判决被告支付原告货款 222.035 万元及利息 76134.9 元	长沙市中院二审中		未达单独披露标准
原告：楚天科技股份有限公司 被告：斯微（上海）生物技术有限公司 案由：买卖合同纠纷	235.2	否	一审判决已出，二审中	一审判决被告支付原告货款 225.8950 万元及利息 93796.78 元	长沙市中院二审中		未达单独披露标准
原告：四川海立信科技有限公司 被告：楚天科技股份有限公司 案由：承揽	111.9	是	一审判决已出，二审中	被告向原告支付增补项目工程款 507675 元及利息；被告向原告支付质量保证金	长沙市中院二审中		未达单独披露标准

合同纠纷				及利息			
原告：楚天科技股份有限公司 被告：叶县发展投资有限责任公司/河南金兴农商发展有限责任公司 第三人：河南贝特尔药业有限公司 案由：买卖合同纠纷	25.2	否	二审判决	驳回原告要求二被告在未出本息范围内对（2021）豫0422 民初1741 号调解书确定债务承担赔偿责任，即向原告支付货款及利息 202000 元、逾期付款利息 47000 元、诉讼费 2602 元等共计 251602 元的诉讼请求	已结案		未达单独披露标准

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

报告期内，公司经营管理规范，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况和社会信誉良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润
-------	------	----------	------------	------------	-----------	-----------	-----------

					(万元)	(万元)	(万元)
湖南省财信产业基金管理有限公司	湖南财信为楚天科技股东	长沙精济生物医药产业投资合伙企业(有限合伙)	一般项目：以私募基金从事股权投资。投资管理、资产管理等活动	10000 万元			
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		不适用					

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

租赁情况说明

公司及子公司 Romaco Holding Gmb 及其子公司、楚天华通医药设备有限公司、湖南楚天华兴智能装备有限公司、楚天长兴精密制造（长沙）有限公司等租赁厂房、房屋用于生产运营以及员工出差车辆租赁等，报告期内租金支出 34,396,754.41 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
长沙蓝月谷实业集团有限公司	2016年03月24日	6,000	2016年03月24日	6,000	抵押	房产、土地		15年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			6,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						6,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			6,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						6,000
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
楚天华通医药设备有限公司	2023年05月18日	50,000	2023年05月18日	0	连带责任保证			1年	否	否
楚天源创生物技术（长沙）有限公司	2023年05月18日	10,000	2023年05月18日	2,500	连带责任保证			1年	否	否
楚天思优特生物技术（长沙）有限公司	2023年05月18日	5,000	2023年05月18日	1,000	连带责任保证			1年	否	否
湖南楚天华兴智能装	2023年05月18日	5,000	2023年05月18日	2,500	连带责任保证			1年	否	否

备有限公司										
楚天长 兴精密 制造 (长 沙)有 限公司	2023年 05月18 日	3,000	2023年 05月18 日	500	连带责 任保证			1年	否	否
楚天净 邦工程 技术 (长 沙)有 限公司	2023年 10月27 日	5,000	2023年 10月27 日	0	连带责 任保证			1年	否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			78,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)					6,500
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)			78,000		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)					6,500
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)			84,000		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)					12,500
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)			84,000		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)					12,500
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										2.65%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)										0
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										0
上述三项担保金额合计(D+E+F)										0
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)					不适用					
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)					不适用					

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

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	800	1,585.07	0	0
合计		800	1,585.07	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

公司于 2023 年 3 月 20 日召开了第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过了本次发行可转换公司债券的相关议案。鉴于公司于 2023 年 4 月 25 日披露 2022 年年度报告和 2023 年第一季度报告，公司于 2023 年 5 月 22 日召开了第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十二次会议，审议通过《关于楚天科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》等相关议案。公司本次发行可转债拟募集资金总额不超过人民币 100,000.00 万元。2023 年 7 月 7 日收到深圳证券交易所《关于受理楚天科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》。2023 年 7 月 19 日收到深圳证券交易所《关于楚天科技股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》。2023 年 9 月 20 日向深圳证券交易所提交《关于楚天科技股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函的回复报告（修订稿）》。2024 年 1 月 2 日收到中国证监会《关于同意楚天科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》。2024 年 1 月 31 日公司向不特定对象发行可转换公司债券。2024 年 2 月 29 日可转换公司债券成功上市。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	58,120,691	10.11%	4,613,390	0	0	0	4,613,390	62,734,081	10.63%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	58,120,691	10.11%	4,613,390	0	0	0	4,613,390	62,734,081	10.63%
其中：境内法人持股	48,701,873	8.47%	0	0	0	0	0	48,701,873	8.25%
境内自然人持股	9,418,818	1.64%	4,613,390	0	0	0	4,613,390	14,032,208	2.38%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	516,932,293	89.89%	10,636,000	0	0	0	10,636,000	527,568,293	89.37%
1、人民币普通股	516,932,293	89.89%	10,636,000	0	0	0	10,636,000	527,568,293	89.37%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	575,052,984	100.00%	15,249,390	0	0	0	15,249,390	590,302,374	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司发行股份购买楚天飞云少数股东叶大进、叶田田所合计持有的楚天飞云 1160.00 万元出资对应的股权，发行数量为 3,563,390 股；公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属条件成就，归属限制性股票 11,686,000 股。公司发行股份购买资产及限制性股票归属完成后，公司总股本由 575,052,984 股增加至 590,302,374 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、经中国证监会“证监许可【2023】796号”文核准，同意公司以发行股份购买楚天飞云制药装备（长沙）有限公司（以下简称“楚天飞云”）的少数股东叶大进、叶田田所合计持有的楚天飞云 1,160.00 万元出资对应的股权。本次发行股份购买资产发行价格为 13.33 元/股，发行数量为 3,563,390 股。

2、公司于 2023 年 4 月 23 日召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次及部分预留授予限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》。本次限制性股票归属事项已经深圳证券交易所审核通过，且公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了本次股份归属及上市的相关手续。本次归属股票数量 11,686,000 股。

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

报告期内，公司股份变动导致报告期公司总股本增加，每股净资产、基本每股收益和稀释每股收益相应变动。

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	解除限售日期
长沙楚天投资集团有限公司	48,701,873	0	0	48,701,873	首发后限售股	2023-11-3
唐岳	2,534,400	180,000	0	2,714,400	高管限售股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%
曾凡云	1,746,600	150,000	0	1,896,600	高管限售股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的

						25%
周飞跃	1,979,013	120,000	0	2,099,013	高管限售股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
阳文录	1,364,625	120,000	0	1,484,625	高管限售股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
刘桂林	864,000	0	0	864,000	高管限售股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
邱永谋	666,180	0	0	666,180	高管限售股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
李浪	168,000	0	0	168,000	高管限售股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
肖云红	48,000	120,000	0	168,000	高管限售股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
周婧颖	48,000	120,000	0	168,000	高管限售股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
蔡大字	0	120,000	0	120,000	高管限售股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
田连族	0	120,000	0	120,000	高管限售股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
叶大进	0	1,904,568	0	1,904,568	首发后限售股	2026年8月1日
叶田田	0	1,658,822	0	1,658,822	首发后限售股	2026年8月1日
合计	58,120,691	4,613,390	0	62,734,081	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
首发后限售股	2023年08月01日	13.33元/股	3,563,390	2023年08月01日	3,563,390		巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露了《楚天科技股份有限公司发行股份购买资产实施情况暨新增股份上市公告书》	2023年07月27日
股权激励授予	2023年08月24日	9.88元/股	11,686,000	2023年08月24日	11,686,000		巨潮资讯网披露的《关于公司2021年限制性股票激励计划第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》	2023年08月22日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、经中国证监会“证监许可【2023】796号”文核准，同意公司以发行股份购买楚天飞云制药装备（长沙）有限公司（以下简称“楚天飞云”）的少数股东叶大进、叶田田所合计持有的楚天飞云1,160.00万元出资对应的股权。本次发行股份购买资产发行价格为13.33元/股，发行数量为3,563,390股。

2、公司于2023年4月23日召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司2021年限制性股票激励计划首次及部分预留授予限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》。本次限制性股票归属事项已经深圳证券交易所审核通过，且公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了本次股份归属及上市的相关手续。本次归属股票数量11,686,000股。

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

公司发行股份购买楚天飞云少数股东叶大进、叶田田所合计持有的楚天飞云1160.00万元出资对应的股权，发行数量为3,563,390股；公司2021年限制性股票激励计划第一个归属条件成就，归属限制性股票11,686,000股。公司发行股份购买资产及限制性股票归属完成后，公司总股本由575,052,984股增加至590,302,374股。

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	25,277	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,273	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（不含通过转融通出借股份）									
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	
长沙楚天投资集团有限公司	境内非国有法人	37.95%	224,049,214	0	48,701,873	175,347,341	不适用	0	
全国社保基金一一三组合	其他	4.00%	23,634,704	+20,074,104	0	23,634,704	不适用	0	
基本养老保险基金八零二组合	其他	3.92%	23,122,529	-1,140,700	0	23,122,529	不适用	0	
湖南财信精信投资合伙企业（有限合伙）	国有法人	3.79%	22,349,300	-3,807,400	0	22,349,300	不适用	0	
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—分红—国寿安保基金国寿股份均衡股票型组合单	其他	1.67%	9,829,991	+9,829,991	0	9,829,991	不适用	0	

一资产管理计划（可供出售）								
香港中央结算有限公司	境外法人	1.29%	7,596,207	+4,139,570	0	7,596,207	不适用	0
刘焱	境内自然人	1.26%	7,422,300	0	0	7,422,300	不适用	0
中国工商银行股份有限公司一融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.98%	5,800,000	-4,697,312	0	5,800,000	不适用	0
徐炜	境内自然人	0.83%	4,900,000	+4,900,000	0	4,900,000	不适用	0
国寿安保基金一中国人寿保险股份有限公司一传统险一国寿安保安保国寿股份均衡股票传统可供出售单一资产管理计划	其他	0.75%	4,418,000	+4,418,000	0	4,418,000	不适用	0
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	1、长沙楚天投资集团有限公司为公司控股股东，唐岳为公司控股股东。 2、其他股东未知其关联关系或一致行动情况。							
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）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
长沙楚天投资集团有限公司	175,347,341	人民币普通股	175,347,341
全国社保基金一一三组合	23,634,704	人民币普通股	23,634,704
基本养老保险基金八零二组合	23,122,529	人民币普通股	23,122,529
湖南财信精信投资合伙企业（有限合伙）	22,349,300	人民币普通股	22,349,300
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—国寿安保基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	9,829,991	人民币普通股	9,829,991
香港中央结算有限公司	7,596,207	人民币普通股	7,596,207
刘焱	7,422,300	人民币普通股	7,422,300
中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	5,800,000	人民币普通股	5,800,000
徐炜	4,900,000	人民币普通股	4,900,000
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—传统险—国寿安保国寿股份均衡股票传统可供出售单一资产管理计划	4,418,000	人民币普通股	4,418,000
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	1、长沙楚天投资集团有限公司为公司控股股东，唐岳为公司控股股东。 2、其他股东未知其关联关系或一致行动情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	徐炜通过普通证券账户持有 0 股，通过信用交易担保证券账户持有 4,900,000 股，合计持有 4,900,000 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例

国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—国寿安保基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	新增	0	0.00%	0	0.00%
徐炜	新增	0	0.00%	0	0.00%
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—传统险—国寿安保国寿股份均衡股票传统可供出售单一资产管理计划	新增	0	0.00%	0	0.00%
招商银行股份有限公司—安信医药健康主题股票型发起式证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
徐任	退出	0	0.00%	0	0.00%
湖南省财信资产管理集团有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长沙楚天投资集团有限公司	唐岳	2010 年 09 月 16 日	91430100561728173W	制药机械、食品、医疗设备及器械、日用化妆品机械等产业投资。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

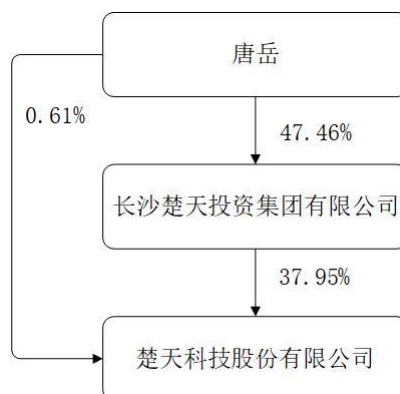
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
唐岳	本人	中国	否
主要职业及职务	近五年内担任楚天科技股份有限公司董事长兼总裁，长沙楚天投资集团有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

采用集中竞价交易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	2024 年 04 月 23 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2024)1100083 号
注册会计师姓名	肖明明、李思思

审计报告正文

审计报告

众环审字(2024)1100083 号

楚天科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了楚天科技股份有限公司（以下简称“楚天科技”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了楚天科技 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的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，我们独立于楚天科技，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如合并财务报表附注五、27 及七、45 所述，2023 年度楚天科技营业收入 68.53 亿元，主要为各类型的制药机械销售收入。由于收入是公司关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认认定为关键审计事项。	<ol style="list-style-type: none"> 1、我们向管理层、治理层进行了询问，评价管理层诚信及舞弊风险。 2、我们通过了解、评估并测试了楚天科技自取得销售订单至交易完成的收入流程以及相关内部控制的设计和运行有效性。 3、我们通过抽样审阅、检查销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了楚天科技的收入确认政策。 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，主要产品分地区、分客户销售占比分析等分析程序。 5、结合应收账款函证程序，予以确认应收账款余额和销售收入金额，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认收入的真实性。 6、针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对客户调试验收单相关时间点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；并结合存货产成品监盘，予以确认产成品是否有相关发出记录。

（二）商誉的减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如合并财务报表附注七、19 项所述，截至 2023 年 12 月 31 日，楚天科技商誉的账面原值合计 9.66 亿元。根据企业会计准则，楚天科技管理层应在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉减值测试过程较为复杂，其结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，因此我们将商誉减值认定为关键审计事项。	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解商誉减值测试的流程并评价其内部控制。 2、我们通过分析与商誉相关的资产组业务的行业发展状况、行业发展趋势、行业地位、区域市场地位、优势与劣势、宏观经济环境等，判断商誉是否存在减值。 3、我们获取了楚天科技关于商誉减值测试所依据的基础数据，对于楚天科技提供的资产评估机构所采用的评估方法、计算过程进行了检查与复核。 4、将管理层在上年计算预计未来现金流量现值时采用的估计与本年实际情况进行比较，以考虑管理层预测结果的历史准确性。 5、测算未来现金流量净现值以及商誉减值金额的计算是否正确。 6、获取并复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表，比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。 7、根据商誉减值测试结果，检查和评价商誉的列报和披露是否准确和恰当。

• 四、其他信息

楚天科技管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估楚天科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算楚天科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督楚天科技的财务报告过程。

• 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，就可能导致对楚天科技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楚天科技不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、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）就楚天科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

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：楚天科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	750,695,835.79	1,105,463,594.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	15,850,680.95	36,041,331.00
衍生金融资产		
应收票据	108,469,518.56	157,373,970.91
应收账款	1,470,067,916.55	947,207,723.02
应收款项融资	83,893,083.86	100,411,383.18
预付款项	162,522,292.83	175,753,445.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	115,848,898.48	115,296,264.04
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,129,683,963.17	3,285,979,769.38
合同资产	877,499,517.94	844,368,056.86
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	109,275,408.86	103,807,056.04
流动资产合计	6,823,807,116.99	6,871,702,594.20
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	1,343,233.56	2,373,783.87
长期股权投资	4,923,668.11	8,419,582.40
其他权益工具投资	60,224,321.31	224,321.31
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,087,993.24	20,213,195.35
固定资产	2,263,831,432.12	1,708,706,826.41
在建工程	143,337,251.57	204,808,452.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	69,934,991.97	73,987,479.74
无形资产	1,067,615,792.39	1,041,281,675.70
开发支出	80,633,930.03	71,487,777.44
商誉	901,313,990.38	867,215,396.13
长期待摊费用	10,556,612.44	13,613,080.65
递延所得税资产	122,502,909.59	93,077,704.42
其他非流动资产	91,953,531.88	70,399,013.24
非流动资产合计	4,838,259,658.59	4,175,808,288.98
资产总计	11,662,066,775.58	11,047,510,883.18
流动负债：		
短期借款	621,153,891.84	250,950,687.63
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	476,476,264.22	418,659,242.23
应付账款	1,772,311,991.34	1,423,532,930.75
预收款项		
合同负债	2,431,079,414.63	2,875,357,231.98
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	340,921,445.65	362,796,572.64
应交税费	58,580,186.62	100,489,855.92
其他应付款	163,737,755.01	153,932,586.19
其中：应付利息		
应付股利	0.00	146,341.78
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	32,287,147.03	15,748,855.96
其他流动负债	305,274,558.07	388,238,678.78
流动负债合计	6,201,822,654.41	5,989,706,642.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,075,779.32	160,805,023.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	57,068,417.37	67,918,985.34
长期应付款	115,445,076.44	124,308,615.55
长期应付职工薪酬	13,838,940.62	12,727,220.61
预计负债	42,508,587.61	36,615,630.52
递延收益	274,624,979.23	169,895,194.93
递延所得税负债	196,553,277.34	189,492,181.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	701,115,057.93	761,762,851.82
负债合计	6,902,937,712.34	6,751,469,493.90
所有者权益：		
股本	590,302,374.00	575,052,984.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,849,072,582.74	1,690,664,912.79
减：库存股		
其他综合收益	25,161,908.43	-41,256,076.25
专项储备	10,800,338.14	4,293,469.04
盈余公积	189,619,346.21	175,457,784.85
一般风险准备		
未分配利润	2,055,050,957.31	1,809,642,064.99
归属于母公司所有者权益合计	4,720,007,506.83	4,213,855,139.42
少数股东权益	39,121,556.41	82,186,249.86
所有者权益合计	4,759,129,063.24	4,296,041,389.28
负债和所有者权益总计	11,662,066,775.58	11,047,510,883.18

法定代表人：唐岳 主管会计工作负责人：肖云红 会计机构负责人：蒋元

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	400,004,237.95	604,807,259.81
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	65,106,507.04	117,749,357.99
应收账款	782,069,235.92	448,283,322.59
应收款项融资	63,098,794.03	71,728,963.93
预付款项	59,274,688.29	158,037,344.89
其他应收款	123,034,656.21	92,400,966.19
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,686,237,965.54	1,934,927,562.68
合同资产	435,551,404.86	437,121,128.25
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	40,114,654.77	23,890,308.79
流动资产合计	3,654,492,144.61	3,888,946,215.12
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	2,687,564,489.35	2,588,704,823.51
其他权益工具投资	60,000,000.00	0.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,255,757.19	3,437,528.00
固定资产	1,259,731,189.02	867,767,053.22
在建工程	117,616,058.41	115,169,358.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	434,030.11	1,302,098.11
无形资产	384,844,927.79	352,499,259.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,594,645.65	5,224,143.88
递延所得税资产	80,802,878.77	56,943,718.80
其他非流动资产	74,623,617.27	51,637,106.99
非流动资产合计	4,672,467,593.56	4,042,685,090.61
资产总计	8,326,959,738.17	7,931,631,305.73
流动负债：		

短期借款	270,330,055.55	68,859,012.76
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	297,273,873.13	313,041,242.23
应付账款	1,342,118,721.45	867,268,484.52
预收款项		
合同负债	1,338,729,675.71	1,871,262,282.14
应付职工薪酬	208,975,239.14	264,270,931.58
应交税费	13,107,684.38	30,375,899.81
其他应付款	418,728,145.41	365,844,031.48
其中：应付利息		
应付股利		146,341.78
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	186,349,913.66	274,765,532.31
流动负债合计	4,075,613,308.43	4,055,687,416.83
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	100,000.00	100,000.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	20,887,810.79	21,427,748.21
递延收益	219,910,864.25	115,928,110.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	240,898,675.04	137,455,858.78
负债合计	4,316,511,983.47	4,193,143,275.61
所有者权益：		
股本	590,302,374.00	575,052,984.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,859,302,516.11	1,693,209,365.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,800,338.14	4,293,469.04
盈余公积	189,619,346.21	175,457,784.85
未分配利润	1,360,423,180.24	1,290,474,426.39
所有者权益合计	4,010,447,754.70	3,738,488,030.12
负债和所有者权益总计	8,326,959,738.17	7,931,631,305.73

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	6,853,359,543.02	6,445,551,305.55
其中：营业收入	6,853,359,543.02	6,445,551,305.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,544,695,298.94	5,877,535,053.55
其中：营业成本	4,651,744,909.64	4,122,028,058.58
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	49,178,142.40	41,516,769.53
销售费用	731,706,851.54	765,738,128.90
管理费用	470,494,446.69	400,431,371.23
研发费用	587,835,848.03	539,249,842.81
财务费用	53,735,100.64	8,570,882.50
其中：利息费用	35,517,047.94	16,849,869.00
利息收入	6,842,471.09	7,496,644.53
加：其他收益	61,034,153.69	69,173,575.86
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,391,741.80	7,968,572.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,495,914.29	-1,469,149.28
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）	169,042.54	512,016.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,635,924.96	-1,945,756.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-27,607,371.45	-36,653,648.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,204,242.88	-612,916.52
三、营业利润（亏损以“-”号填	327,028,159.22	606,458,094.21

列)		
加：营业外收入	1,786,367.39	882,250.62
减：营业外支出	23,985,278.08	21,815,018.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	304,829,248.53	585,525,326.13
减：所得税费用	-6,308,481.41	13,491,847.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	311,137,729.94	572,033,479.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	311,137,729.94	572,033,479.12
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	317,075,752.08	567,448,293.44
2.少数股东损益	-5,938,022.14	4,585,185.68
六、其他综合收益的税后净额	66,417,984.68	33,397,447.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	66,417,984.68	33,441,227.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-229,707.03	1,407,719.11
1.重新计量设定受益计划变动额	-229,707.03	1,407,719.11
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	66,647,691.71	32,033,508.81
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	66,647,691.71	32,033,508.81
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-43,779.98
七、综合收益总额	377,555,714.62	605,430,927.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	383,493,736.76	600,889,521.36
归属于少数股东的综合收益总额	-5,938,022.14	4,541,405.70
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.5466	0.9868
（二）稀释每股收益	0.5457	0.9705

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：唐岳 主管会计工作负责人：肖云红 会计机构负责人：蒋元

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	4,189,440,393.15	4,293,469,040.83
减：营业成本	2,878,037,787.39	2,724,223,882.47
税金及附加	35,889,644.54	29,721,344.76
销售费用	459,391,506.46	520,691,243.31
管理费用	237,651,206.38	213,624,394.81
研发费用	415,391,506.39	405,728,979.48
财务费用	16,303,656.78	-10,480,617.51
其中：利息费用	4,686,708.34	139,305.56
利息收入	1,813,240.61	3,694,097.38
加：其他收益	42,732,140.92	51,325,081.80
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,495,914.29	5,390,479.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,495,914.29	-1,580,417.60
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）	-9,714,973.40	-586,854.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-30,358,138.27	-29,005,054.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	170,064.19	-186,239.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	146,108,264.36	436,897,226.13
加：营业外收入	1,363,382.46	300,117.11
减：营业外支出	23,316,142.69	21,719,388.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	124,155,504.13	415,477,955.14
减：所得税费用	-17,460,109.48	-3,172,544.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,615,613.61	418,650,499.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	141,615,613.61	418,650,499.26
（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	141,615,613.61	418,650,499.26
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2458	0.7280
(二) 稀释每股收益	0.2454	0.7160

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	6,519,580,989.87	6,736,686,995.85
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	189,561,493.47	149,323,900.59
收到其他与经营活动有关的现金	293,030,359.40	186,582,893.43
经营活动现金流入小计	7,002,172,842.74	7,072,593,789.87
购买商品、接受劳务支付的现金	4,176,646,049.84	4,722,401,206.58
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	1,778,950,757.19	1,566,412,162.87
支付的各项税费	348,073,751.74	313,967,925.57

支付其他与经营活动有关的现金	493,957,673.92	445,013,953.07
经营活动现金流出小计	6,797,628,232.69	7,047,795,248.09
经营活动产生的现金流量净额	204,544,610.05	24,798,541.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	63,746,878.00	2,420,726,500.00
取得投资收益收到的现金	416,987.08	9,865,944.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,879,035.82	8,729,253.24
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	28,632,906.73	23,380,000.00
投资活动现金流入小计	99,675,807.63	2,462,701,697.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	617,461,478.79	835,066,023.10
投资支付的现金	114,339,530.30	2,105,202,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		42,990,258.31
支付其他与投资活动有关的现金	24,990,000.00	21,199,201.47
投资活动现金流出小计	756,791,009.09	3,004,457,482.88
投资活动产生的现金流量净额	-657,115,201.46	-541,755,785.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	123,239,080.00	17,300,750.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,950,000.00	17,300,750.00
取得借款收到的现金	522,192,145.26	240,565,065.13
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	645,431,225.26	257,865,815.13
偿还债务支付的现金	330,671,897.49	21,769,404.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,123,990.98	91,293,462.32
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	29,795,212.07	58,685,224.17
筹资活动现金流出小计	449,591,100.54	171,748,090.49
筹资活动产生的现金流量净额	195,840,124.72	86,117,724.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,680,296.13	9,420,398.44
五、现金及现金等价物净增加额	-261,410,762.82	-421,419,120.72
加：期初现金及现金等价物余额	766,501,834.57	1,187,920,955.29
六、期末现金及现金等价物余额	505,091,071.75	766,501,834.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	3,746,674,939.50	4,198,141,218.22
收到的税费返还	31,499,686.72	30,582,955.54
收到其他与经营活动有关的现金	232,912,475.82	399,518,908.84
经营活动现金流入小计	4,011,087,102.04	4,628,243,082.60
购买商品、接受劳务支付的现金	2,307,231,517.30	3,094,371,244.46
支付给职工以及为职工支付的现金	967,212,347.50	935,110,892.91
支付的各项税费	207,131,121.66	236,779,720.33
支付其他与经营活动有关的现金	347,509,904.24	234,733,510.76

经营活动现金流出小计	3,829,084,890.70	4,500,995,368.46
经营活动产生的现金流量净额	182,002,211.34	127,247,714.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,830,582,000.00
取得投资收益收到的现金		6,970,896.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,026.48	555,685.00
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	22,785,000.00	23,380,000.00
投资活动现金流入小计	22,829,026.48	1,861,488,581.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	462,587,878.45	606,170,418.77
投资支付的现金	112,327,380.42	1,576,116,259.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	41,070,000.00	33,070,000.00
投资活动现金流出小计	615,985,258.87	2,215,356,677.88
投资活动产生的现金流量净额	-593,156,232.39	-353,868,096.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	114,289,080.00	
取得借款收到的现金	270,000,000.00	68,719,707.20
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	384,289,080.00	68,719,707.20
偿还债务支付的现金	68,719,707.20	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,001,256.75	68,643,332.00
支付其他与筹资活动有关的现金	943,078.68	
筹资活动现金流出小计	131,664,042.63	68,643,332.00
筹资活动产生的现金流量净额	252,625,037.37	76,375.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,251,243.74	8,809,703.48
五、现金及现金等价物净增加额	-163,780,227.42	-217,734,303.19
加：期初现金及现金等价物余额	381,527,874.10	599,262,177.29
六、期末现金及现金等价物余额	217,747,646.68	381,527,874.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	575, 052, 984. 00				1,69 0,66 4,91 2.79		- 41,2 56,0 76.2 5	4,29 3,46 9.04	175, 457, 784. 85		1,80 9,64 2,06 4.99		4,21 3,85 5,13 9.42	82,1 86,2 49.8 6	4,29 6,04 1,38 9.28
加： ：会 计政															

策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	575,052,984.00				1,690,664,912.79		-41,256,076.25	4,293,469.04	175,457,784.85		1,809,642,064.99		4,213,855,139.42	82,186,249.86	4,296,041,389.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,249,390.00				158,407,669.95		66,417,984.68	6,506,869.10	14,161,561.36		245,408,892.32		506,152,367.41	-43,064,693.45	463,087,673.96
（一）综合收益总额							66,417,984.68				317,075,752.08		383,493,736.76	-5,938,022.14	377,555,714.62
（二）所有者投入和减少资本	15,249,390.00				166,093,150.27								181,342,540.27	-44,812,151.63	136,530,388.64
1. 所有者投入的普通股	11,686,000.00				102,591,394.00								114,277,394.00	8,950,000.00	123,227,394.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有					19,568,507.96								19,568,507.96		19,568,507.96

者权益的金额															
4. 其他	3,563,390.00				43,933,248.31								47,496,638.31	-53,762,151.63	-6,265,513.32
(三) 利润分配								14,161,561.36		-71,666.86			-57,505,298.40		-57,505,298.40
1. 提取盈余公积								14,161,561.36		-14,161,561.36					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-57,505,298.40			-57,505,298.40		-57,505,298.40
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转					-7,685,480.32								-7,685,480.32	7,685,480.32	
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					- 7,68 5,48 0.32							- 7,68 5,48 0.32	7,68 5,48 0.32		
(五) 专项储备								6,50 6,86 9.10				6,50 6,86 9.10		6,50 6,86 9.10	
1. 本期提取								7,02 2,55 8.62				7,02 2,55 8.62		7,02 2,55 8.62	
2. 本期使用								- 515, 689. 52				- 515, 689. 52		- 515, 689. 52	
(六) 其他															
四、本期期末余额	590, 302, 374. 00				1,84 9,07 2,58 2.74	25,1 61,9 08.4 3	10,8 00,3 38.1 4	189, 619, 346. 21		2,05 5,05 0,95 7.31		4,72 0,00 7,50 6.83	39,1 21,5 56.4 1	4,75 9,12 9,06 3.24	

上期金额

单位：元

项目	2022 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												小计			
	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				
优先 股		永续 债	其他													
一、 上年 期末	575, 052, 984.				1,60 5,43 6,37		- 74,6 97,3		133, 592, 734.		1,35 3,13 4,18		3,59 2,51 8,97	88,1 20,9 78.1	3,68 0,63 9,95	

余额	00				2.12		04.1 7		92		5.92		2.79	6	0.95
加： 会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、 本年期初 余额	575, 052, 984. 00				1,60 5,43 6,37 2.12		- 74,6 97,3 04.1 7		133, 592, 734. 92		1,35 3,13 4,18 5.92		3,59 2,51 8,97 2.79	88,1 20,9 78.1 6	3,68 0,63 9,95 0.95
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “-”号 填列)					85,2 28,5 40.6 7		33,4 41,2 27.9 2	4,29 3,46 9.04	41,8 65,0 49.9 3		456, 507, 879. 07		621, 336, 166. 63	- 5,93 4,72 8.30	615, 401, 438. 33
(一) 综合收 益总额							33,4 41,2 27.9 2				567, 448, 293. 44		600, 889, 521. 36	4,54 1,40 5.70	605, 430, 927. 06
(二) 所有者 投入和 减少资 本					56,4 54,6 36.4 4								56,4 54,6 36.4 4	18,2 97,7 70.2 3	74,7 52,4 06.6 7
1. 所有者 投入的 普通股														17,3 00,7 50.0 0	17,3 00,7 50.0 0
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					94,209,480.72							94,209,480.72		94,209,480.72
4. 其他					-37,754,844.28							-37,754,844.28	997,020.23	-36,757,824.05
(三) 利润分配								41,865,049.93		-110,940,414.37		-69,075,364.44		-69,075,364.44
1. 提取盈余公积								41,865,049.93		-41,865,049.93				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-69,075,364.44		-69,075,364.44		-69,075,364.44
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转					28,773,904.23							28,773,904.23	-28,773,904.23	
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					28,773,904.23								28,773,904.23	-28,773,904.23	
(五) 专项储备								4,293,469.04					4,293,469.04		4,293,469.04
1. 本期提取								8,849,224.22					8,849,224.22		8,849,224.22
2. 本期使用								-4,555,755.18					-4,555,755.18		-4,555,755.18
(六) 其他															
四、本期期末余额	575,052,984.00				1,690,664,912.79			-41,256,076.25	4,293,469.04	175,457,784.85		1,809,642,064.99	4,213,855,139.42	82,186,249.86	4,296,041,389.28

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	575,052,984.00				1,693,209,365.84			4,293,469.04	175,457,784.85	1,290,474,426.39		3,738,488,030.12
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	575,052,984.00				1,693,209,365.84			4,293,469.04	175,457,784.85	1,290,474,426.39		3,738,488,030.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,249,390.00				166,093,150.27			6,506,869.10	14,161,561.36	69,948,753.85		271,959,724.58
（一）综合收益总额										141,615,613.61		141,615,613.61
（二）所有者投入和减少资本	15,249,390.00				166,093,150.27							181,342,540.27
1. 所有者投入的普通股	11,686,000.00				102,591,394.00							114,277,394.00

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					19,568,507.96							19,568,507.96
4. 其他	3,563,390.00				43,933,248.31							47,496,638.31
(三) 利润分配								14,161,561.36	-71,666,859.76			-57,505,298.40
1. 提取盈余公积								14,161,561.36	-14,161,561.36			
2. 对所有者的分配									-57,505,298.40			-57,505,298.40
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								6,506,869.10				6,506,869.10
1. 本期提取								6,758,894.95				6,758,894.95
2. 本期使用								-252,025.85				-252,025.85
(六) 其他												
四、本期期末余额	590,302,374.00				1,859,302,516.11			10,800,338.14	189,619,346.21	1,360,423,180.24		4,010,447,754.70

上期金额

单位：元

项目	2022 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	575,052,984.00				1,598,999,885.1				133,592,734.92	982,764,341.50		3,290,409,945.5

余额					2							4
加：												
：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	575,052,984.00				1,598,999,885.12				133,592,734.92	982,764,341.50		3,290,409,945.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					94,209,480.72			4,293,469.04	41,865,049.93	307,710,084.89		448,078,084.58
（一）综合收益总额										418,650,499.26		418,650,499.26
（二）所有者投入和减少资本					94,209,480.72							94,209,480.72
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					94,209,480.72							94,209,480.72

入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								41,865,049.93	-110,940.41	4.37		-69,075,364.44
1. 提取盈余公积								41,865,049.93	-41,865,049.93			
2. 对所有者(或股东)的分配									-69,075,364.44			-69,075,364.44
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							4,293,469.04					4,293,469.04
1. 本期提取							8,849,224.22					8,849,224.22
2. 本期使用							-					-
							4,555,755.18					4,555,755.18
(六) 其他												
四、本期期末余额	575,052.984.00				1,693,209,365.84		4,293,469.04	175,457,784.85	1,290,474,426.39			3,738,488,030.12

三、公司基本情况

1、历史沿革：楚天科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由长沙楚天科技有限公司整体变更成立的股份有限公司，于2010年10月27日在长沙市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，2016年11月取得统一社会信用代码为91430100743176293C的营业执照。本公司以长沙楚天科技有限公司截至2010年9月30日经审计后的净资产145,746,802.21元为基数，按45.28%的比例折为股份有限公司股份，其中66,000,000.00元折合成股本，溢价部分79,746,802.21元计入资本公积，股份每股面值1元，股份总额6,600万股；法定代表人：唐岳；住所：宁乡市玉潭镇新康路1号。

2014年1月21日，本公司根据相关股东会决议和中国证券监督管理委员会（证监许可[2013]1650号）《关于核准楚天科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，以公开发售方式发行A股，其中发行新股6,999,250.00股，发行人股东公开发售其所持股份（老股转让）11,250,563.00股，每股面值1元，每股发行价格为40.00元。此次发行的A股于2014年1月21日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，股票代码300358。2014年2月21日，本公司完成了工商变更登记，注册资本由66,000,000.00元变更为72,999,250.00元。

2014年3月24日，本公司2013年度股东大会通过《关于公司2013年度利润分配方案的议案》的决议。根据股东会决议和修改后章程的规定，本公司以2014年1月21日总股本72,999,250.00股为基数，每10股转增6股的比例，以资本公积向全体股东转增股份43,799,550.00股，每股面值1元，共计增加股本43,799,550.00元，增加后股本为116,798,800.00元，并于2014年6月27日办理了工商变更登记。

2015年2月13日，本公司2014年度股东大会通过《关于公司2014年度利润分配方案的议案》的决议。根据股东会决议和修改后章程的规定，本公司以2014年12月31日总股本116,798,800.00股为基数，向全体股东以未分配利润每10股派发现金股利3元（含税），共计派发现金红利35,039,640.00元（含税）；以资本公积每10股转增10股的比例，向全体股东转增股份116,798,800.00股，每股面值1元，共计增加股本116,798,800.00元，增加后股本233,597,600.00元，并于2015年3月18日办理了工商变更登记。

2015年6月，根据2014年第二届董事会第八次和第十二次会议决议、2014年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1007号《关于核准楚天科技股份有限公司向马庆华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司非公开发行股票32,691,182股，每股面值1元，购买了长春新华通制药设备有限公司（现更名为楚天华通医药设备有限公司，以下简称“楚天华通”）100.00%股权。本次发行后，本公司的总股本增加至266,288,782.00元。

2015年9月16日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票及相应修改公司章程的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本公司拟向激励对象授予12,695,200股限制性股票。截至2015年9月17日止，公司已收到由肖云红等435名激励对象股东以货币资金形式缴纳的募集资金合计人民币218,297,968.00元，其中：新增注册资本（股本）人民币11,435,200.00元，其余人民币206,862,768.00元计入资本公积。完成本次增资后，公司股本总数由266,288,782.00元变更为277,723,982.00元。

2016年2月1日，本公司收到由王学进等27名激励对象股东以货币资金形式缴纳的募集资金合计人民币24,053,400.00元，其中：新增注册资本（股本）人民币1,260,000.00元，其余人民币22,793,400.00元计入资本公积。完成本次增资后，公司股本总数由277,723,982.00元变更为278,983,982.00元。

2016年5月4日，本公司2015年度股东大会通过《关于公司2015年度利润分配方案的议案》的决议。根据股东会决议和修改后章程的规定，本公司以2016年3月31日总股本278,983,982股为基数，向全体股东以未分配利润每10股派发现金股利1.05元（含税），共计派发现金股利29,293,318.11元（含税），每10股派发红股1股（含税），共计派发红股27,898,399股；以资本公积每10股转增5股的比例，向全体股东转增股份139,491,991股，每股面值1元，共计增加股本139,491,991.00元，增加后的股本为人民币446,374,371.00元。

2016年8月5日，本公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格和回购注销部分限制性股票的议案》。根据董事会决议和修改后章程的规定，公司回购注销原股权激励对象股票，减少股本人民币43,200.00元，变更后的股本为人民币446,331,171.00元，并于2016年11月23日办理了工商变更登记。

2017年7月25日，公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第七次审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》，根据董事会决议和修改后章程的规定，公司回购注销原股权激励对象股票，减少股本人民币6,176,736.00元，变更后的股本为人民币440,154,435.00元。

2017年10月23日，根据公司第二届董事会第二十七次会议、2016年第二次临时股东大会、第三届董事会第二次会议、第三届董事会第四次会议、第三届董事会第六次会议审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准楚天科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1283号文）的核准，向符合中国证监会相关规定条件的特

定投资者发行人民币普通股（A 股）40,000,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 14.00 元，增加注册资本人民币 40,000,000.00 元，增加后的股本为人民币 480,154,435.00 元。

2018 年 4 月 23 日，根据公司第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》。根据董事会决议和修改后的章程的规定，公司回购注销原股权激励对象股票，减少股份人民币 6,506,544 股，变更后的股本为人民币 473,647,891 元。

2019 年 3 月 28 日，根据公司第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》。根据董事会决议和修改后的章程的规定，公司回购注销不符合解锁条件的限制性股票，减少股本 5,760,528 股，变更后股本为人民币 467,887,363 元。

2020 年 10 月 14 日，根据公司 2020 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第八次会议决议、2020 年 6 月 8 日召开的 2020 年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于同意楚天科技股份有限公司向长沙楚天投资集团有限公司等发行股份、可转换债券购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可【2020】2486 号）同意，公司向长沙楚天投资集团有限公司发行 39,883,531 股股份、向湖南澎湃股权投资管理服务有限责任公司发行 21,305,279 股股份，每股面值 1 元，每股发行价格 5.72 元。申请增加注册资本人民币 61,188,810 元，变更后的注册资本为人民币 529,076,173 元。

2021 年 2 月 20 日，根据经中国证券监督管理委员会《关于同意楚天科技股份有限公司向长沙楚天投资集团有限公司等发行股份、可转换债券购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可【2020】2486 号）同意文件，公司向特定对象发行股票募集配套资金，根据发行结果，公司向 11 名发行对象发行股票 37,158,469 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格 9.15 元，增加注册资本人民币 37,158,469 元，增加后的股本未人民币 566,234,642 元。

2021 年 12 月 24 日，长沙楚天投资集团有限公司持有的可转换债券“楚天定转”全部实施转股，转股数量为 8,818,342 股，转股后，公司总股本由 566,234,642 股增加至 575,052,984 股。

2023 年年 5 月 5 日，根据经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意楚天科技股份有限公司发行股份购买资产注册的批复》（证监许可【2023】796 号），公司向特定对象叶大进、叶田田发行数量为 3,563,390 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价 13.33 元/股收购持有的楚天飞云的 11,600,000.00 元出资对应的股权，新增注册资本（股本）合计人民币 3,563,390.00 元，公司股份总数由 575,052,984 股增加至 578,616,374 股。

2023 年 4 月 23 日，第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次及部分预留授予限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》，根据董事会决议，第一期归属事宜共 528 名激励对象，授予价格：9.78 元/股（调整后），归属股票数量为 11,686,000 股。截至 2023 年 7 月 24 日止，公司已收到 528 名激励对象的出资款合计人民币 114,289,080.00 元，均为货币出资，其中计入股本 11,686,000.00 元，变更后的注册资本和股本由 578,616,374 股增加至 590,302,374.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 590,302,374.00 元，实收资本为人民币 590,302,374.00 元，实收资本（股东）情况详见附注（七）53。

2、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：宁乡市玉潭镇新康路 1 号。

本公司总部办公地址：宁乡市玉潭镇新康路 1 号。

3、所处行业：专用设备制造业中的制药装备行业，主要从事化学药、生物药、原料药、中药等专用生产设备及其整体技术解决方案的研发、生产、销售及服务。

4、经营范围：机电产品、水处理设备的研发；印刷、制药、日化及日用品生产专用设备、干燥设备、压力管道及配件、食品、酒、饮料及茶生产专用设备、水处理设备、工业自动控制系统装置、空气净化设备的制造；压力管道及配件、专用设备、水处理设备、机电设备、机电产品、通用机械设备的销售；电子自动化工程、机电设备的安装服务；工业、机械的设计服务；压力管道的改造、维修；应用软件、支撑软件的开发；信息系统工程的咨询、规划；机电设备的维修及保养服务；软件技术服务；软件开发系统集成服务；工程技术咨询服务；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；灭菌行业相关软件技术服务；房屋租赁；机械设备租赁；医疗设备租赁服务；机电设备安装工程专业承包；工程总承包服务；压力管道设计；压力容器的安装；管道和设备安装；机电生产、加工；洁净净化工程设计与施工；专业技术认证；智能机器人的研发、生产、销售、运营；工程项目管理服务；水处理设备的安装；工程管理服务；电子与智能化工程专业承包；工程施工总承包；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）。

5、主要经营活动：本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要从事医药包装机械、食品包装机械和其它通用机械系列产品的研制、生产和销售，主要产品包含无菌制剂解决方案、检测包装解决方案、生物工程解决方案、固体制剂解决方案、制药用水装备及工程系统集成、EPC 工程设计服务、中药制剂整体解决方案、其他产品及单机、配件及售后服务等。

6、控股股东和实际控制人：公司控股股东为长沙楚天投资集团有限公司，公司实际控制人为唐岳先生。

7、本财务报告于 2024 年 4 月 23 日由董事会通过及批准发布。

8、截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 20 家，新增合并范围内子公司 6 家。本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注九。

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
楚天华通医药设备有限公司	中国长春	中国长春	制造业	100	100	并购
四川省医药设计院有限公司	中国成都	中国成都	工程设计	100	100	并购
楚天智能机器人（长沙）有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	94.0444	100	设立
楚天飞云制药装备（长沙）有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	100	100	增资
楚天科技印度私营有限公司	印度孟买	印度孟买	贸易	100	100	设立
湖南楚天华兴智能装备有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	59.4	59.4	增资
楚天源创生物技术（长沙）有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51	51	设立
楚天资产管理（长沙）有限公司	中国宁乡	中国宁乡	商务服务业	100	100	并购
香港天一智能技术有限公司	香港	香港	贸易	100	100	设立
楚天思优特生物技术（长沙）有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51	51	设立
楚天微球生物技术（长沙）有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	60	60	设立

楚天思为康基因科技(长沙)有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51	51	新设
楚天长兴精密制造(长沙)有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51	51	新设
楚天土耳其科技有限公司	土耳其	土耳其	商务服务业	100	100	新设
楚天科仪技术(长沙)有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51	51	新设
楚天净邦工程技术(长沙)有限公司	中国宁乡	中国宁乡	专业技术服务业	51	51	新设
楚天新材料科技(长沙)有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51	51	新设
楚天博源智能科技(长沙)有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51	51	新设
楚天派特生物技术(长沙)有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51	51	新设
长沙医药装备工业技术研究院有限公司	中国宁乡	中国宁乡	研究和试验发展	100	100	新设

注：楚天华通医药设备有限公司以下简称“楚天华通”，四川省医药设计院有限公司以下简称“四川设计院”，楚天智能机器人(长沙)有限公司以下简称“楚天机器人”，楚天飞云制药装备(长沙)有限公司以下简称“楚天飞云”，楚天科技印度私营有限公司以下简称“楚天印度”，湖南楚天华兴智能装备有限公司以下简称“楚天华兴”，楚天源创生物技术(长沙)有限公司以下简称“楚天源创”，楚天资产管理(长沙)有限公司以下简称“楚天资管”，香港天一智能技术有限公司以下简称“香港天一”，楚天思优特生物技术(长沙)有限公司以下简称“楚天思优特”，楚天微球生物技术(长沙)有限公司以下简称“楚天微球”，楚天思为康基因科技(长沙)有限公司以下简称“楚天思为康”，楚天长兴精密制造(长沙)有限公司以下简称“楚天长兴”、楚天科仪技术(长沙)有限公司以下简称“楚天科仪”、楚天净邦工程技术(长沙)有限公司以下简称“楚天净邦”楚天新材料科技(长沙)有限公司以下简称“楚天新材料”、楚天博源智能科技(长沙)有限公司以下简称“楚天博源”、楚天派特生物技术(长沙)有限公司以下简称“楚天派特”、长沙医药装备工业技术研究院有限公司以下简称“长沙工研院”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的40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（2023年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本集团自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的核销应收账款	将单项应收账款金额超过资产总额 0.3%的应收账款认定为重要应收账款
重要的应收票据收回或转回	将单项应收票据金额超过资产总额 0.3%的应收票据认定为重要应收票据
重要的合同资产减值准备收回或转回	将单项合同资产金额超过资产总额 0.3%的合同资产认定为重要合同资产
重要的核销其他应收款	将单项其他应收款金额超过资产总额 0.3%的其他应收款认定为重要其他应收款
重要的账龄超过 1 年的预付账款	将单项预付款项金额超过资产总额 0.3%的预付款项认定为重要预付款
重要的在建工程项目	将单项在建工程金额超过资产总额 0.3%的在建工程认定为重要在建工程
重要的资本化研发项目	将单项资本化研发项目超过资产总额 0.3%的资本化项目认定为重要的资本化研发项目
重要的子公司、非全资子公司	将收入总额或资产总额超过集团总收入或总资产 15%确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的账龄超过 1 年的应付账款	将单项应付账款金额超过资产总额 0.3%的应付账款认定为重要应付账款。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	将单项其他应付款金额超过资产总额 0.3%的其他应付账款认定为重要其他应付账款。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	将单项合同负债金额超过资产总额 0.3%的合同负债认定为重要合同负债。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用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；以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。。

(8) 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确认方法

① 应收票据

本集团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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团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。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，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
组合 1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2：合并范围内关联方	本组合为合并范围内的应收款项。
组合 3：境外子公司应收账款	本组合以逾期天数作为信用风险特征。

③ 应收款项融资

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，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

④其他应收款

本集团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其他应收款外，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
组合 1：应收保证金及押金	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金及押金款项
组合 2：应收备用金	本组合为日常经常活动中应收取各类备用金款项
组合 3：其他应收第三方款	本组合为日常经常活动中应收取其他外部单位往来款项
组合 4：合并范围内关联方	本组合为合并范围内的应收款项。

12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见本附注（五）11。

13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见本附注（五）11。

14、应收款项融资

其相关会计政策参见本附注（五）11。

15、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附注（五）11。

16、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见本附注（五）11。

17、存货

（1）存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本集团存货主要包括原材料、委托加工物资、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；本集团取得原材料、自制半成品、库存商品、发出商品及委托加工物资采用实际成本法计价，本集团发出存货采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。本集团在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

18、持有待售资产

（1）持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（2）终止经营

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

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，

相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	0-5.00%	2.90%-20.00%
机器设备	年限平均法	3-12	0-5.00%	8.30%-33.30%
运输设备	年限平均法	3-12	0-5.00%	8.30%-33.30%
办公设备	年限平均法	3-12	0-5.00%	8.30%-33.30%
其他	年限平均法	3-12	0-5.00%	8.30%-33.30%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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

资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

无形资产的后续计量：

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，土地使用年限 50 年平均摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、外购软件按支付的价值入账，并按预计使用年限 5 年平均摊销。

C、客户关系按照预期受益年限 15-25 年平均摊销。

D、品牌无固定使用年限。

E、生产技术按照预期受益年限 5-10 年平均摊销。

F、专利权按法律规定的有效年限 6-12 年平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行

的独创性的有计划调查。开发是指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。

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。

已资本化的开发阶段支出，自达到预定可使用状态起，按预计受益年限 5-10 年平均摊销。

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产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。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

设定受益计划，对于满足特定条件的职工，本集团还向其提供退休福利，该类退休福利属于设定受益计划。资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债或其他利率、以预期累积福利单位法计算。与退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团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。

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团收入确认的具体政策：

1) 销售商品收入

A、本集团销售的设备，依据合同规定经客户验收且双方签署验收单后，按已签署验收单的时间为收入确认时点，如果因客户自身原因本集团无法取得验收单据的，在超过合同约定的验收时间后，本集团将相关设备按照合同约定视同客户已验收合格，且本集团享有现时的收款权利，以视同验收合格时间作为收入确认时点。

B、若本集团所销售的设备具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项时，则根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

C、除上述以外的出口销售以报关装船日为收入确认时点；

D、配件销售以发货并取得收款凭据为收入确认时点。

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的履约进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用投入法确认提供劳务收入。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

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

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

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

39、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助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，是指本集团取得的、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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，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，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

本集团租赁资产的类别主要为房产。

①初始计量

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

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币 1,000,000 元的租赁），本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

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

②融资租赁

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购股份

本集团按法定程序报经批准采用收购本集团股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本集团回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本集团股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （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。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。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，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。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

（3）分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

重大会计判断和估计

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁

①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(2) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(5) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金額。

(8) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金額存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

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。	3%、6%、9%、13%，境外增值税税率为15%-22%
消费税	按应缴纳的流转税的计缴。	7%、5%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税的计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征。	25%、15%、10%、境外企业所得税率15%-37%
教育费附加	按应缴纳的流转税的计缴。	3%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税的计缴。	2%

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
楚天科技股份有限公司	15%
楚天华通医药设备有限公司	15%
四川省医药设计院有限公司	15%
楚天智能机器人（长沙）有限公司	15%
楚天飞云制药装备（长沙）有限公司	15%
吉林省华通制药设备有限公司	25%
楚天资产管理（长沙）有限公司	25%
湖南楚天华兴智能装备有限公司	15%
楚天源创生物技术（长沙）有限公司	15%
楚天思优特生物技术（长沙）有限公司	20%
楚天微球生物技术（长沙）有限公司	20%
楚天思为康基因科技（长沙）有限公司	20%
楚天长兴精密制造（长沙）有限公司	20%
楚天科技印度私营有限公司	25%
楚天资产管理（长沙）有限公司	25%
楚天科仪技术（长沙）有限公司	20%
楚天净邦工程技术（长沙）有限公司	20%

楚天净邦洁净工程技术（长沙）有限公司	20%
楚天新材料科技（长沙）有限公司	20%
楚天博源智能科技（长沙）有限公司	20%
楚天派特生物技术（长沙）有限公司	20%
长沙医药装备工业技术研究院有限公司	20%

2、税收优惠

（1）2023 年 12 月 8 日，本公司获得了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202343005519，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司 2023-2025 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（2）2021 年 9 月 28 日，本集团子公司楚天华通获得了吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省分局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202122000210，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，楚天华通 2021-2023 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（3）2023 年 10 月 16 日，本集团子公司四川设计院取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202351002579，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，2023-2025 年度本公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（4）2022 年 10 月 18 日，本集团子公司楚天飞云获得了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202243002951，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，2022-2024 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（5）2021 年 12 月 15 日，本集团子公司楚天机器人获得了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202143002684，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司 2021-2023 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（6）2021 年 12 月 15 日，本集团子公司楚天源创获得了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202143003695，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司 2021-2023 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（7）2022 年 10 月 18 日，本集团子公司楚天华兴获得了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202243000174，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司 2022-2024 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（8）本集团子公司楚天思优特、楚天微球、楚天思为康、楚天长兴、楚天科仪、楚天净邦、楚天新材料、楚天博源、楚天派特、长沙工研院为小微企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）等规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司 2023 年应纳税所得额低于人民币 100 万元，符合享受小型微利企业所得税优惠的条件。

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税额。

3、其他

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	148,967.07	161,197.83
银行存款	505,250,860.16	766,347,136.74
其他货币资金	245,296,008.56	338,955,260.17
合计	750,695,835.79	1,105,463,594.74
其中：存放在境外的款项总额	17,435,920.00	41,406,423.65

其他说明：

注：

(1) 年末银行存款中 ETC 业务冻结、司法冻结资金 443,690.80 元。

(2) 年末其他货币资金系票据、保函保证金等。

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	15,850,680.95	36,041,331.00
其中：		
理财产品	15,850,680.95	36,041,331.00
其中：		
合计	15,850,680.95	36,041,331.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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
银行承兑票据	108,469,518.56	139,186,916.18
商业承兑票据		18,187,054.73
合计	108,469,518.56	157,373,970.91

(2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	108,469,518.56	100.00%			108,469,518.56	158,176,623.38	100.00%	802,652.47		157,373,970.91
其中：										
商业承兑汇票						18,989,707.20	12.01%	802,652.47	4.23%	18,187,054.73
银行承兑汇票	108,469,518.56	100.00%			108,469,518.56	139,186,916.18	87.99%			139,186,916.18
合计	108,469,518.56	100.00%			108,469,518.56	158,176,623.38	100.00%	802,652.47	4.23%	157,373,970.91

按组合计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	108,469,518.56		
合计	108,469,518.56		

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：

适用 不适用

(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	
商业承兑汇票	802,652.47		802,652.47			0.00
合计	802,652.47		802,652.47			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
合计	0.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		73,198,608.14
合计		73,198,608.14

(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：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,109,166,233.58	712,215,382.45
1至2年	314,076,715.89	177,355,428.89
2至3年	78,048,136.85	85,257,590.63
3年以上	120,105,663.07	113,803,214.41
3至4年	31,187,148.14	28,687,718.52
4至5年	15,039,614.30	19,238,478.46
5年以上	73,878,900.63	65,877,017.43
合计	1,621,396,749.39	1,088,631,616.38

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	10,779,056.93	0.66%	10,779,056.93	100.00%	0.00	3,604,868.00	0.33%	3,604,868.00	100.00%	0.00
其中:										
单独计提坏账准备的应收账款	10,779,056.93	0.66%	10,779,056.93	100.00%	0.00	3,604,868.00	0.33%	3,604,868.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,610,617,692.46	99.34%	140,549,775.91	8.73%	1,470,067,916.55	1,085,026,748.38	99.67%	137,819,025.36	12.70%	947,207,723.02
其中:										
账龄组合	1,189,311,350.31	73.35%	135,078,394.76	11.36%	1,054,232,955.55	756,938,588.80	69.53%	132,480,922.23	17.50%	624,457,666.57
境外子公司应收账款	421,306,342.15	25.99%	5,471,381.15	1.30%	415,834,961.00	328,088,159.58	30.14%	5,338,103.13	1.63%	322,750,056.45
合计	1,621,396,749.39	100.00%	151,328,832.84	9.33%	1,470,067,916.55	1,088,631,616.38	100.00%	141,423,893.36	12.99%	947,207,723.02

按单项计提坏账准备： 10,779,056.93 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大连大冢制药有限公司	670,000.00	670,000.00	670,000.00	670,000.00	100.00%	预计无法收回
吉林金麦通制药有限公司	126,868.00	126,868.00	126,868.00	126,868.00	100.00%	预计无法收回
北京悦康凯悦制药有限公司			8,966.00	8,966.00	100.00%	预计无法收回
东阿阿胶（临清）药业有限公司			1,200.00	1,200.00	100.00%	预计无法收回
湖南尔康湘药制药有限公司			8,248.00	8,248.00	100.00%	预计无法收回
惠美（中国）有限公司			1,390,144.87	1,390,144.87	100.00%	预计无法收回
盘古基因生物工程（南京）股份有限公司			106,400.00	106,400.00	100.00%	预计无法收回
四川升和药业股份有限公司海科制药分公司			70,114.00	70,114.00	100.00%	预计无法收回
烟台市君言医药科技有限公司			6,500.00	6,500.00	100.00%	预计无法收回
浙江优胜美特中药有限公司			64,981.80	64,981.80	100.00%	预计无法收回

LLC “Bright Way”			5,437,634.26	5,437,634.26	100.00%	预计无法收回
北京祥瑞生物制品有限公司	288,000.00	288,000.00	288,000.00	288,000.00	100.00%	预计无法收回
黑龙江省松花江药业有限公司	920,000.00	920,000.00	920,000.00	920,000.00	100.00%	预计无法收回
长春天诚药业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
吉欧项目管理咨询（上海）有限公司	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100.00%	预计无法收回
昆明康庄细胞科技产业园有限公司			80,000.00	80,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,604,868.00	3,604,868.00	10,779,056.93	10,779,056.93		

按组合计提坏账准备：135,078,394.76 元

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（含1年）	697,218,562.03	20,938,405.10	3.00%
1-2年（含2年）	304,573,102.34	24,336,286.42	7.99%
2-3年（含3年）	78,032,787.30	14,201,656.51	18.20%
3-4年（含4年）	31,160,000.98	11,699,509.91	37.55%
4-5年（含5年）	14,812,750.25	8,670,765.61	58.54%
5年以上	63,514,147.41	55,231,771.21	86.96%
合计	1,189,311,350.31	135,078,394.76	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按账龄组合

按组合计提坏账准备：5,471,381.15 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	321,776,327.36	1,572,720.37	0.49%
逾期 1-30 日	40,514,989.37	325,043.73	0.80%
逾期 31-60 日	31,777,352.58	389,229.39	1.22%
逾期 61-90 日	9,184,573.97	562,366.11	6.12%
逾期超过 90 日	18,053,098.87	2,622,021.55	14.52%
合计	421,306,342.15	5,471,381.15	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按境外子公司组合计提坏账准备的应收账款

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,819,025.36	3,700,459.17		1,293,413.06	323,704.44	140,549,775.91
单项计提坏账准备的应收账款	3,604,868.00	7,174,188.93				10,779,056.93
合计	141,423,893.36	10,874,648.10		1,293,413.06	323,704.44	151,328,832.84

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

无

(4) 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	1,293,413.06

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	33,427,928.88	10,068,079.76	43,496,008.64	1.73%	1,254,496.20
第二名	30,344,330.00	8,456,000.00	38,800,330.00	1.54%	1,119,065.13
第三名	30,277,228.79	1,521,213.21	31,798,442.00	1.26%	1,865,409.81
第四名	22,966,824.96	599,400.00	23,566,224.96	0.94%	705,432.89

第五名	18,564,793.38	2,082,059.93	20,646,853.31	0.82%	570,223.17
合计	135,581,106.01	22,726,752.90	158,307,858.91	6.29%	5,514,627.20

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
销售合同-质保金	560,613,076.87	16,742,515.94	543,870,560.93	537,050,880.56	23,054,258.19	513,996,622.37
按时段确认收入的合同	333,735,814.15	106,857.14	333,628,957.01	330,457,860.06	86,425.57	330,371,434.49
合计	894,348,891.02	16,849,373.08	877,499,517.94	867,508,740.62	23,140,683.76	844,368,056.86

(2) 报告期内账面价值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

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	894,348,891.02	100.00%	16,849,373.08	1.88%	877,499,517.94	867,508,740.62	100.00%	23,140,683.76	2.67%	844,368,056.86
其中：										
销售合同-质保金	560,613,076.87	62.68%	16,742,515.94	2.99%	543,870,560.93	537,050,880.56	61.91%	23,054,258.19	4.29%	513,996,622.37
按时段确认收入的合同	333,735,814.15	37.32%	106,857.14	0.03%	333,628,957.01	330,457,860.06	38.09%	86,425.57	0.03%	330,371,434.49
合计	894,348,891.02	100.00%	16,849,373.08	1.88%	877,499,517.94	867,508,740.62	100.00%	23,140,683.76	2.67%	844,368,056.86

按组合计提坏账准备：16,849,373.08 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
销售合同-质保金	560,613,076.87	16,742,515.94	2.99%
按时段确认收入的合同	333,735,814.15	106,857.14	0.03%

合计	894,348,891.02	16,849,373.08	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
销售合同-质保金		6,311,742.25		
按时段确认收入的合同	14,928.40		5,503.17	外币报表折算差异
合计	14,928.40	6,311,742.25	5,503.17	——

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	83,893,083.86	100,411,383.18
合计	83,893,083.86	100,411,383.18

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	83,893,083.86	100.00%			83,893,083.86	100,411,383.18	100.00%			100,411,383.18
其中：										
类似风险组合	83,893,083.86	100.00%			83,893,083.86	100,411,383.18	100.00%			100,411,383.18
合计	83,893,083.86	100.00%			83,893,083.86	100,411,383.18	100.00%			100,411,383.18

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	286,801,886.88	
合计	286,801,886.88	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	115,848,898.48	115,296,264.04
合计	115,848,898.48	115,296,264.04

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	65,116,662.44	76,069,569.52
对非关联公司的应收款项	40,383,676.72	33,427,093.42
备用金	12,576,089.73	7,711,062.34
合计	118,076,428.89	117,207,725.28

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	80,182,948.53	86,877,808.34
1 至 2 年	24,917,047.45	15,318,545.17
2 至 3 年	5,618,185.89	6,615,240.82
3 年以上	7,358,247.02	8,396,130.95
3 至 4 年	4,082,728.99	4,827,008.03
4 至 5 年	561,155.27	622,366.48
5 年以上	2,714,362.76	2,946,756.44
合计	118,076,428.89	117,207,725.28

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	920,662.04	0.78%	920,662.04	100.00%		953,295.27	0.81%	953,295.27	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备	920,662.04	0.78%	920,662.04	100.00%		953,295.27	0.81%	953,295.27	100.00%	
按组合计提坏账准备	117,155,766.85	99.22%	1,306,868.37	1.12%	115,848,898.48	116,254,430.01	99.19%	958,165.97	0.82%	115,296,264.04
其中：										
保证金及押金组合	64,262,283.59	54.42%	683,023.41	1.06%	63,579,260.18	75,692,358.29	64.58%	381,632.90	0.50%	75,310,725.39
往来款组合	40,480,290.32	34.28%	467,421.75	1.15%	40,012,868.57	32,788,453.18	27.97%	418,677.58	1.28%	32,369,775.60
备用金组合	12,413,192.94	10.52%	156,423.21	1.26%	12,256,769.73	7,773,618.54	6.64%	157,855.49	2.03%	7,615,763.05
合计	118,076,428.89	100.00%	2,227,530.41	1.89%	115,848,898.48	117,207,725.28	100.00%	1,911,461.24	1.63%	115,296,264.04

按单项计提坏账准备：920,662.04 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	953,295.27	953,295.27	920,662.04	920,662.04	100.00%	预计无法收回
合计	953,295.27	953,295.27	920,662.04	920,662.04		

按组合计提坏账准备：1,306,868.37 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金及押金组合	64,262,283.59	683,023.41	1.06%

往来款组合	40,480,290.32	467,421.75	1.15%
备用金组合	12,413,192.94	156,423.21	1.26%
合计	117,155,766.85	1,306,868.37	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	94,047.59	864,118.38	953,295.27	1,911,461.24
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-13,961.04	13,961.04		
——转入第三阶段		-3,682.75	3,682.75	
本期计提	205,122.78	147,262.37	211,544.18	563,929.33
本期核销			-247,860.16	-247,860.16
2023 年 12 月 31 日余额	285,209.33	1,021,659.04	920,662.04	2,227,530.41

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	958,165.97	348,702.40				1,306,868.37
单项计提坏账准备的其他应收账款	953,295.27	215,226.93		247,860.16		920,662.04
合计	1,911,461.24	563,929.33		247,860.16		2,227,530.41

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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	247,860.16

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 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
第一名	保证金	6,000,000.00	1-2 年	5.08%	21,600.00
第二名	保证金	5,297,000.00	1 年以内、1-2 年	4.49%	25,179.64
第三名	往来款	4,830,318.93	1 年以内、1-2 年	4.09%	103,095.53
第四名	往来款	3,375,512.00	1 年以内	2.86%	12,151.84
第五名	保证金	2,577,800.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.18%	37,296.99
合计		22,080,630.93		18.70%	199,324.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	141,412,195.06	87.01%	134,079,255.82	76.29%
1 至 2 年	12,307,682.35	7.57%	35,408,495.03	20.14%
2 至 3 年	2,568,963.37	1.58%	135,490.16	0.08%
3 年以上	6,233,452.05	3.84%	6,130,204.02	3.49%
合计	162,522,292.83		175,753,445.03	

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：

债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
第一名	35,084,740.23	1年以内、1-2年	未结算

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例(%)
第一名	35,084,740.23	21.59
第二名	3,570,725.00	2.20
第三名	3,307,205.15	2.03
第四名	3,218,443.74	1.98
第五名	3,199,492.53	1.97
合计	48,380,606.65	29.77

其他说明：

10、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	953,950,489.47	51,502,523.09	902,447,966.38	1,015,769,814.47	31,032,205.55	984,737,608.92
在产品	962,967,373.54	53,778,520.44	909,188,853.10	977,506,627.05	56,712,844.47	920,793,782.58
库存商品	347,690,119.23	19,610,890.75	328,079,228.48	362,169,769.83	31,375,221.12	330,794,548.71
合同履约成本	41,223,889.10		41,223,889.10	48,399,506.32		48,399,506.32
发出商品	956,491,953.59	8,133,272.31	948,358,681.28	1,001,700,820.00	673,646.18	1,001,027,173.82
委托加工物资	385,344.83		385,344.83	227,149.03		227,149.03
合计	3,262,709,16	133,025,206.	3,129,683,96	3,405,773,68	119,793,917.	3,285,979,76

	9.76	59	3.17	6.70	32	9.38
--	------	----	------	------	----	------

(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	31,032,205.55	19,611,139.10	859,178.44			51,502,523.09
在产品	56,712,844.47	1,323,220.51	2,571,388.49	4,182,492.01		53,778,520.44
库存商品	31,375,221.12	8,156,640.58	435,419.86	20,356,390.81		19,610,890.75
发出商品	673,646.18	7,459,626.13				8,133,272.31
合计	119,793,917.32	33,904,185.30	3,865,986.79	24,538,882.82		133,025,206.59

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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：

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

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	20,777,087.74	33,821,878.10
待抵扣进项税	45,529,792.75	38,677,642.34
理财产品	40,700,900.16	30,000,000.00
预缴社保	365,538.69	300,128.68
其他	1,902,089.52	1,007,406.92
合计	109,275,408.86	103,807,056.04

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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)	

2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
-------------------------	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

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：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
四川天华股份有限公司	224,321.31	224,321.31					22,222.00	持股比例：持股比例低于20%，且无重大影响。 流动性：以长期持有为目的，不打算在短期内进行出售
长沙精济生物医药产业投资合伙企业（有限合伙）	30,000.00							持股比例：持股比例低于20%，且无重大影响。 流动性：以长期持有为目的，不打算在短期内进行出售

								算在短期内进行出售
江苏长泰药业股份有限公司	30,000,000.00							持股比例：持股比例低于20%，且无重大影响。 流动性：以长期持有为目的，不打算在短期内进行出售
合计	60,224,321.31	224,321.31					22,222.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

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：

17、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	
租赁押金	1,343,233.56		1,343,233.56	2,373,783.87		2,373,783.87	
合计	1,343,233.56		1,343,233.56	2,373,783.87		2,373,783.87	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,343,233.56	100.00%			1,343,233.56	2,373,783.87	100.00%			2,373,783.87
其中：										
类似风险组合	1,343,233.56	100.00%			1,343,233.56	2,373,783.87	100.00%			2,373,783.87
合计	1,343,233.56	100.00%			1,343,233.56	2,373,783.87	100.00%			2,373,783.87

按组合计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
类似风险组合	1,343,233.56		
合计	1,343,233.56		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
长沙彼联楚天智能科技有限公司	8,419,582.40				-3,495,914.29						4,923,668.11	
小计	8,419,582.40				-3,495,914.29						4,923,668.11	
合计	8,419,582.40				-3,495,914.29						4,923,668.11	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

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：

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	24,468,107.38	4,451,156.83		28,919,264.21
2. 本期增加金额	959,788.45	261,628.17		1,221,416.62
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算差额	959,788.45	261,628.17		1,221,416.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	25,427,895.83	4,712,785.00		30,140,680.83
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,706,068.86			8,706,068.86
2. 本期增加金额	1,346,618.73			1,346,618.73
(1) 计提或摊销	1,061,118.31			1,061,118.31
(2) 外币报表折算差额	285,500.42			285,500.42
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,052,687.59			10,052,687.59
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	15,375,208.24	4,712,785.00		20,087,993.24
2. 期初账面价值	15,762,038.52	4,451,156.83		20,213,195.35

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 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：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,262,881,609.78	1,698,471,960.12
固定资产清理	949,822.34	10,234,866.29
合计	2,263,831,432.12	1,708,706,826.41

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,406,273,600.86	649,555,570.90	37,508,031.71	116,500,274.98	90,253,099.61	2,300,090,578.06
2. 本期增加金额	595,500,677.46	102,682,579.74	3,618,953.41	10,164,426.22	13,908,795.12	725,875,431.95
(1) 购置	104,866,719.24	85,024,283.38	3,618,953.41	5,967,181.97	11,686,400.91	211,163,538.91
(2) 在建工程转入	479,772,811.17	14,326,908.69		4,196,576.22		498,296,296.08
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差额	10,861,147.05	3,331,387.67		668.03	2,222,394.21	16,415,596.96
3. 本期减少金额		33,479,050.94	2,399,529.03	783,342.06	1,083,018.69	37,744,940.72
(1) 处置或报废		33,479,050.94	2,399,529.03	783,342.06	1,083,018.69	37,744,940.72
4. 期末余额	2,001,774,278.32	718,759,099.70	38,727,456.09	125,881,359.14	103,078,876.04	2,988,221,069.29
二、累计折旧						
1. 期初余额	220,731,857.54	243,579,145.30	17,425,622.59	67,797,373.28	52,084,619.23	601,618,617.94
2. 本期增加金额	50,813,427.66	57,887,864.15	3,497,072.05	16,570,643.26	13,641,088.68	142,410,095.80
(1) 计提	49,808,790.00	56,210,854.89	3,497,072.05	16,570,579.80	12,209,297.09	138,296,593.83
(2) 外币报表折算差额	1,004,637.66	1,677,009.26		63.46	1,431,791.59	4,113,501.97
3. 本期减少金额		14,671,610.49	2,261,753.06	722,333.25	1,033,557.43	18,689,254.23
(1) 处置或报废		14,671,610.49	2,261,753.06	722,333.25	1,033,557.43	18,689,254.23
4. 期末余额	271,545,285.20	286,795,398.96	18,660,941.58	83,645,683.29	64,692,150.48	725,339,459.51

额						
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		4,799,637.89				4,799,637.89
(1)						
(2) 在建工程转入		4,799,637.89				4,799,637.89
3. 本期减少金额		4,799,637.89				4,799,637.89
(1)						
(2) 处置或报废		4,799,637.89				4,799,637.89
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,730,228.99 3.12	431,963,700. 74	20,066,514.5 1	42,235,675.8 5	38,386,725.5 6	2,262,881,60 9.78
2. 期初账面价值	1,185,541,74 3.32	405,976,425. 60	20,082,409.1 2	48,702,901.7 0	38,168,480.3 8	1,698,471,96 0.12

(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
楚天华通医药装备智能制造产业园一期工程	190,108,805.27	验收办理中

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	949,822.34	10,234,866.29
合计	949,822.34	10,234,866.29

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	143,337,251.57	204,808,452.32
合计	143,337,251.57	204,808,452.32

(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
楚天四期消防系统安装工程				7,709,592.67		7,709,592.67
附属工程	12,592,324.47	0.00	12,592,324.47	12,304,628.66		12,304,628.66
产品试验综合楼	0.00	0.00	0.00	76,598,989.96		76,598,989.96
五期门卫建设	0.00	0.00	0.00	3,334,464.57		3,334,464.57
五期道路	19,779,505.62	0.00	19,779,505.62	12,102,916.70		12,102,916.70
厨房设备	0.00	0.00	0.00	2,733,860.50		2,733,860.50
老虎塘项目园区一期建设项目	20,944,500.09	0.00	20,944,500.09	384,905.66		384,905.66
五期工人活动中心	7,519,171.30	0.00	7,519,171.30	0.00		0.00
五期2车间	39,128,440.37	0.00	39,128,440.37	0.00	0.00	0.00
五期F栋公寓	2,484,403.66	0.00	2,484,403.66	0.00	0.00	0.00
楚天华通医药装备智能制造产业园	9,579,592.89	0.00	9,579,592.89	89,022,356.25	0.00	89,022,356.25
SAP项目	31,309,313.17	0.00	31,309,313.17	2,932.05	0.00	2,932.05
智能仓储物流系统项目	0.00	0.00	0.00	5,413,443.19	4,799,637.89	613,805.30
合计	143,337,251.57	0.00	143,337,251.57	209,608,090.21	4,799,637.89	204,808,452.32

(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
产品试验综合楼	160,000,000.00	76,598,989.96	79,476,749.04	156,075,739.00			98.00%	100%				其他
老虎塘项目园区一期建设项目	250,000,000.00	384,905.66	20,559,594.43			20,944,500.09	14.00%	14%				其他
五期3#车间	60,000,000.00		52,086,804.80	52,086,804.80			87.00%	87%				其他
中央车间	110,000,000.00		10,366,826.68	10,366,826.68			92.00%	99%				其他
E栋倒班宿舍	120,000,000.00		11,097,238.47	11,097,238.47			93.00%	99%				其他
五期2#车间	130,000,000.00		39,128,440.37			39,128,440.37	30.00%	30%				其他
五期F栋公寓	50,000,000.00		2,484,403.66			2,484,403.66	5.00%	5%				其他
第二研发楼（检测中心）	75,000,000.00		14,478,015.60	14,478,015.60			98.00%	98%				其他
楚天华通医药装备智能制造产业园	359,000,000.00	89,022,356.25	110,629,249.46	190,072,012.82		9,579,592.89	55.61%	55.61%				其他
SAP项目	35,052,032.00	2,932,050.00	31,306,381.12			31,309,313.17	89.00%	89%				其他
智能仓储物流	213,000,000.00	5,413,443.19		5,413,443.19			100.00%	100%				其他

系统项目												
合计	1,562,052.00	171,422.62	371,613.70	439,590.08		103,446.25						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
智能仓储物流系统项目	4,799,637.89		4,799,637.89		
合计	4,799,637.89		4,799,637.89		--

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况适用 不适用**(5) 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：

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**适用 不适用**(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	95,745,811.83	10,743,987.63	15,496,314.16	2,424,208.69	75,781.72	124,486,104.03
2. 本期增加金额	13,639,539.47	631,505.45	7,675,532.44	170,896.86	2,241.94	22,119,716.16
(1) 租入	8,673,753.27		6,700,654.58	30,077.98		15,404,485.83
(2) 外币报表折算差额	4,965,786.20	631,505.45	974,877.86	140,818.88	2,241.94	6,715,230.33
3. 本期减少金额	2,334,979.34		4,442,035.91	88,982.01	78,023.66	6,944,020.92
(1) 其他	2,334,979.34		4,442,035.91	88,982.01	78,023.66	6,944,020.92
4. 期末余额	107,050,371.96	11,375,493.08	18,729,810.69	2,506,123.54		139,661,799.27
二、累计折旧						
1. 期初余额	36,332,567.08	6,253,613.17	7,283,513.38	553,148.94	75,781.72	50,498,624.29
2. 本期增加金额	17,323,522.89	1,727,009.58	4,012,566.30	768,839.85	2,241.94	23,834,180.56
(1) 计提	14,972,882.66	1,321,953.95	3,502,617.67	718,484.72		20,515,939.00
(2) 外币报表折算差额	2,350,640.23	405,055.63	509,948.63	50,355.13	2,241.94	3,318,241.56
3. 本期减少金额	1,445,966.10		2,993,025.78	88,982.01	78,023.66	4,605,997.55
(1) 处置						
(2) 其他	1,445,966.10		2,993,025.78	88,982.01	78,023.66	4,605,997.55
4. 期末余额	52,210,123.87	7,980,622.75	8,303,053.90	1,233,006.78		69,726,807.30
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	54,840,248.09	3,394,870.33	10,426,756.79	1,273,116.76		69,934,991.97
2. 期初账面价值	59,413,244.75	4,490,374.46	8,212,800.78	1,871,059.75		73,987,479.74

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	客户关系	品牌	生产技术	其他	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	505,316,001.30	109,079,123.32		79,590,554.52	518,542,889.76	71,649,990.89	94,539,782.08	30,961,093.54	1,409,679,435.41
2. 本期增加金额	38,628,142.00	4,167,721.24		9,788,338.65	30,478,682.50	4,211,412.12	39,441,578.78	5,112,504.18	131,828,379.47
1) 购置	38,628,142.00	309,535.62		8,348,697.57				3,268,708.96	50,555,084.15
2) 内部研发									
3) 企业合并增加									
(4) 转入							29,708,347.33		29,708,347.33
(5) 其他							3,242,116.02		3,242,116.02
(6) 外币报表折算差额		3,858,185.62		1,439,641.08	30,478,682.50	4,211,412.12	6,491,115.43	1,843,795.22	48,322,831.97
3. 本				61,666.7				635,473.	697,140.

期减少金额				1				88	59
1) 处置				7,834.10				635,473.88	643,307.98
(2) 其他				53,832.61					53,832.61
4. 期末余额	543,944,143.30	113,246,844.56		89,317,226.46	549,021,572.26	75,861,403.01	133,981,360.86	35,438,123.84	1,540,810,674.29
二、累计摊销									
1. 期初余额	39,108,376.51	60,402,607.89		28,976,533.22	165,727,906.62		51,258,513.20	22,923,822.27	368,397,759.71
2. 本期增加金额	10,967,882.51	11,861,755.42		15,967,750.70	44,931,144.10		18,999,008.91	2,712,888.53	105,440,430.17
1) 计提	10,967,882.51	9,654,212.65		15,304,998.45	34,219,773.16		13,775,416.33	1,349,666.01	85,271,949.11
(2) 转入							1,769,959.06		1,769,959.06
(3) 外币报表折算差额		2,207,542.77		662,752.25	10,711,370.94		3,453,633.52	1,363,222.52	18,398,522.00
3. 本期减少金额				7,834.10				635,473.88	643,307.98
1) 处置				7,834.10				635,473.88	643,307.98
4. 期末余额	50,076,259.02	72,264,363.31		44,936,449.82	210,659,050.72		70,257,522.11	25,001,236.92	473,194,881.90
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	493,867,884.28	40,982,481.25		44,380,776.64	338,362,521.54	75,861,403.01	63,723,838.75	10,436,886.92	1,067,615,792.39
2. 期初账面价值	466,207,624.79	48,676,515.43		50,614,021.30	352,814,983.14	71,649,990.89	43,281,268.88	8,037,271.27	1,041,281,675.70

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
二期土地使用权宗地编号 2021-015-210501	52,010,829.46	尚未申请办理产权证书
二期土地使用权宗地编号 2021-015-210502	46,294,370.15	尚未申请办理产权证书

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、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	外币报表折算差额	处置	其他	
Romaco Holding GmbH 及其子公司	580,129,395.56		34,098,594.25			614,227,989.81
楚天源创生物技术（长沙）有限公司	930,604.96					930,604.96
楚天华通医药设备有限公司	315,064,522.48					315,064,522.48
四川省医药设计院有限公司	18,482,395.76					18,482,395.76
楚天飞云制药装备（长沙）有限公司	17,672,577.37					17,672,577.37
合计	932,279,496.13		34,098,594.25			966,378,090.38

(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		
楚天华通医药设备有限公司	65,064,100.00					65,064,100.00
合计	65,064,100.00					65,064,100.00

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
Romaco Holding GmbH 及其子公司	构成：包括固定资产、无形资产和其他非流动资产 依据：商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，能够带来独立的现金流，因而将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
楚天华通医药设备有限公司	构成：包括全部主营业务经营性有形资产和无形资产组成的资产组（不包括营运资本及非经营性资产、负债） 依据：商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，能够带来独立的现金流，因而将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
四川省医药设计院有限公司	构成：包括固定资产、投资性房地产和无形资产 依据：商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，能够带来独立的现金流，因而将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
楚天飞云制药装备（长沙）有限公司	构成：包括固定资产、无形资产和其他非流动资产 依据：商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，能够带来独立的现金流，因而将其认定为一个单独的资产组	不适用	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
楚天华通医药设备有限公司	主营业务经营性有形资产和无形资产	主营业务经营性有形资产和无形资产，本期新增楚天华通医药装备智能制造产业园一期工程相关资产	楚天华通医药装备智能制造产业园一期工程已投产，主要包括厂房、宿舍、配套工程及生产所需的机器设备。一期投产后主营产品并未发生改变，主要是扩大生产规模，引进先进的设备，达到

			降本增效的目的。
--	--	--	----------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
Romaco Holding GmbH 及其子公司	1,529,168,931.59	1,757,669,310.57		5年(2024年-2028年)	2024年-2028年的收入增长率分别为9.28%、11.05%、10.40%、8.12%、7.00%；利润率分别为1.90%、3.42%、4.59%、4.96%、5.18%	公司历史经营数据、公司五年预算、行业发展趋势、行业水平	稳定期收入增长率为2%，利润率为5.18%，折现率为11.14%、11.25%
楚天华通医药设备有限公司	631,305,405.08	1,347,953,953.47		5年(2024年-2028年)	2024年-2028年的收入增长率分别为4.52%、3.83%、3.70%、0.00%、0.00%；利润率分别为10.85%、10.89%、10.94%、10.92%、10.91%	公司历史经营数据、公司五年的盈利预测、行业发展趋势、行业水平	稳定期收入增长率为2%，利润率为9.62%，折现率为13.24%
四川省医药设计院有限公司	25,216,195.76	37,435,949.51		5年(2024年-2028年)	收入复合增长率10.00%，平均毛利率24.30%。	公司历史经营数据、公司五年的盈利预测、行业发展趋势、行业水平	折现率(税前)13.61%
楚天飞云制药装备(长	36,061,682.23	81,236,133.68		5年(2024年-2028年)	以在手订单为基础，预	公司历史经营数据、公	折现率(税前)12.91%

沙)有限公司				年)	测期 2024 年包含固体 制剂整体方 案的总销售 收入约为 8,382.00 万 元, 2024 年 至 2028 年 预计收入平 均增长率为 10.47%。预 测期内平均 毛利率 30.29%,	司五年的盈 利预测、行 业发展趋 势、行业水 平	
合计	2,221,752, 214.66	3,224,295, 347.23					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
Romaco Holding GmbH 及其子公司				9,000,000.00	5,351,416.69	59.46%	0.00	0.00
楚天飞云制药装备(长沙)有限公司	4,200,000.00	7,621,923.05	181.47%				0.00	0.00

其他说明:

1、Romaco Holding GmbH 及其子公司业绩承诺的金额单位为欧元，楚天飞云制药装备（长沙）有限公司业绩承诺的金额单位为人民币元

2、2020 年至 2022 年目标公司 Romaco Holding GmbH 及其子公司实现的累积净利润数为 25,556,877.54 欧元，与《业绩承诺协议》约定的 24,100,000.00 欧元相比，实现率为 106.05%，目标公司 Romaco 公司已达成业绩承诺目标。

28、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
技术服务费	2,348,325.29	2,277,227.70	2,795,665.21		1,829,887.78
装修改造费用	9,214,582.29	2,019,575.96	4,170,285.08	47,094.48	7,016,778.69
经营租赁固定资产改良	1,113,187.18	31,316.29	410,425.48	-54,680.91	788,758.90
厂房租金（短期租赁）	153,000.00	301,950.00	180,450.00		274,500.00
其他	783,985.89	1,202,933.98	1,340,232.80		646,687.07
合计	13,613,080.65	5,833,003.93	8,897,058.57	-7,586.43	10,556,612.44

其他说明：

29、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	229,046,029.39	34,354,997.21	209,220,646.58	31,382,944.00
内部交易未实现利润	36,118,093.40	5,417,714.01	50,792,647.33	7,618,897.10
可抵扣亏损	243,362,801.80	31,983,785.83	56,056,269.23	7,066,025.24
递延收益	266,485,108.77	39,412,766.31	162,723,840.23	24,408,576.04
预计负债	26,682,103.57	4,002,315.54	25,832,972.85	3,874,945.92
股权激励	6,611,580.00	991,737.00	94,209,480.72	14,131,422.10
公益性捐赠	7,601,339.50	1,140,200.93		
境外子公司净额	18,574,842.94	4,486,874.49	14,213,970.94	3,397,649.42
租赁负债	12,266,986.82	712,518.27	11,272,344.45	1,197,244.60
合计	846,748,886.19	122,502,909.59	624,322,172.33	93,077,704.42

(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	19,833,159.33	2,974,973.90	26,036,417.17	3,879,686.15
购入资产税前一次性扣除	27,300,104.07	4,095,015.61	30,466,932.07	4,570,039.81
境外子公司净额	571,297,941.83	188,848,962.23	589,537,991.89	179,932,083.01
使用权资产	10,827,203.94	634,325.60	10,439,163.92	1,110,372.40
合计	629,258,409.17	196,553,277.34	656,480,505.05	189,492,181.37

(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	224,979,432.65	122,502,909.59	223,347,076.88	93,077,704.42
递延所得税负债	224,979,432.65	196,553,277.34	223,347,076.88	189,492,181.37

(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	2,353,558.39	2,997,234.69
可抵扣亏损	137,344,451.95	124,703,855.90
资产减值准备	3,694,914.81	3,617,978.15
递延收益	8,466,666.60	8,805,333.28
合计	151,859,591.75	140,124,402.02

(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
2025 (RCN)		1,844,534.76	
2026 (RPT-CN)	1,952,952.02		
2028 (RPT-CN)	3,120,723.79		
无期限	132,270,776.14	122,859,321.14	
合计	137,344,451.95	124,703,855.90	

其他说明：

境外子公司未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
资产减值准备及信用减值损失	33,837,285.32	10,307,547.71	31,563,181.31	9,709,449.98
存货	559,443,847.47	167,907,149.54	559,069,791.87	169,569,140.45
预提费用	36,151,046.66	10,361,568.14	32,470,648.27	9,302,778.91
租赁	51,655,231.72	16,190,438.76	80,378,546.14	25,179,975.17
可抵扣亏损	116,442,874.51	20,234,895.32	33,094,606.68	7,838,929.49
其他	15,270,186.30	4,464,707.66	17,106,558.77	5,144,452.30
合计	812,800,471.98	229,466,307.13	753,683,333.04	226,744,726.30

境外子公司未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
非同一控制下企业合并的影响	455,752,361.73	137,621,872.74	449,666,651.57	135,578,852.31
应收账款与合同资产	701,593,697.50	211,165,222.65	686,808,775.81	208,503,566.00
租赁	48,098,753.22	15,076,091.11	76,737,118.90	24,039,302.46
无形资产摊销差异	137,439,649.29	43,244,907.54	88,951,430.36	27,966,942.76
其他	22,566,318.36	6,709,382.14	21,149,737.83	6,336,450.43
合计	1,365,450,780.10	413,817,476.18	1,323,313,714.47	402,425,113.96

30、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
合同履约成本	4,004,874.27	0.00	4,004,874.27	4,732,246.95	0.00	4,732,246.95
预付工程款	87,169,384.92	0.00	87,169,384.92	64,800,634.19	0.00	64,800,634.19
其他	779,272.69	0.00	779,272.69	866,132.10	0.00	866,132.10
合计	91,953,531.88	0.00	91,953,531.88	70,399,013.24	0.00	70,399,013.24

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	245,604,764.04	245,604,764.04	保证	票据保证金、保函保证金等	338,961,760.17	338,961,760.17	保证	票据保证金、保函保证金等
应收票据					7,116,000.00	7,116,000.00	质押	质押
存货	388,275,938.33	324,270,736.69	抵押+质押	抵押+质押借款	335,021,770.03	268,381,641.84	抵押+质押	抵押+质押借款
固定资产	235,666,434.61	129,839,686.40	抵押反担保、抵押+质押	抵押反担保、抵押+质押借款	221,756,121.11	129,152,641.89	抵押反担保、抵押+质押	抵押反担保、抵押+质押借款
无形资产	430,449,772.75	238,415,575.69	抵押反担保、抵押+	抵押反担保、抵押+	320,899,726.70	168,045,213.02	抵押反担保、抵押+	抵押反担保、抵押+

			质押	质押借款			质押	质押借款
应收账款	407,488,717.22	401,476,850.94	抵押+质押	抵押+质押借款	301,367,049.57	296,780,344.42	抵押+质押	抵押+质押借款
合同资产	298,109,998.17	298,109,998.17	抵押+质押	抵押+质押借款	296,178,094.63	296,091,669.78	抵押+质押	抵押+质押借款
投资性房地产	18,893,563.96	7,887,268.74	抵押+质押	抵押+质押借款	17,844,696.14	7,941,506.70	抵押+质押	抵押+质押借款
合计	2,024,489,189.08	1,645,604,880.67			1,839,145,218.35	1,512,470,777.82		

其他说明：

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
保证借款	53,000,000.00	54,500,000.00
信用借款	270,330,055.55	68,859,012.76
抵押及质押借款	297,823,836.29	127,591,674.87
合计	621,153,891.84	250,950,687.63

短期借款分类的说明：

注：本年末无已逾期未偿还的短期借款，抵押及质押借款情况详见七、45 长期借款。

(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：

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：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,675,457.33	28,221,122.80
银行承兑汇票	471,800,806.89	373,907,119.43
国内信用证		16,531,000.00
合计	476,476,264.22	418,659,242.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

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
货款	1,403,320,788.10	1,210,008,679.15
工程款	308,338,356.67	188,512,797.84
设备款	60,652,846.57	25,011,453.76
合计	1,772,311,991.34	1,423,532,930.75

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	0.00	146,341.78
其他应付款	163,737,755.01	153,786,244.41
合计	163,737,755.01	153,932,586.19

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	0.00	146,341.78
合计	0.00	146,341.78

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：

(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
履约保证金	32,748,083.14	27,988,399.06
往来单位款	67,769,674.44	67,710,340.93
应付个人款	9,637,954.15	14,236,863.44
预提项目成本	35,831,898.06	20,205,971.48
预提费用	13,773,645.75	8,344,084.46
其他	3,976,499.47	15,300,585.04
合计	163,737,755.01	153,786,244.41

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	2,404,752,210.94	2,862,808,584.82
工程合同相关的合同负债	26,327,203.69	12,548,647.16
合计	2,431,079,414.63	2,875,357,231.98

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
[SZLTSMKJ-SB-202111015]	36,638,938.05	合同尚未完成
合计	36,638,938.05	

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

40、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	356,838,702.76	1,678,864,746.29	1,699,609,542.16	336,093,906.89
二、离职后福利-设定提存计划	4,545,039.86	97,201,189.94	98,890,831.53	2,855,398.27
四、一年内到期的其他福利	1,412,830.02	559,310.47		1,972,140.49
合计	362,796,572.64	1,776,625,246.70	1,798,500,373.69	340,921,445.65

(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	340,518,491.61	1,508,391,795.27	1,532,009,648.71	316,900,638.17
2、职工福利费	0.00	56,586,183.93	56,552,598.93	33,585.00
3、社会保险费	2,906,811.28	63,971,402.98	64,523,579.68	2,354,634.58
其中：医疗保险费	2,403,618.23	60,490,071.44	61,027,526.45	1,866,163.22
工伤保险	503,193.05	3,481,331.54	3,496,053.23	488,471.36

费				
4、住房公积金	0.00	30,691,380.83	30,614,577.03	76,803.80
5、工会经费和职工教育经费	13,413,399.87	17,532,645.21	14,217,799.74	16,728,245.34
6、短期带薪缺勤		1,691,338.07	1,691,338.07	0.00
合计	356,838,702.76	1,678,864,746.29	1,699,609,542.16	336,093,906.89

(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	4,046,665.39	90,566,032.40	92,144,099.97	2,468,597.82
2、失业保险费	498,374.47	6,635,157.54	6,746,731.56	386,800.45
合计	4,545,039.86	97,201,189.94	98,890,831.53	2,855,398.27

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,457,237.01	46,722,179.80
企业所得税	23,337,465.84	38,711,136.66
个人所得税	4,029,524.33	7,112,412.98
城市维护建设税	1,125,624.19	2,472,509.77
房产税	68,587.46	28,716.21
教育费附加（含地方教育费附加）	804,017.28	1,766,078.44
印花税	454,378.22	478,657.20
水利建设基金	101,371.05	57,935.76
其他	7,201,981.24	3,140,229.10
合计	58,580,186.62	100,489,855.92

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	7,859,200.00	
一年内到期的长期应付款	6,243,146.66	5,896,558.77
一年内到期的租赁负债	18,184,800.37	9,852,297.19
合计	32,287,147.03	15,748,855.96

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	232,075,949.93	281,623,545.28
已背书未终止确认的应收票据	73,198,608.14	106,615,133.50
合计	305,274,558.07	388,238,678.78

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及质押借款	8,934,979.32	160,805,023.50
减：一年内到期的长期借款	-7,859,200.00	
合计	1,075,779.32	160,805,023.50

长期借款分类的说明：

注：2023年12月31日，本集团的短期银行抵押及质押借款297,823,836.29元（2022年12月31日：127,591,674.87元），以及长期银行抵押及质押借款8,934,979.32元（2022年12月31日：160,805,023.50），系由本集团的下列资产作为抵押物或质押物（详见附注七、31），以及由本公司间接持有的 Romaco Pharmatechnik GmbH 的 100% 股权，Romaco Kilian GmbH 的 100% 股权，Romaco Innojet GmbH 的 100% 股权，Romaco Immobilien Verwaltungs GmbH 的 89.90% 股权，Romaco S.r.l 的 100% 股权作为质押物取得。

其他说明，包括利率区间：

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	票面利率	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	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(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

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

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	75,253,217.74	77,771,282.53
减：一年内到期的租赁负债	-18,184,800.37	-9,852,297.19
合计	57,068,417.37	67,918,985.34

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	115,445,076.44	124,308,615.55
专项应付款	0.00	0.00
合计	115,445,076.44	124,308,615.55

(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
一年以上应支付的 STE Tecpharm, S.L 收购款	52,247,961.60	50,201,072.70
应付 STE Tecpharm, S.L 原股东分红款	5,602,089.24	9,504,073.59
国开发展基金有限公司	43,580,000.00	46,580,000.00
融资租赁款	20,258,172.26	23,920,028.03
减：一年内到期部分	6,243,146.66	5,896,558.77
合计	115,445,076.44	124,308,615.55

其他说明：

注 1：2021 年 3 月 18 日，Romaco Holding GmbH 正式宣布收购西班牙工艺技术设备制造商 STE Tecpharm, S.L.，累计应支付收购款为 1,476.30 万欧元，首期现金支付 400.00 万欧元，2022 年支付 395.80 万欧元，2023 年支付 11.50 万欧元，2025 年支付剩余的 664.80 万欧元。同时，公司与 STE Tecpharm, S.L 原股东签订分红协议，针对尚未支付的 25% 股权款，在实际支付之前原股东享有相应期间的分红权。经预测，2025 年累计应支付原股东分红款约 71.28 万欧元。本公司将上述长期款项计入长期应付款。

注 2：2016 年 3 月 8 日，楚天科技股份有限公司、楚天机器人、国开发展基金签署《投资合同》，约定国开发展基金以现金方式对楚天机器人进行增资，增资金额为 6,000.00 万元，2017 年 10 月 27 日，本公司对楚天机器人再次增资，增资后楚天机器人的注册资本由 18,600.00 万元增加至 73,174.8687 万元。2023 年度本公司按约定回购该基金持有的楚天机器人股权 300.00 万元，回购完成后，本公司持有楚天机器人 94.0444% 的股权，国开发展基金持有楚天机器人 5.9556% 的股权，国开发展基金本次投资期限为 15 年，投资期限内，国开发展基金的平均年化收益率最高不超过 1.20%，本公司在合并报表层面确认长期应付款 4,358.00 万元。

(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
合计	0.00			0.00	

其他说明：

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
一、离职后福利-设定受益计划净负债	7,988,182.75	9,078,857.84
二、辞退福利	0.00	0.00
三、其他长期福利	5,850,757.87	3,648,362.77
合计	13,838,940.62	12,727,220.61

(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
一、期初余额	9,078,857.84	11,840,001.74
二、计入当期损益的设定受益成本	3,037,213.57	2,566,132.70
1. 当期服务成本	2,635,134.00	2,526,585.52
2. 过去服务成本	0.00	0.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4. 利息净额	402,079.57	39,547.18
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-379,060.36	-1,498,620.42
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-379,060.36	-1,498,620.42
四、其他变动	-3,748,828.30	-3,828,656.18
1. 结算时支付的对价	-2,666,659.31	-2,353,439.29
2. 已支付的福利	-1,082,168.99	-1,475,216.89
五、期末余额	7,988,182.75	9,078,857.84

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
一、期初余额	9,078,857.84	11,840,001.74
二、计入当期损益的设定受益成本	3,037,213.57	2,566,132.70
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-379,060.36	-1,498,620.42
四、其他变动	-3,748,828.30	-3,828,656.18
五、期末余额	7,988,182.75	9,078,857.84

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

项目	本年年末	上年年末
折现率	3.58%	3.13%
工资增长率	1.03%	1.19%

其他说明：

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	42,508,587.61	36,615,630.52	
合计	42,508,587.61	36,615,630.52	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	169,895,194.93	121,337,343.00	16,607,558.70	274,624,979.23	
合计	169,895,194.93	121,337,343.00	16,607,558.70	274,624,979.23	

其他说明：

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：

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	575,052,984.00	15,249,390.00				15,249,390.00	590,302,374.00

其他说明：

注 1、2023 年 5 月 5 日，根据经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意楚天科技股份有限公司发行股份购买资产注册的批复》（证监许可【2023】796 号），公司向特定对象叶大进、叶田田发行数量为 3,563,390 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价 13.33 元/股收购持有的楚天飞云的 11,600,000.00 元出资对应的股权，新增注册资本（股本）合计人民币 3,563,390.00 元。

注 2、2023 年 4 月 23 日，第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次及部分预留授予限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》，根据董事会决议，第一期归属事宜共 528 名激励对象，授予价格：9.78 元/股（调整后），归属股票数量为 11,686,000 股。截至 2023 年 7 月 24 日止，公司已收到 528 名激励对象的出资款合计人民币 114,289,080.00 元，均为货币出资，其中计入股本 11,686,000.00 元。

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

（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：

其他说明：

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）	1,519,533,511.05	248,410,575.83		1,767,944,086.88
其他资本公积	171,131,401.74	19,568,507.96	109,571,413.84	81,128,495.86
合计	1,690,664,912.79	267,979,083.79	109,571,413.84	1,849,072,582.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1、股本溢价本年增加 43,933,248.31 元其他资本公积本年减少 5,760,524.17 元系公司于 2023 年 7 月 17 日召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于调整公司发行股份购买资产发行价格和发行数量的议案》。本次发行股份购买资产股份发行价格为 13.33 元/股。本次发行数量为 3,563,390 股。其中向叶大进发行股份数量为 1,904,568 股、向叶田田发行股份数量为 1,658,822 股。交易对方叶大进、叶田田将其持有的楚天飞云的 1,160.00 万元出资对应的股权过户至楚天科技。现公司持有楚天飞云 100%股权，楚天飞云成为楚天科技的全资子公司。

2023 年 7 月 17 日，中审众环出具了《验资报告》（众环验字（2023）1100011 号）。根据该《验资报告》，经审验，截至 2023 年 7 月 16 日，楚天科技收到叶大进、叶田田缴纳的新增注册资本（股本）合计叁佰伍拾陆万叁仟叁佰玖拾元整，叶大进、叶田田以持有的楚天飞云股权出资，折合注册资本（股本）3,563,390.00 元，相关资产股权均已过户，并办理完工商变更登记手续。楚天科技确认新增注册资本（股本）合计人民币 3,563,390.00 元（大写：人民币叁佰伍拾陆万叁仟叁佰玖拾元整）。登记后股份总数 578,616,374 股。

2、股本溢价本年增加 204,477,327.52 元及其他资本公积本年减少 101,885,933.52 元系公司于 2023 年 4 月 23 日召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次及部分预留授予限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》，董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划首次及预留

授予部分第一个归属期归属条件已成就，同意公司依据 2021 年第二次临时股东大会的授权并按照本激励计划的相关规定为符合条件的激励对象办理第二类限制性股票归属相关事宜。

本次办理第一期归属事宜共 528 名激励对象，授予价格：9.78 元/股（调整后），归属股票数量为 1168.6 万股。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年 7 月 25 日出具《楚天科技股份有限公司验资报告》（众环验字（2023）1100022 号），对公司截至 2023 年 7 月 24 日止 2021 年第二类限制性股票激励计划认购资金的实收情况进行了审验。经审验，截至 2023 年 7 月 24 日止，公司已收到 528 名激励对象的出资款合计人民币 114,289,080.00 元，均为货币出资，其中计入股本 11,686,000.00 元，变更后的注册资本和股本为 590,302,374.00 元。

3、其他资本公积增加 19,568,507.96 元系本期计提股份支付费用金额 19,568,507.96 元。详见附注十五、股份支付。

4、其他资本公积减少 1,924,956.15 系 2023 年 2 月，依据公司与长沙华胜企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）（以下简称“长沙华胜”）签订的《湖南楚天华兴智能装备有限公司股权转让协议》，公司以对价 5,539,751.62 元现金方式购买长沙华胜持有楚天华兴 3,549,000 元出资对应的 8.4% 的股权。2023 年 3 月，楚天华兴完成资产过户手续及相关工商变更登记事宜，本次变更后，楚天科技持有楚天华兴 59.4% 股权。

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：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	463,838.21	- 379,060.36	0.00	0.00	- 149,353.33	- 229,707.03	0.00	234,131.18
其中：重新计量设定受益计划变动额	463,838.21	- 379,060.36	0.00	0.00	- 149,353.33	- 229,707.03	0.00	234,131.18
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 41,719,914.46	66,647,691.71	0.00	0.00	0.00	66,647,691.71	0.00	24,927,777.25
外币财务报表折算差额	- 41,719,914.46	66,647,691.71	0.00	0.00	0.00	66,647,691.71	0.00	24,927,777.25
其他综合收益合计	- 41,256,076.25	66,268,631.35	0.00	0.00	- 149,353.33	66,417,984.68		25,161,908.43

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：

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
安全生产费	4,293,469.04	7,022,558.62	515,689.52	10,800,338.14
合计	4,293,469.04	7,022,558.62	515,689.52	10,800,338.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：专项储备系公司提取的安全生产费。

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	175,457,784.85	14,161,561.36		189,619,346.21
合计	175,457,784.85	14,161,561.36		189,619,346.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,809,642,064.99	1,353,134,185.92
调整后期初未分配利润	1,809,642,064.99	1,353,134,185.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	317,075,752.08	567,448,293.44
减：提取法定盈余公积	14,161,561.36	41,865,049.93
应付普通股股利	57,505,298.40	69,075,364.44
期末未分配利润	2,055,050,957.31	1,809,642,064.99

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,821,052,924.80	4,634,739,787.94	6,429,555,857.22	4,112,127,292.37
其他业务	32,306,618.22	17,005,121.70	15,995,448.33	9,900,766.21
合计	6,853,359,543.02	4,651,744,909.64	6,445,551,305.55	4,122,028,058.58

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		制药装备		工程设计服务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					6,797,289,714.75	4,609,555,141.04	56,069,828.27	42,189,768.60	6,853,359,543.02	4,651,744,909.64
其中：										
无菌制剂解决方案及单机					1,623,526,671.20	999,408,263.85			1,623,526,671.20	999,408,263.85
检测包装解决方案及单机					1,652,320,634.00	1,016,977,703.15			1,652,320,634.00	1,016,977,703.15
生物工程解决方案及单机					944,489,258.34	738,761,364.23			944,489,258.34	738,761,364.23
固体制剂解决方案及单机					637,399,621.50	550,840,124.55			637,399,621.50	550,840,124.55
制药用水装备及工程系统集成					1,117,998,289.72	825,561,880.36			1,117,998,289.72	825,561,880.36
EPC 工程设计服务							56,069,828.27	42,189,768.60	56,069,828.27	42,189,768.60
其他产品					7,491,711.04	5,829,316.95			7,491,711.04	5,829,316.95
配件及售后服务					781,756,910.73	455,171,366.25			781,756,910.73	455,171,366.25
其他业务					32,306,618.22	17,005,121.70			32,306,618.22	17,005,121.70
按经营地区分类					6,797,289,714.75	4,609,555,141.04	56,069,828.27	42,189,768.60	6,853,359,543.02	4,651,744,909.64
其中：										
中国大陆					4,916,441,916.	3,368,400,880.	56,069,828.27	42,189,768.60	4,972,511,744.	3,410,590,649.

					46	57			73	17
欧洲地区					932,142,063.29	637,139,437.34			932,142,063.29	637,139,437.34
亚洲地区（不含中国）					442,648,956.96	284,156,771.37			442,648,956.96	284,156,771.37
美洲地区					422,451,009.90	260,013,476.45			422,451,009.90	260,013,476.45
其他地区					83,605,768.14	59,844,575.31			83,605,768.14	59,844,575.31
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					6,797,289,714.75	4,609,555,141.04	56,069,828.27	42,189,768.60	6,853,359,543.02	4,651,744,909.64
其中：										
商品（在某一时点转让）					6,555,266,667.68	4,420,949,694.62			6,555,266,667.68	4,420,949,694.62
服务（在某一段时间内提供）					242,023,047.07	188,605,446.42	56,069,828.27	42,189,768.60	298,092,875.34	230,795,215.02
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
合计					6,797,289,714.75	4,609,555,141.04	56,069,828.27	42,189,768.60	6,853,359,543.02	4,651,744,909.64

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

本集团销售的设备，依据合同规定经客户验收且双方签署验收单后，按已签署验收单的时间为收入确认时点，若本集团所销售的设备具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项时，则根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。

除上述以外的出口销售以报关装船日为收入确认时点。

配件销售以发货并取得收款凭据为收入确认时点。

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 1,442,058,831.91 元，其中，1,337,401,931.91 元预计将于 2024 年度确认收入，82,422,100.00 元预计将于 2025 年度确认收入，22,234,800.00 元预计将于 2026 年以及以后年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

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	16,408,416.71	13,406,922.68
教育费附加	11,721,524.43	9,576,859.76
房产税	12,036,940.79	8,851,975.80
土地使用税	4,748,461.47	3,909,165.75
车船使用税	54,685.41	48,931.68
印花税	3,197,434.11	3,884,584.35
环境保护税	40,613.83	37,322.68
水利建设基金	915,057.65	1,268,255.91
商业税		426,695.51
其他	55,008.00	106,055.41
合计	49,178,142.40	41,516,769.53

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	237,040,508.16	176,522,567.02

差旅费	16,559,516.48	10,451,422.53
办公费	29,281,037.67	25,011,372.50
形象宣传费	5,737,178.45	2,239,453.93
业务招待费	24,417,705.22	21,710,280.87
会务费	9,933,295.18	6,936,975.02
车辆使用费	2,883,194.84	2,110,591.91
残保基金	1,300,408.12	1,041,010.37
修理及折旧费	48,265,130.66	43,695,154.83
无形资产及低耗品摊销	32,431,672.59	26,111,642.07
保险费	2,843,914.39	2,649,053.92
中介机构费用	7,929,884.68	6,413,366.27
顾问咨询费	32,449,677.94	34,392,131.43
股权激励费用	621,353.45	25,660,977.72
安全生产费	7,288,428.53	6,968,141.31
人才招聘费	3,560,969.15	3,173,902.18
其他	7,950,571.18	5,343,327.35
合计	470,494,446.69	400,431,371.23

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	370,101,767.08	480,899,694.87
差旅费	135,997,444.82	116,103,359.46
办公费	19,380,458.35	19,632,433.18
业务招待费	45,729,434.53	31,898,562.30
会务费	5,757,821.37	2,518,744.90
广告宣传和展览费	58,558,586.71	25,244,510.66
车辆使用费	801,617.25	711,703.00
投标服务费	28,594,057.89	14,170,610.30
质保费	41,376,249.79	30,313,945.39
电话费	192,299.04	162,585.37
折旧摊销	18,132,262.77	16,782,344.05
股权激励费用	4,289,846.26	21,456,710.28
其他	2,795,005.68	5,842,925.14
合计	731,706,851.54	765,738,128.90

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	437,754,258.92	357,977,138.25
修理及折旧费	16,854,234.91	19,298,451.49
无形资产及低耗品摊销	17,623,670.13	13,257,944.43
办公费	6,100,908.14	8,025,397.24
差旅费	33,013,866.40	22,112,615.45
招待费	876,859.58	694,789.29
通讯费	180,247.31	143,092.96

劳动保护费	336,108.68	129,699.73
燃料及动力	1,396,557.00	1,422,534.36
研发材料投入	87,704,985.70	103,700,543.16
评审验收费	1,462,907.54	791,612.37
专利费	5,324,600.63	3,978,362.28
设计费用	7,537,862.30	8,675,224.25
股权激励费用	9,146,133.06	36,741,362.64
开发支出抵减	-43,226,386.73	-39,714,294.87
其他	5,749,034.46	2,015,369.78
合计	587,835,848.03	539,249,842.81

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,517,047.94	16,849,869.00
减：利息收入	6,842,471.09	7,496,644.53
汇兑损益	19,958,061.38	-4,612,289.86
银行手续费	4,432,137.91	4,640,415.88
其他	670,324.50	-810,467.99
合计	53,735,100.64	8,570,882.50

其他说明：

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	31,961,115.15	48,392,960.83
软件退税	23,470,314.69	19,509,719.75
代扣个人所得税手续费返回	1,655,002.15	1,252,895.28
退伍军人抵减增值税	18,000.00	18,000.00
增值税加计抵减	3,906,321.70	0.00
招用脱贫人口就业扣减增值税	23,400.00	0.00

68、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：

69、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

交易性金融资产	169,042.54	512,016.02
合计	169,042.54	512,016.02

其他说明：

70、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	-3,495,914.29	-1,469,149.28
交易性金融资产在持有期间的投资收益	81,950.49	9,437,721.76
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	22,222.00	0.00
合计	-3,391,741.80	7,968,572.48

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	802,652.47	-802,652.47
应收账款坏账损失	-10,874,648.10	-1,279,728.28
其他应收款坏账损失	-563,929.33	136,623.80
合计	-10,635,924.96	-1,945,756.95

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-33,904,185.30	-27,461,554.68
十一、合同资产减值损失	6,296,813.85	-9,192,094.00
合计	-27,607,371.45	-36,653,648.68

其他说明：

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

处置非流动资产的利得	-1,204,242.88	-612,916.52
------------	---------------	-------------

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
其他	1,786,367.39	882,250.62	1,786,367.39
合计	1,786,367.39	882,250.62	1,786,367.39

其他说明：

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	23,230,000.00	21,410,000.00	23,230,000.00
非流动资产毁损报废损失	109,895.48	350,781.13	109,895.48
滞纳金及各种罚款支出	331,654.69	22,758.66	331,654.69
无法收回的款项	3,616.00	20,500.00	3,616.00
其他	310,111.91	10,978.91	310,111.91
合计	23,985,278.08	21,815,018.70	23,985,278.08

其他说明：

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	26,358,036.47	38,981,850.70
递延所得税费用	-32,666,517.88	-25,490,003.69
合计	-6,308,481.41	13,491,847.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	304,829,248.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,724,387.28
子公司适用不同税率的影响	2,390,913.01
调整以前期间所得税的影响	4,690,692.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,084,039.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,894,128.44

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	-167,435.70
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	593,629.58
其他	-2,341,865.83
税法规定的额外可扣除费用	-72,388,713.60
所得税费用	-6,308,481.41

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
收到的政府补贴	161,857,616.29	119,030,924.92
往来款项	29,051,473.37	30,527,670.18
受限资金收回	93,880,189.13	28,881,766.78
利息收入	6,454,713.22	7,496,644.53
罚款收入	1,348,768.68	43,141.11
其他	437,598.71	602,745.91
合计	293,030,359.40	186,582,893.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
销售费用	268,773,266.67	240,013,822.28
研发费用	47,311,587.91	16,645,832.68
管理费用	137,501,579.25	115,105,341.29
银行手续费	1,785,909.28	2,456,894.46
往来款项	38,062,137.81	46,847,914.10
货币资金受限及其他	523,193.00	23,944,148.26
合计	493,957,673.92	445,013,953.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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

招标保证金	28,405,000.00	23,380,000.00
利息收入-投资活动	227,906.73	
合计	28,632,906.73	23,380,000.00

收到的重要的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：

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
退还工程招标保证金	24,990,000.00	21,199,201.47
合计	24,990,000.00	21,199,201.47

支付的重要的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：

(3) 与筹资活动有关的现金

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：

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
其他负债减少	22,589,981.76	17,600,393.29
收购少数股东权益	6,262,151.63	37,754,844.28
其他	943,078.68	3,329,986.60
合计	29,795,212.07	58,685,224.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	311,137,729.94	572,033,479.12
加：资产减值准备	38,243,296.41	38,599,405.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,357,712.14	123,716,011.56
使用权资产折旧	20,515,939.00	2,691,914.00
无形资产摊销	85,271,949.11	73,598,520.07
长期待摊费用摊销	8,897,058.57	8,896,774.48
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）	1,204,242.88	612,916.52
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	109,895.48	350,781.13
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-169,042.54	-512,016.02
财务费用（收益以“－”号填列）	35,444,784.46	27,644,782.47
投资损失（收益以“－”号填列）	3,391,741.80	-7,968,572.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-29,200,973.08	-36,884,188.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,394,801.88	11,394,184.35
存货的减少（增加以“－”号填列）	141,959,076.82	-373,897,098.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-465,747,168.24	-666,918,731.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-201,186,140.82	231,225,301.75
其他	118,709,310.00	20,215,077.56
经营活动产生的现金流量净额	204,544,610.05	24,798,541.78
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	505,091,071.75	766,501,834.57
减：现金的期初余额	766,501,834.57	1,187,920,955.29
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	-261,410,762.82	-421,419,120.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(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：

(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	505,091,071.75	766,501,834.57
其中：库存现金	148,967.07	161,197.83
可随时用于支付的银行存款	504,802,169.36	766,340,636.74
可随时用于支付的其他货币资金	139,935.32	
三、期末现金及现金等价物余额	505,091,071.75	766,501,834.57

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			70,981,407.01
其中：美元	6,411,312.13	7.0827	45,409,400.42
欧元	2,325,896.94	7.8592	18,279,689.23
港币	179,355.37	0.9062	162,531.84
林吉特	61.50	1.5415	94.80
印度卢比	22,911,336.71	0.0855	1,958,919.29
卢布	61,427,893.15	0.0803	4,932,659.82
巴西里亚尔	162,478.07	1.4655	238,111.61
应收账款			600,278,854.76
其中：美元	17,006,835.67	7.0827	120,454,315.00
欧元	60,777,199.76	7.8592	477,660,168.35
港币			
印度卢比	5,256,507.00	0.0855	449,431.35
卢布	7,296,039.68	0.0803	585,871.99
巴西里亚尔	770,431.98	1.4655	1,129,068.07
长期借款			15,090,804.92
其中：美元			
欧元	1,920,145.17	7.8592	15,090,804.92
港币			
一年内到期的长期借款			7,859,200.00
其中：欧元	1,000,000.00	7.8592	7,859,200.00
合同资产			42,444,986.38
其中：美元	4,760,458.63	7.0827	33,716,900.34
欧元	1,110,556.55	7.8592	8,728,086.04

应付账款			423,691,149.85
其中：美元	48,616.17	7.0827	344,333.75
欧元	53,365,413.02	7.8592	419,409,454.01
港币	55,360.50	0.9062	50,167.69
印度卢比	286,338.00	0.0855	24,481.90
卢布	15,355.11	0.0803	1,233.02
巴西里亚尔	2,634,922.88	1.4655	3,861,479.48
其他应收款			4,964,062.24
其中：美元	46,351.51	7.0827	328,293.84
欧元	339,658.44	7.8592	2,669,443.61
印度卢比	10,975,516.48	0.0855	938,406.66
巴西里亚尔	691,352.31	1.4655	1,013,176.81
韩元	2,680,240.00	0.0055	14,741.32
其他应付款			92,284,242.92
其中：美元	2,147,150.29	7.0827	15,207,621.36
欧元	9,723,660.10	7.8592	76,420,189.46
印度卢比	7,675,857.99	0.0855	656,285.86
巴西里亚尔	99.79	1.4655	146.24
短期借款			297,922,261.93
其中：欧元	37,869,906.58	7.8592	297,627,169.79
巴西里亚尔	201,359.36	1.4655	295,092.14

其他说明：

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

2023 年度，简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用金额为 15,926,030.82 元，主要系员工出差短期车辆租赁、境外房租等。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	437,754,258.92	357,977,138.25
修理及折旧费	16,854,234.91	19,298,451.49
无形资产及低耗品摊销	17,623,670.13	13,257,944.43
办公费	6,100,908.14	8,025,397.24
差旅费	33,013,866.40	22,112,615.45
招待费	876,859.58	694,789.29
通讯费	180,247.31	143,092.96
劳动保护费	336,108.68	129,699.73
燃料及动力	1,396,557.00	1,422,534.36
研发材料投入	87,704,985.70	103,700,543.16
评审验收费	1,462,907.54	791,612.37
专利费	5,324,600.63	3,978,362.28
设计费用	7,537,862.30	8,675,224.25
股权激励费用	9,146,133.06	36,741,362.64
其他	5,749,034.46	2,015,369.78
合计	631,062,234.76	578,964,137.68
其中：费用化研发支出	587,835,848.03	539,249,842.81
资本化研发支出	43,226,386.73	39,714,294.87

1、符合资本化条件的研发项目

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	外币报表折算差额	确认为无形资产	转入当期损益		
生产技术	71,487,777.44	43,226,386.73		4,338,205.02	29,708,347.33	8,710,091.83		80,633,930.03
合计	71,487,777.44	43,226,386.73		4,338,205.02	29,708,347.33	8,710,091.83		80,633,930.03

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

(6) 其他说明

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：

(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：

其他说明：

(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：

其他说明：

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：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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：

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
楚天科仪技术（长沙）有限公司	2023 年 4 月	4,248,358.80	-1,751,641.20
楚天净邦工程技术（长沙）有限公司	2023 年 6 月	2,216,684.24	-2,783,315.76
楚天新材料科技（长沙）有限公司	2023 年 8 月	1,742,712.86	-257,287.14
楚天博源智能科技（长沙）有限公司	2023 年 9 月	-459,992.11	-1,459,992.11
楚天派特生物技术（长沙）有限公司	2023 年 8 月	50,678.63	-949,321.37
长沙医药装备工业技术研究院有限公司	2023 年 10 月	-2,895,084.30	-2,895,084.30

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
楚天华通医药设备有限公司	200,000,000.00	中国长春	中国长春	制造业	100.00%		并购
楚天资产管理（长沙）有限公司	1,343,500.00	中国宁乡	中国宁乡	商务服务业	100.00%		并购
四川省医药设计院有限公司	100,000,000.00	中国成都	中国成都	工程设计	100.00%		并购
楚天智能机器人（长沙）有限公司	731,748,687.00	中国宁乡	中国宁乡	制造业	94.04%		设立
楚天源创生物技术（长沙）有限公司	100,000,000.00	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51.00%		设立
湖南楚天华兴智能装备有限公司	42,245,000.00	中国宁乡	中国宁乡	制造业	59.40%		增资
楚天飞云制药装备（长沙）有限公司	23,670,000.00	中国宁乡	中国宁乡	制造业	100.00%		增资
楚天思优特生物技术（长沙）有限公司	10,000,000.00	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51.00%		设立
楚天微球生物技术（长沙）有限公司	50,000,000.00	中国宁乡	中国宁乡	制造业	60.00%		设立
楚天思为康基因科技（长沙）有限公司	50,000,000.00	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51.00%		设立
楚天科技印度私营有限公司	85,500.00	印度孟买	印度孟买	贸易	100.00%		设立
香港天一智能技术有限公司	1,359,300.00	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立
楚天长兴精密制造（长沙）有限公司	50,000,000.00	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51.00%		设立

楚天土耳其 科技有限公 司	4,810.18	土耳其	土耳其	商务服务业	100.00%		设立
楚天科仪技 术（长沙） 有限公司	100,000,00 0.00	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51.00%		新设
楚天净邦工 程技术（长 沙）有限公 司	100,000,00 0.00	中国宁乡	中国宁乡	专业技术服 务业	51.00%		新设
楚天新材料 科技（长 沙）有限公 司	20,000,000 .00	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51.00%		新设
楚天博源智 能科技（长 沙）有限公 司	50,000,000 .00	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51.00%		新设
楚天派特生 物技术（长 沙）有限公 司	50,000,000 .00	中国宁乡	中国宁乡	制造业	51.00%		新设
长沙医药装 备工业技术 研究院有限 公司	50,000,000 .00	中国宁乡	中国宁乡	研究和试验 发展	100.00%		新设

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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
湖南楚天华兴智能装备有限公司	40.60%	-1,310,654.72	0.00	20,587,683.94
楚天源创生物技术（长沙）有限公司	49.00%	11,783,633.71	0.00	30,171,567.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
湖南楚天华兴智能装备有限公司	76,778,519.30	67,814,118.57	144,592,637.87	78,420,977.96	160,227.03	78,581,204.99	58,002,508.97	72,363,854.69	130,366,363.66	62,479,054.38	918,203.69	63,397,258.07
楚天源创生物技术(长沙)有限公司	229,019,356.03	27,988,108.56	257,007,464.59	156,117,942.15	13,329,801.93	169,447,744.08	203,711,424.44	15,544,545.08	219,255,969.52	152,157,018.18	2,228,980.17	154,385,998.35

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
湖南楚天华兴智能装备有限公司	97,802,847.31	-4,507,672.71	-4,507,672.71	9,546,037.97	71,489,522.15	-2,550,536.79	-2,550,536.79	2,920,089.58
楚天源创生物技术(长沙)有限公司	138,202,332.55	22,689,749.34	22,689,749.34	-9,018,327.12	100,735,926.63	11,672,229.94	11,672,229.94	-9,832,938.25

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

1、2023 年 5 月，公司以定向增发方式购买少数股东叶大进、叶甜甜所合计持有楚天飞云 1,160.00 万元出资对应的股权，5 月 5 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于同意楚天科技股份有限公司向叶大进等发行股份购买资产注册的批复》（证监许可【2023】796 号）注册批复。2023 年 5 月 15 日，楚天飞云已完成资产过户手续及相关工商变更登记事宜，本次变更后，楚天科技持有楚天飞云 100%股权。

2、2023 年 2 月，依据公司与长沙华胜企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）（以下简称“长沙华胜”）签订的《湖南楚天华兴智能装备有限公司股权转让协议》，公司以对价 5,539,751.62 元现金方式购买长沙华胜持有楚天华兴 3,549,000 元出资对应的 8.4%的股权。2023 年 3 月，楚天华兴完成资产过户手续及相关工商变更登记事宜，本次变更后，楚天科技持有楚天华兴 59.4%股权。

(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

	楚天飞云制药装备（长沙）有限公司	湖南楚天华兴智能装备有限公司
购买成本/处置对价	47,500,000.00	5,539,751.63
--现金		5,539,751.63
--非现金资产的公允价值	47,500,000.00	
购买成本/处置对价合计	47,500,000.00	5,539,751.63
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	41,739,475.83	4,337,195.48
差额	5,760,524.17	1,202,556.15
其中：调整资本公积	5,760,524.17	1,202,556.15
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明：

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	
长沙彼联楚天智能科技有限公司	中国宁乡	中国宁乡	制造业	20.00%		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：

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：

(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：

(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
	长沙彼联楚天智能科技有限公司	长沙彼联楚天智能科技有限公司
流动资产	56,134,609.88	50,953,615.18
非流动资产	37,745,290.23	32,472,973.91
资产合计	93,879,900.11	83,426,589.09

流动负债	32,311,559.56	7,628,677.09
非流动负债		
负债合计	32,311,559.56	7,628,677.09
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	61,568,340.55	75,797,912.00
按持股比例计算的净资产份额	12,313,668.11	15,159,582.40
调整事项	7,390,000.00	6,628,731.68
--商誉		
--内部交易未实现利润	-78,177.73	-111,268.32
--其他	7,468,177.73	6,628,731.68
对联营企业权益投资的账面价值	4,923,668.11	8,419,582.40
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	40,747,895.65	30,187,729.18
净利润	-17,479,571.45	-7,902,088.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-17,479,571.45	-7,902,088.00
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(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：

(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

(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：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

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：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补	本期计入营	本期转入其	本期其他变	期末余额	与资产/收
------	------	-------	-------	-------	-------	------	-------

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	动		益相关
递延收益	169,895,19 4.93	121,337,34 3.00	0.00	16,607,558 .70	0.00	274,624,97 9.23	与收益相关
2013 工业领 域战略性新 兴产业 10 年	820,000.00	0.00	0.00	820,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2015 针剂 灌装机器人 自动化生产 线研制与示 范项目专项 经费	145,666.66	0.00	0.00	38,000.00	0.00	107,666.66	与收益相关
2015 中央 战略性新兴 产业补助资 金 10 年	2,312,500. 00	0.00	0.00	750,000.00	0.00	1,562,500. 00	与收益相关
2016 SFSR- 2 型智能机 器人预灌封 无菌生产系 统装备 10 年	250,833.33	0.00	0.00	70,000.00	0.00	180,833.33	与收益相关
2016 战略 性新兴产业 与新型工业 化专项资金 10 年	716,666.67	0.00	0.00	200,000.00	0.00	516,666.67	与收益相关
2016 中央 财政工业转 型资金 10 年	241,875.00	0.00	0.00	67,500.00	0.00	174,375.00	与资产相关
2017 中药 制剂装备绿 色关键技术 改造 10 年	3,825,000. 00	0.00	0.00	900,000.00	0.00	2,925,000. 00	与资产相关
2017 三期 扩能建设补 助资金 10 年	1,473,333. 33	0.00	0.00	340,000.00	0.00	1,133,333. 33	与资产相关
2018 药业 智能包转生 产系统补助 资金 10 年	210,000.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	180,000.00	与资产相关
2018 药品 生产过程智 能化湖南省 工程实验室 补助资金 10 年	733,333.33	0.00	0.00	99,999.96	0.00	633,333.37	与资产相关
2019 中药 先进制药与 信息化技术 融合示范项 目	7,663,504. 17	0.00	0.00	799,670.04	0.00	6,863,834. 13	与资产相关

2019 2018 第四季度装 备补贴	548,635.85	0.00	0.00	96,090.00	0.00	452,545.85	与资产相关
2019 中药 制剂装备绿 色关键工艺 技术改造 (设备) 10 年	8,900,000. 00	0.00	0.00	1,140,000. 00	0.00	7,760,000. 00	与资产相关
公租房(公 寓)专项补 贴资金	2,045,540. 00	0.00	0.00	191,760.00	0.00	1,853,780. 00	与资产相关
2020 年长沙 市智能制造 专项项目	240,750.00	0.00	0.00	27,000.00	0.00	213,750.00	与资产相关
2021 年湖南 省制造强省 专项资金	2,625,000. 00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	2,325,000. 00	与资产相关
新冠疫苗核 心装备集成 及整体解决 方案项目	23,780,000 .00	0.00	0.00	819,999.96	0.00	22,960,000 .04	与资产相关
湘财企指 [2022]54 号 智能制造优 秀系统解决 方案供应商	1,000,000. 00	0.00	0.00	99,999.96	0.00	900,000.04	与资产相关
湘财企指 [2022]54 号 首台(套) 重大技术装 备认定及奖 励-智能预 充针包装机 器人	1,000,000. 00	0.00	0.00	99,999.96	0.00	900,000.04	与资产相关
湘财企指 【2022】59 号第五批制 造强省专项 资金	3,000,000. 00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	2,700,000. 00	与资产相关
宁乡市工业 和信息化局 湘财企指 【2021】96 号制造业高 质量发展资 金	28,035,000 .00	0.00	0.00	945,000.00	0.00	27,090,000 .00	与资产相关
宁乡经济技 术开发区管 理委员会 支付中央车 间展厅补贴 200 万元	1,955,555. 56	0.00	0.00	66,666.72	0.00	1,888,888. 84	与资产相关
宁乡市发展 和改革局支 付 长财建 指【2022】	24,404,916 .67	0.00	0.00	820,333.32	0.00	23,584,583 .35	与资产相关

36 号中央预算内现代服务业专项资金 2461 万元							
产业扶持资金 宁乡市玉潭街道办事处	0.00	10,000,000.00	0.00	249,999.99	0.00	9,750,000.01	与资产相关
中央财政城镇保障性安居工程补助资金 宁乡市住房保障服务中心	0.00	5,862,243.00	0.00	65,136.04	0.00	5,797,106.96	与资产相关
防疫设备研发扶持资金 宁乡市玉潭街道办事处	0.00	34,000,000.00	0.00	283,333.32	0.00	33,716,666.68	与资产相关
中央制造业高质量发展专项资金 宁乡市工业和信息化局	0.00	31,500,000.00	0.00	875,000.00	0.00	30,625,000.00	与资产相关
2023 年第八批创新型省份建设专项资金 宁乡市科学技术局	0.00	800,000.00	0.00	73,333.37	0.00	726,666.63	与资产相关
2023 年第三批中央预算内投资计划资金（支持创新创业创造专项） 宁乡市发展和改革委员会	0.00	22,160,000.00	0.00	246,222.24	0.00	21,913,777.76	与资产相关
收到长财企指【2023】0046 号 2022 年长沙市智能制造专项资金 宁乡市工业和信息化局	0.00	2,600,000.00	0.00	108,333.35	0.00	2,491,666.65	与资产相关
湘财企指【2023】0058 号先进制造业高地专项资金 宁乡市工业和信息化局	0.00	3,500,000.00	0.00	77,777.76	0.00	3,422,222.24	与资产相关
湘财企指【2023】0056 号先进	0.00	4,600,000.00	0.00	38,333.33	0.00	4,561,666.67	与资产相关

制造业高地专项资金 宁乡市工业和信息化局							
湘财企指【2023】0056号先进制造业高地专项资金宁乡市工业和信息化局		1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
2011年全省资源型城市吸纳就业、资料综合利用、发展接续替代产业和多元化体系培训项目	217,187.50	0.00	0.00	173,750.00	0.00	43,437.50	与资产相关
2010年度外贸公共服务平台建设资金	93,750.00	0.00	0.00	75,000.00	0.00	18,750.00	与资产相关
九台区企业技术改造和结构调整专项资金	183,721.42	0.00	0.00	146,977.56	0.00	36,743.86	与资产相关
2021年政府产业扶持资金	14,575,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	14,275,000.00	与资产相关
2013年吉林省战略性新兴产业和高新技术产业发展专项资金	150,000.00	0.00	0.00	80,000.00	0.00	70,000.00	与资产相关
九台区突出贡献规上工业企业奖励	0.00	115,100.00	0.00	10,790.62	0.00	104,309.38	与资产相关
2016中央财政工业转型升级资金	4,122,510.42	0.00	0.00	965,575.00	0.00	3,156,935.42	与资产相关
2016保障性安居工程配套基础设施建设资金	8,805,333.28	0.00	0.00	338,666.68	0.00	8,466,666.60	与资产相关
2018年第五批制造强省专项资金（年产50万台套智能仓储物流机器人系统装备建设项目）	2,800,000.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
2019智能制造专项资金	754,525.00	0.00	0.00	139,780.00	0.00	614,745.00	与资产相关
2020智能	306,666.67	0.00	0.00	60,000.00	0.00	246,666.67	与资产相关

化改造专项资金							
2020 四季度企业装备补贴	1,889,953.17	0.00	0.00	287,190.00	0.00	1,602,763.17	与资产相关
2020 2019 年长沙市智能制造专项项目资金	1,400,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	1,200,000.00	与资产相关
2020 2020 年一季度企业装备补贴	856,533.33	0.00	0.00	116,800.00	0.00	739,733.33	与资产相关
2020 年第二季度装备补贴	1,020,720.00	0.00	0.00	138,280.00	0.00	882,440.00	与资产相关
2020 年长沙市智能制造专项项目（第二批）——长财企指【2020】94 号	4,416,666.67	0.00	0.00	500,000.00	0.00	3,916,666.67	与资产相关
高端生物医药机器人及装备智能制造新模式应用	8,599,759.62	0.00	0.00	1,168,269.24	0.00	7,431,490.38	与资产相关
2021 年湖南省第五批制造强省专项资金——湘财企指【2021】31 号	900,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	800,000.00	与资产相关
湘财企指【2021】96 号制造业高质量发展资金 楚天科技转付机器人	2,874,757.28	0.00	0.00	366,990.28	0.00	2,507,767.00	与资产相关
长沙医药装备工业技术研究院建设专项资金	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
2016 年中央财政工业转型资金	1,033,075.00	1,053,075.00
2016 保障性安居工程配套基础设施建设资金	338,666.68	338,666.68
2018 年第五批制造强省专项资金（年产 50 台套智能仓储物流机器人系统装	400,000.00	400,000.00

备建设项目)		
2019 年智能制造专项资金	139,780.00	194,980.00
2020 年智能化改造专项资金	60,000.00	60,000.00
2020 年四季度企业装备补贴	287,190.00	287,190.00
2020 年长沙市智能制造专项项目资金	200,000.00	200,000.00
2020 年一季度企业装备补贴	116,800.00	116,800.00
2020 年第二季度装备补贴	138,280.00	138,280.00
2020 年长沙市智能制造专项项目（第二批）	500,000.00	500,000.00
高端生物医药机器人及装备智能制造新模式应用	1,168,269.24	1,272,115.38
2021 年湖南省第五批制造强省专项资金	100,000.00	100,000.00
96 号制造业高质量发展资金	366,990.28	275,242.72
宁乡市科学技术局 宁预安指[2022]	152,700.00	
稳岗补贴	1,015,907.51	1,086,159.02
2022 年度宁乡市支持知识产权创造运用和品牌创建项目奖补资金	117,600.00	
宁乡市市场监督管理局 2020 年专利授权补助		10,000.00
以工代训补贴 宁乡市就业服务中心		87,000.00
宁乡市失业保险基金代发户政府补贴	52,961.36	819,652.15
2021 年宁乡市高新技术认定（第二批） 宁乡市科学技术局		60,000.00
2021 年高企奖补资金 长沙市科学技术局		50,000.00
2021 年企业研发财政奖补资金 湘财教指[2022]72 号		305,300.00
2021 年湖南省工业企业技改税收增量奖补资金 湘财企指[2022]84 号		80,900.00
招聘应届大学生政府奖励	1,500.00	
“三问三送”活动防暑补贴	30,350.00	
宁乡市科学技术局拨付 2022 年度第二批高新技术企业奖补资金	20,000.00	9,000.00
2017 中药制剂装备绿色关键技术改造 10 年	900,000.00	900,000.00
2017 三期扩能建设补助资金 10 年	340,000.00	340,000.00
2018 药业智能包转生产系统补助资金 10 年	30,000.00	30,000.00
2018 药品生产过程智能化湖南省工程实验室补助资金 10 年	99,999.96	100,000.00
2019 中药先进制药与信息化技术融合示范项目	799,670.04	333,195.83
20192018 第四季度装备补贴	96,090.00	96,090.00
2021 年湖南省制造强省专项资金	300,000.00	300,000.00
2019 中药制剂装备绿色关键工艺技术改造（设备）10 年	1,140,000.00	1,140,000.00
公租房（公寓）专项补贴资金	191,760.00	191,760.00
2020 年长沙市智能制造专项项目	27,000.00	27,000.00
长财建指【2022】36 号中央预算内现代服务业专项资金	820,333.32	205,083.33
新冠疫苗核心装备集成及整体解决方案项目	819,999.96	820,000.00
宁乡经济技术开发区管理委员会 支付中央车间展厅补贴	66,666.72	44,444.44

湘财企指[2022]54号智能制造优秀系统解决方案供应商	99,999.96	
湘财企指[2022]54号首台(套)重大技术装备认定及奖励-智能预充针包装机器人	99,999.96	
湘财企指【2022】59号第五批制造强省专项资金	300,000.00	
宁乡市工业和信息化局 湘财企指【2021】96号制造业高质量发展资金	945,000.00	315,000.00
产业扶持资金 宁乡市玉潭街道办事处	249,999.99	
中央财政城镇保障性安居工程补助资金 宁乡市住房保障服务中心	65,136.04	
防疫设备研发扶持资金 宁乡市玉潭街道办事处	283,333.32	
中央制造业高质量发展专项资金 宁乡市工业和信息化局	875,000.00	
2023年第八批创新型省份建设专项资金 宁乡市科学技术局	73,333.37	
2023年第三批中央预算内投资计划资金(支持创新创业创造专项) 宁乡市发展和改革局	246,222.24	
长财企指【2023】0046号 2022年长沙市智能制造专项资金 宁乡市工业和信息化局	108,333.35	
湘财企指【2023】0058号先进制造业高地专项资金 宁乡市工业和信息化局	77,777.76	
湘财企指【2023】0056号先进制造业高地专项资金 宁乡市工业和信息化局	38,333.33	
增值税先征后返、即征即退	813,200.00	
第三季度见习补贴		725,340.00
2021年第四季度见习补贴		693,000.00
2013工业领域战略性新兴产业10年	820,000.00	1,640,000.00
2015针剂灌装机器人自动化生产线研制与示范项目专项经费	38,000.00	38,000.00
2015中央战略性新兴产业补助资金10年	750,000.00	750,000.00
2016SFSR-2型智能机器人预灌封无菌生产系统装备10年	70,000.00	70,000.00
2016战略性新兴产业与新型工业化专项资金10年	200,000.00	200,000.00
潇湘杯奖金		100,000.00
2020年度专利密集型宁乡市市场监督管理局		20,000.00
2020年度研发经费投入财政奖补宁乡市科学技术局		300,000.00
产业发展贡献奖宁乡经济技术开发区管理委员会		400,000.00
2020年度发展发明专利宁乡市市场监督管理局		158,000.00
2020年度国际专利授权宁乡市市场监督管理局		80,000.00
2020年度专利授权补助宁乡市市场监督管理局		420,000.00
中国制药装备行业协会支付科学技术		60,000.00

创新奖		
宁乡市科学技术局长财教指 2022 年第 8 号文 2020 年第二批认定高新技术企业补贴资金		200,000.00
中共长沙市委政法委员支付 2021 年度政法工作先进单位奖励		10,000.00
宁乡市工业和信息化局宁预安指【2022】0360 号 2021 年度工业大会奖励资金五亿税收奖		1,000,000.00
宁乡市工业和信息化局宁预安指【2022】0360 号 2021 年度工业大会奖励资金国家两极化融合		100,000.00
中国出口信用保险公司湖南分公司支付政府补贴		30,000.00
宁乡市科学技术局支付 2021 年度长沙市科技保险费补贴		197,600.00
2021 年湘江新区先进制造业政策奖励资金 宁乡经济技术开发区管理委员会		400,000.00
工业中心设计奖励 宁乡市工业和信息化局		500,000.00
长沙市科学技术局奖励 长沙市科学技术局		500,000.00
长材补贴 宁乡经济技术开发区管理委员会		285,000.00
湘财教指[2022]72 号下达 2021 年度企业研发财政奖补资金 宁乡市科学技术局		10,000,000.00
社局拨付技能大师工作室建设项目资金 长沙市人力资源和社会保障局		100,000.00
湘财企指【2022】84 号 2021 年度湖南省工业企业技改税收增量奖补资金 宁乡市工业和信息化局		5,944,800.00
绿色制造专项补助资金 瀚宇药业（武汉）有限公司		150,000.00
宁乡市工业和信息化局宁预安指【2022】0360 号 2021 年度工业大会奖励资金国家智能制造示		100,000.00
宁乡市科学技术局支付 2021 年度工业强市先进奖励资金及 2022 年工业强市推进大会会务		500,000.00
扩岗补贴 宁乡市就业服务中心	128,000.00	
研发财政补助资金 宁乡市科学技术局	300,000.00	
三季度见习补贴 宁乡市就业服务中心	1,143,180.00	
产业发展贡献奖 宁乡经济技术开发区管理委员会	400,000.00	
第四季度见习补贴 宁乡市就业服务中心	974,400.00	
开放型上级奖励 宁乡经济技术开发区管理委员会	288,142.00	
脱贫补助 宁乡市就业服务中心	962,831.91	
2022 年知识产权战略推进资金 宁乡市市场监督管理局	20,000.00	
技能人才培养基地建设支持资金 长	600,000.00	

沙市人力资源和社会保障局		
宁乡市 2022 年重大科技计划项目第一阶段补助 宁乡市科学技术局	150,000.00	
工业强市奖励资金 宁乡市科学技术局	410,900.00	
培育知识奖励 长沙市知识产权局	500,000.00	
工业经济大会奖励 宁乡市工业和信息化局	500,000.00	
2022 年外贸促进专项资金重点外贸企业统计监测支持费 宁乡经济技术开发区管理委员会	2,000.00	
政府补贴 中国出口信用保险公司湖南分公司	205,000.00	
2023 年科技成果转化奖励资金 长沙市科学技术局	786,600.00	
2022 年度宁乡市支持知识产权创造运用和品牌创建项目资金 宁乡市市场监督管理局	30,000.00	
2021 年宁乡市企业研发财政补助资金	88,400.00	176,800.00
长沙市科学技术局 2023 年第一批后补助资金	250,000.00	
2021 年省开放性经济与流通产业发展专项资金（外贸稳增长）	20,000.00	28,400.00
2022 年度工业强市奖励—湖南省专精特新“小巨人”	50,000.00	
宁乡市市场监督管理局 2023 年知识产权战略推进专项资金	100,000.00	
宁乡市科学技术局工业强市奖励资金	50,000.00	
长沙市认定高新技术企业奖补经费（2022 年第一批）	50,000.00	
2020 年度发明专利维护费		4,000.00
2021 年长沙市第一批就业扶持资金		40,000.00
科学技术创新奖 中国制药装备行业协会		20,000.00
2021 年度长沙市创新创业带动就业项目补贴资金		40,000.00
智能硬胶囊充填机 科技奖 宁乡市科学技术局		90,000.00
2022 年长沙市开放型经济补助	600,000.00	
失业保险基金一次性扩岗补贴	1,500.00	6,000.00
宁乡经济技术开发区管理委员会补贴	21,755.00	
宁乡市科学技术局补贴	200,300.00	
宁乡市工业和信息化局入规奖励	100,000.00	
宁乡经济技术开发区管理委员会 2022 年外贸促进专项资金补贴	1,200.00	
宁乡市市场监督管理局补贴	20,000.00	
宁乡就业服务中心扶持资金		30,000.00
宁乡市人力资源和社会保障局创新大赛奖金		30,000.00
宁乡市科学技术局 2021 年高企奖补资金		
宁乡就业服务中心高校毕业生社保补贴		75,114.00
宁乡市失业保险金		28,632.98
宁乡市科学技术局奖补资金		160,000.00
宁乡市就业服务中心 2022 年小微企业		100,653.94

招用高校毕业生社保补贴		
注射用水研究、第二批吉林企业投入补助	525,000.00	
2022 春节连续生产专项奖金	90,000.00	
长春市专精特新中小企业补助	120,000.00	
九台区工业和信息化局企业奖补资金	80,000.00	
长春九台工业和信息化局省级专精特新中小企业补助	200,000.00	
外贸公共服务平台建设资金	75,000.00	75,000.00
制药用水设备新厂改造资金	146,977.56	146,977.56
制药用水设备研发资金	80,000.00	80,000.00
资源型城市吸纳就业资金	173,750.00	173,750.00
国有建设用地土地出让合同--补充投资协议书	300,000.00	300,000.00
九台区招商引资项目落位奖励	10,790.62	
长春社会保险事业一次性扩岗补助	90,000.00	
长春九台区工业和信息化局一季度工业经济运行资金		100,000.00
九台人力资源日工代训补贴款		15,000.00
九台人力资源技能竞赛补贴款		210,000.00
一次性留工补助		338,000.00
一次性留工培训补贴		39,000.00
长春市生态环境局九台区分局锅炉补贴		248,900.00
2021 年中央外经贸发展专项资金		153,100.00
长春科学技术局高新技术企业认定后补助		30,000.00
九台社保返款一次性扩岗补助款		88,500.00
2022 年少级外经贸发展专项资金		60,300.00
成都生产力促进中心高企奖补		150,000.00
创业奖金		10,000.00
2021 年度“产业项目竞赛”活动智能制造示范企业奖		200,000.00
格力设备专项资金补贴		1,860,000.00
2021 年长沙市创新创业带动就业项目补助资金		30,000.00
厂房租金补贴	848,465.95	2,458,251.00
创新创翼比赛奖金		20,000.00
公寓租金补贴		22,306.80
工业企业入规奖		50,000.00
“数字新基建”标志性项目奖金		20,000.00
智能技改补贴		1,503,600.00
创新创业带动就业资金		30,000.00
高新技术企业奖补资金	200,000.00	20,000.00
项目经济贡献奖励		1,150,000.00
技工节奖金		2,000.00
技能人才培养补贴收入		20,000.00
2021 年度湖南省工业企业技术改造税收增量奖补资金	272,400.00	
2022 年度长沙市新入规模工业企业奖补资金	100,000.00	
2021 年度湖南省企业研发财政奖补资金	309,000.00	
2022 年度安全生产先进单位奖补	50,000.00	
人才公寓租金补贴	310,262.72	
2023 年第五批湖南省先进制造业高地建设专项资金	1,000,000.00	

合计	31,961,115.15	48,392,960.83
----	---------------	---------------

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

(1) 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。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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。本集团承受外汇风险主要与欧元有关，除本集团的 1 个下属子公司以欧元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见附注七、81 “外币货币性项目”。

3) 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。

本集团的借款主要为固定利率借款。

4) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团无其他交易事项带来的其他价格风险。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他权益工具投资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十四、5、(4) “关联担保情况”的披露。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行以及信用等级较高的外国银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款方式。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛分散，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中前五名客户的款项占 8.36%，本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5 应收账款，附注七、8 其他应收款、和附注七、6 合同资产的披露。

6、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。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1 年以上
短期借款（含利息）	621,153,891.84	
应付票据	476,476,264.22	
应付账款	1,772,311,991.34	
其他应付款	163,737,755.01	
一年内到期的非流动负债（含利息）	32,287,147.03	
长期借款（含利息）		1,075,779.32
租赁负债（含利息）		57,068,417.37
长期应付款（含利息）		115,445,076.44

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 □不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	286,801,886.88	终止确认	应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		286,801,886.88		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 □不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	286,801,886.88	
合计		286,801,886.88	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

十三、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	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			15,850,680.95	15,850,680.95
(1) 债务工具投资			15,850,680.95	15,850,680.95
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			60,224,321.31	60,224,321.31
(2) 权益工具投资			60,224,321.31	60,224,321.31
(八) 应收款项融资			83,893,083.86	83,893,083.86
(1) 应收票据			83,893,083.86	83,893,083.86
持续以公允价值计量的负债总额			159,968,086.12	159,968,086.12
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

十四、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
长沙楚天投资集团有限公司	湖南宁乡	投资	5,000.00 万元	37.95%	37.95%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是长沙楚天投资集团有限公司。

本企业最终控制方是唐岳。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

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十、3。

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
长沙彼联楚天智能科技有限公司	联营企业

其他说明：

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
长沙楚天元新管理合伙企业（有限合伙）	公司董事长唐岳控制的企业（楚天微球持股平台）
长沙长发企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）	公司董事长唐岳担任执行事务合伙人的企业（楚天长兴持股平台）
长沙领先管理咨询服务合伙企业（有限合伙）	公司董事长唐岳担任执行事务合伙人的企业
长沙三尊管理咨询服务合伙企业（有限合伙）	公司董事长唐岳担任执行事务合伙人的企业
长沙楚旺咨询服务合伙企业（有限合伙）	公司董事长唐岳担任执行事务合伙人的企业
长沙楚寿咨询服务合伙企业（有限合伙）	公司董事长唐岳担任执行事务合伙人的企业
长沙楚福咨询服务合伙企业（有限合伙）	公司董事长唐岳担任执行事务合伙人的企业
长沙楚喜咨询服务合伙企业（有限合伙）	公司董事长唐岳担任执行事务合伙人的企业
长沙楚瑞咨询服务合伙企业（有限合伙）	公司董事长唐岳担任执行事务合伙人的企业
长沙楚昌咨询服务合伙企业（有限合伙）	公司董事长唐岳担任执行事务合伙人的企业
长沙楚通咨询服务合伙企业（有限合伙）	公司董事长唐岳担任执行事务合伙人的企业

长沙楚禄咨询服务合伙企业（有限合伙）	公司董事长唐岳担任执行事务合伙人的企业
湖南佑立医疗科技有限公司	公司董事周飞跃担任董事的企业
湖南省财信产业基金管理有限公司	公司董事邓海滨任董事、总经理的企业
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	公司董事邓海滨任董事企业
土流集团有限公司	公司董事邓海滨任董事企业
湖南机场物流股份有限公司	公司董事邓海滨任董事企业
湖南航空股份有限公司	公司董事邓海滨任董事企业
唐人神集团股份有限公司	公司董事邓海滨任董事企业、公司独立董事张南宁担任独立董事的企业
湖南空港实业股份有限公司	公司董事邓海滨任董事企业
湖南省财信引领投资管理有限公司	公司董事邓海滨任执行董事兼法定代表人企业
湖南省旅游投资控股有限公司	公司董事邓海滨任执行董事兼法定代表人企业
湖南财信弘湘创业投资有限公司	公司董事邓海滨任董事企业
湖南财信经济投资有限公司	公司董事邓海滨任董事企业
湖南医药集团有限公司	公司董事邓海滨任董事企业
湖南财苑工程咨询有限公司	公司独立董事张少球担任法定代表人、执行董事的企业
唐岳	实际控制人、董事长、总裁兼 CEO
曾凡云	董事、执行总裁兼国内销服总裁
周飞跃	董事、投资与发展总裁、董事会秘书
肖云红	董事、财经总裁、财务总监
阳文录	董事
邓海滨	董事
张早平	独立董事
王善平	独立董事
张少球	独立董事
张南宁	独立董事
危平	独立董事
周婧颖	人力与行政总裁
田连族	制造交付总裁
蔡大宇	国际销服总裁
李浪	监事
刘桂林	监事会主席
邱永谋	监事

其他说明：

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
长沙彼联楚天智能科技有限公司	零件加工	5,257,837.75		否	11,781,470.44

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
长沙彼联楚天智能科技有限公司	零件加工	35,961.09	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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

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

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(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
楚天机器人	60,000,000.00	2016年03月24日	2031年03月24日	否
楚天源创	9,500,000.00	2022年02月18日	2023年02月18日	是
楚天源创	10,000,000.00	2022年08月05日	2023年08月05日	是

楚天源创	15,000,000.00	2023年03月16日	2024年03月16日	否
楚天源创	5,000,000.00	2023年07月31日	2024年07月31日	否
楚天华兴	20,000,000.00	2022年07月04日	2023年07月04日	是
楚天华兴	5,000,000.00	2022年08月03日	2023年08月03日	是
楚天华兴	10,000,000.00	2023年06月27日	2024年06月24日	否
楚天华兴	15,000,000.00	2023年08月17日	2024年08月17日	否
楚天思优特	5,000,000.00	2022年08月31日	2023年08月31日	是
楚天思优特	5,000,000.00	2022年10月25日	2023年10月25日	是
楚天思优特	3,000,000.00	2023年11月07日	2024年05月07日	否
楚天长兴	5,000,000.00	2023年10月11日	2024年10月06日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(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
关键管理人员报酬	12,567,202.00	12,349,548.00

(8) 其他关联交易

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	长沙彼联楚天智	35,810.50	1,031.34		

	能科技有限公司				
其他应收款	长沙彼联楚天智能科技有限公司	15,425.00	886.82	14,590.00	52.52

(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
应付账款	长沙彼联楚天智能科技有限公司	2,904,467.70	3,275,840.81
其他应付款	长沙楚天投资集团有限公司	145,833.33	145,833.33

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	1,010,000.00	3,116,213.40	3,666,000.00	31,261,149.02	3,704,000.00	31,585,187.12	3,253,000.00	14,910,552.02
研发人员	700,000.00	2,159,751.86	4,670,000.00	39,822,576.63	4,776,000.00	40,726,472.37	4,062,500.00	18,796,642.18
销售人员	225,000.00	694,205.96	2,353,600.00	20,069,896.44	2,472,000.00	21,079,530.93	2,020,500.00	9,431,230.99
生产人员	80,000.00	246,828.78	996,400.00	8,496,619.99	1,022,000.00	8,714,919.34	924,000.00	4,255,770.93
合计	2,015,000.00	6,217,000.00	11,686,000.00	99,650,242.08	11,974,000.00	102,106,109.76	10,260,000.00	47,394,196.12

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

1、2021年12月10日，本公司分别召开第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第二十二次会议，审议并通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，公司独立董事对第四届董事会第二十六次会议审议的相关事项发表了独立意见，监事会对相关事项进行了核查。2021年12月27日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，并披露了《关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2022 年 1 月 5 日，公司分别召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十三次会议，审议并通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》《关于向激励对象授予部分预留限制性股票的议案》，确定 2022 年 1 月 5 日为首次授予日，授予 553 名激励对象 3,026 万股限制性股票；2022 年 1 月 5 日为预留授予日，授予 23 名激励对象 63.50 万股限制性股票。公司独立董事对第四届董事会第二十七次会议审议的相关事项发表了独立意见，监事会对激励对象名单进行了核查。授予价格为 10.00 元/股。

本公司于 2022 年 5 月 17 日披露了《2021 年度权益分派实施公告》，本公司 2021 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 575,052,984 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.20 元人民币现金（含税）。根据《上市公司股权激励管理办法》《激励计划（草案）》等相关规定需对公司 2021 年限制性股票激励计划的授予价格进行相应的调整，授予价格调整至 9.88 元/股。2022 年 12 月 26 日，公司分别召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议，审议并通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的方案》，同意本次激励计划限制性股票授予价格（含预留授予）由 10.00 元/股调整为 9.88 元/股。

本公司于 2023 年 5 月 17 日披露了《2022 年度权益分派实施公告》，本公司 2022 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 575,052,984 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税）。根据《上市公司股权激励管理办法》《激励计划（草案）》等相关规定需对公司 2022 年限制性股票激励计划的授予价格进行相应的调整，授予价格调整至 9.78 元/股。2023 年 7 月 17 日，公司分别召开第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十三次会议，审议并通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的方案》，同意本次激励计划限制性股票授予价格（含预留授予）由 9.88 元/股调整为 9.78 元/股。

2、限制性股票激励计划：本激励计划有效期为自股票期权授予日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止。本激励计划授予股票期权的行权期及各期行权时间安排如下：自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止解除限售的比例为 40%；自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止解除 30%；自首授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止解除 30%。

3、限制性股票解锁的公司业绩考核要求：第一个归属期：2022 年以 2021 年为基数，2022 年净利润增长率不低于 20%，或营业收入增长率不低于 20%；第二个归属期：2023 年以 2021 年为基数，2022-2023 年两年的累计净利润增长率不低于 40%，或 2022-2023 年两年的累计营业收入增长率不低于 40%；第三个归属期 2024 年以 2021 年为基数，2022-2024 年三年的累计净利润增长率不低于 60%，或 2022-2024 年三年的累计营业收入增长率不低于 60%。若公司在各归属期未能完成业绩考核指标，则该期激励对象对应授予部分限制性股票取消归属，并作废失效。

上述“净利润”以扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润剔除各期激励计划股份支付费用影响后的数值为计算依据。

上述“累计”系指前一对应考核年度业绩目标达到指标后，盈余超出部分累计至下一考核年度。例如：假设 2022 年净利润增长率超过 20%，则该超过 20%的部分与 2023 年实际完成净利润累计作为 2023 年的业绩考核。

4、本公司于 2023 年 4 月 23 日召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次及部分预留授予限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》，董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第一个归属期归属条件已成就，同意公司依据 2021 年第二次临时股东大会的授权并按照本激励计划的相关规定为符合条件的激励对象办理第二类限制性股票归属相关事宜。

本次办理第一期归属事宜共 528 名激励对象，授予价格：9.78 元/股（调整后），归属股票数量为 1168.6 万股。

截至 2023 年 7 月 24 日止，公司已收到 528 名激励对象的出资款合计人民币 114,289,080.00 元，均为货币出资，其中计入股本 11,686,000.00 元，变更后的注册资本和股本 590,302,374.00 元。

5、公司 29 名原激励对象因个人原因离职，已不符合《激励计划（草案）》激励条件，以及公司预计 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第二个归属期归属条件无法达成，公司后续将对以上激励对象已获授尚未行权的股票期权合计 1,026.00 万份进行注销。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以定价基准日前 20 个交易日公司股票均价，考虑由于限售造成的流通性折扣得出授予日限制性股票的公允价值，详见注 1。
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股价
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期业绩考核条件和激励对象考核结果
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	113,777,988.68
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,568,507.96

其他说明：

注 1：公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值，基于初始授予期权份数及预留授权的股份数，重新计算后三个行权期对应的股票期权费用应摊销情况如下：

授予的股票期权（万股）	需摊销的总费用（万元）	2022 年（万元）	2023 年（万元）	2024 年（万元）	2025 年（万元）
3,089.50	16,923.38	9,720.24	5,630.36	1,330.37	242.35

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
2021 年限制性股票激励计划	19,568,507.96	0.00
合计	19,568,507.96	0.00

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、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
股票和债券的发行	<p>1、本公司于 2024 年 1 月 26 日召开第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券具体方案的议案》，同意本次拟发行可转债募集资金总额为人民币 100,000.00 万元，发行数量为 1,000.00 万张，本次可转债期限为发行之日起六年，即自 2024 年 1 月 31 日至 2030 年 1 月 30 日。债券利率：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。</p> <p>初始转股价格：本次发行的可转债的初始转股价格为 10.00 元/股。</p> <p>转股期限：本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2024 年 2 月 6 日，T+4 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2024 年 8 月 6 日至 2030 年 1 月 30 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计息）</p> <p>到期赎回条款：在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将按债券面值的 110%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转债。</p> <p>2、本公司于 2024 年 2 月 27 日召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十八次会议审议通过</p>	1,000,000,000.00	

	了《关于使用募集资金置换自筹资金预先投入募投项目及发行费用的议案》，同意公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目及发行费用金额合计 15,432.52 万元。		
--	--	--	--

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	2024 年 4 月 23 日，本公司召开第五届董事会第二十二次会议，通过了 2023 年度利润分配预案，以公司 2023 年 12 月 31 日 590,302,374 股总股本数为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计派发现金红利 590,302,374 元（含税），本预案将经股东大会批准后实施。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、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

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	503,143,587.51	304,313,142.39
1 至 2 年	250,684,222.14	111,431,609.27
2 至 3 年	49,153,175.93	52,836,607.78
3 年以上	88,179,705.77	78,773,798.18
3 至 4 年	21,121,601.04	14,241,358.80
4 至 5 年	9,271,545.56	14,305,050.35
5 年以上	57,786,559.17	50,227,389.03
合计	891,160,691.35	547,355,157.62

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	7,891,056.93	0.88%	7,891,056.93	100.00%		796,868.00	0.15%	796,868.00	100.00%	
其中：										
单独计提坏账准备的应收账款	7,891,056.93	0.88%	7,891,056.93	100.00%		796,868.00	0.15%	796,868.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	883,269,634.42	99.12%	101,200,398.50	11.46%	782,069,235.92	546,558,289.62	99.85%	98,274,967.03	17.98%	448,283,322.59
其中：										
账龄组合	837,311,125.09	93.96%	101,200,398.50	12.09%	736,110,726.59	516,061,891.47	94.28%	98,274,967.03	19.04%	417,786,924.44

关联方组合	45,958,509.33	5.16%			45,958,509.33	30,496,398.15	5.57%			30,496,398.15
合计	891,160,691.35	100.00%	109,091,455.43	12.24%	782,069,235.92	547,355,157.62	100.00%	99,071,835.03	18.10%	448,283,322.59

按单项计提坏账准备：7,891,056.93 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大连大冢制药有限公司	670,000.00	670,000.00	670,000.00	670,000.00	100.00%	无法收回
吉林金麦通制药有限公司	126,868.00	126,868.00	126,868.00	126,868.00	100.00%	无法收回
北京悦康凯悦制药有限公司			8,966.00	8,966.00	100.00%	无法收回
东阿阿胶（临清）药业有限公司			1,200.00	1,200.00	100.00%	无法收回
湖南尔康湘药制药有限公司			8,248.00	8,248.00	100.00%	无法收回
惠美（中国）有限公司			1,390,144.87	1,390,144.87	100.00%	无法收回
盘古基因生物工程（南京）股份有限公司			106,400.00	106,400.00	100.00%	无法收回
四川升和药业股份有限公司海科制药分公司			70,114.00	70,114.00	100.00%	无法收回
烟台市君言医药科技有限公司			6,500.00	6,500.00	100.00%	无法收回
浙江优胜美特中药有限公司			64,981.80	64,981.80	100.00%	无法收回
LLC “Bright Way”			5,437,634.26	5,437,634.26	100.00%	无法收回
合计	796,868.00	796,868.00	7,891,056.93	7,891,056.93		

按组合计提坏账准备：101,200,398.50 元

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（含 1 年）	503,142,387.51	13,722,726.98	2.73%
1-2 年（含 2 年）	250,619,240.34	19,773,844.12	7.89%
2-3 年（含 3 年）	49,139,065.23	8,436,948.68	17.17%
3-4 年（含 4 年）	21,094,453.88	8,764,626.50	41.55%
4-5 年（含 5 年）	9,044,681.51	5,491,133.27	60.71%
5 年以上	50,229,805.95	45,011,118.95	89.61%
合计	883,269,634.42	101,200,398.50	

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：

适用 不适用

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,274,967.03	2,925,431.47				101,200,398.50
单项计提坏账准备的应收账款	796,868.00	7,094,188.93				7,891,056.93
合计	99,071,835.03	10,019,620.40				109,091,455.43

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	33,427,928.88	10,068,079.76	43,496,008.64	3.25%	1,254,496.20
第二名	30,344,330.00	8,456,000.00	38,800,330.00	2.90%	1,119,065.13
第三名	25,562,428.79	1,166,213.21	26,728,642.00	2.00%	1,593,242.39
第四名	14,085,240.00	5,480,000.00	19,565,240.00	1.46%	564,293.60
第五名	6,439,932.47	11,664,404.19	18,104,336.66	1.35%	522,158.75
合计	109,859,860.14	36,834,697.16	146,694,557.30	10.96%	5,053,256.07

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	123,034,656.21	92,400,966.19
合计	123,034,656.21	92,400,966.19

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	51,885,272.56	57,144,032.98
往来单位款	64,615,267.80	32,711,661.50
备用金	8,625,668.51	4,386,679.06
合计	125,126,208.87	94,242,373.54

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	87,390,634.52	71,604,932.77
1 至 2 年	26,319,411.71	12,226,507.22
2 至 3 年	4,723,938.93	5,584,516.64
3 年以上	6,692,223.71	4,826,416.91
3 至 4 年	3,251,129.59	1,285,780.39
4 至 5 年	755,217.76	622,366.48
5 年以上	2,685,876.36	2,918,270.04
合计	125,126,208.87	94,242,373.54

3) 按坏账计提方法分类披露

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	862,575.64	0.69%	862,575.64	100.00%		924,808.87	0.98%	924,808.87	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备	862,575.64	0.69%	862,575.64	100.00%		924,808.87	0.98%	924,808.87	100.00%	
按组合计提坏账准备	124,263,633.23	99.31%	1,228,977.02	0.99%	123,034,656.21	93,317,564.67	99.02%	916,598.48	0.98%	92,400,966.19
其中：										
保证金及押金组合	51,531,693.71	41.18%	642,771.36	1.25%	50,888,922.35	56,766,821.75	60.23%	359,556.22	0.63%	56,407,265.53
备用金	8,462,7	6.76%	153,647	1.82%	8,309,1	4,223,7	4.48%	156,847	3.71%	4,066,9

组合	71.72		.56		24.16	82.27		.71		34.56
往来款组合	21,594,678.16	17.26%	432,558.10	2.00%	21,162,120.06	18,194,433.46	19.31%	400,194.55	2.20%	17,794,238.91
关联方组合	42,674,489.64	34.11%			42,674,489.64	14,132,527.19	15.00%			14,132,527.19
合计	125,126,208.87	100.00%	2,091,552.66	1.67%	123,034,656.21	94,242,373.54	100.00%	1,841,407.35	1.95%	92,400,966.19

按单项计提坏账准备：862,575.64 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	924,808.87	924,808.87	862,575.64	862,575.64	100.00%	预计无法收回
合计	924,808.87	924,808.87	862,575.64	862,575.64		

按组合计提坏账准备：1,228,977.02 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金及押金组合	51,531,693.71	642,771.36	1.25%
备用金组合	8,462,771.72	153,647.56	1.82%
往来款组合	21,594,678.16	432,558.10	2.00%
关联方组合	42,674,489.64		
合计	124,263,633.23	1,228,977.02	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	52,480.10	864,118.38	924,808.87	1,841,407.35
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-13,961.04	13,961.04		
--转入第三阶段		-3,682.75	3,682.75	
本期计提	168,798.92	147,262.37	181,944.18	498,005.47
本期核销			-247,860.16	-247,860.16
2023 年 12 月 31 日余额	207,317.98	1,021,659.04	862,575.64	2,091,552.66

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	916,598.48	312,378.54				1,228,977.02
单项计提坏账准备的其他应收账款	924,808.87	185,626.93		247,860.16		862,575.64
合计	1,841,407.35	498,005.47		247,860.16		2,091,552.66

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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	247,860.16

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 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
第一名	保证金	5,297,000.00	1年以内、1-2年	4.23%	25,179.64
第二名	往来款	4,830,318.93	1年以内、1-2年	3.86%	103,095.53
第三名	往来款	3,375,512.00	1年以内	2.70%	12,151.84
第四名	保证金	2,577,800.00	1年以内、1-2年、2-3年	2.06%	37,296.99

第五名	保证金	1,476,369.00	1 年以内	1.18%	5,314.93
合计		17,556,999.93		14.03%	183,038.93

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	2,682,640,82 1.24		2,682,640,82 1.24	2,580,285,24 1.11		2,580,285,24 1.11
对联营、合营企业投资	4,923,668.11		4,923,668.11	8,419,582.40		8,419,582.40
合计	2,687,564,48 9.35		2,687,564,48 9.35	2,588,704,82 3.51		2,588,704,82 3.51

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
楚天华通医药设备有限公司	559,348,3 52.13		2,135,987 .87				561,484,3 40.00	
四川省医药设计院有限公司	38,037,60 0.16		3,392,211 .84				41,429,81 2.00	
楚天智能机器人(长沙)有限公司	689,631,5 67.66		3,548,223 .34				693,179,7 91.00	
楚天飞云制药装备(长沙)有限公司	12,000,00 0.00		47,500,00 0.00				59,500,00 0.00	
楚天科技印度私营有限公司	12,085.38						12,085.38	
楚天资产管理(长沙)有限公司	1,176,182 ,011.45						1,176,182 ,011.45	
楚天华兴智能装备	36,943,11 6.85		6,262,151 .63				43,205,26 8.48	

有限公司									
楚天源创 生物技术 (长沙) 有限公司	40,000,00 0.00							40,000,00 0.00	
香港天一 智能技术 有限公司	30,507.48		17,005.45					47,512.93	
楚天思优 特生物技 术(长 沙)有限 公司	5,100,000 .00							5,100,000 .00	
楚天微球 生物技术 (长沙) 有限公司	8,000,000 .00		6,000,000 .00					14,000,000 0.00	
楚天思为 康基因科 技(长沙) 有限公司	5,000,000 .00		4,000,000 .00					9,000,000 .00	
楚天长兴 精密制造 (长沙) 有限公司	10,000,00 0.00		15,500,00 0.00					25,500,00 0.00	
楚天科仪 技术(长 沙)有限 公司			6,000,000 .00					6,000,000 .00	
楚天净邦 工程技术 (长沙) 有限公司			5,000,000 .00					5,000,000 .00	
楚天新材 料科技 (长沙) 有限公司			1,000,000 .00					1,000,000 .00	
楚天博源 智能科技 (长沙) 有限公司			1,000,000 .00					1,000,000 .00	
楚天派特 生物技术 (长沙) 有限公司			1,000,000 .00					1,000,000 .00	
合计	2,580,285 ,241.11		102,355,5 80.13					2,682,640 ,821.24	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		

					资损 益			或利 润				
一、合营企业												
二、联营企业												
长沙 彼联 楚天 智能 科技 有限 公司	8,419 ,582. 40				- 3,495 ,914. 29						4,923 ,668. 11	
小计	8,419 ,582. 40				- 3,495 ,914. 29						4,923 ,668. 11	
合计	8,419 ,582. 40				- 3,495 ,914. 29						4,923 ,668. 11	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

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	4,177,554,611.20	2,869,725,913.04	4,285,549,642.31	2,717,038,530.40
其他业务	11,885,781.95	8,311,874.35	7,919,398.52	7,185,352.07
合计	4,189,440,393.15	2,878,037,787.39	4,293,469,040.83	2,724,223,882.47

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		制造装备		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					4,189,440 ,393.15	2,878,037 ,787.39	4,189,440 ,393.15	2,878,037 ,787.39
其中：								

无菌制剂 解决方案 及单机					1,651,840 ,477.60	1,027,722 ,070.24	1,651,840 ,477.60	1,027,722 ,070.24
检测包装 解决方案 及单机					1,215,837 ,981.81	768,564,8 49.96	1,215,837 ,981.81	768,564,8 49.96
生物工程 解决方案 及单机					769,596,5 08.76	654,228,0 88.09	769,596,5 08.76	654,228,0 88.09
固体制剂 解决方案 及单机					110,238,7 49.47	99,222,15 4.64	110,238,7 49.47	99,222,15 4.64
制药用水 装备及工 程系统集成					131,516,1 59.66	127,143,9 96.61	131,516,1 59.66	127,143,9 96.61
配件及售 后服务					298,524,7 33.90	192,844,7 53.50	298,524,7 33.90	192,844,7 53.50
其他业务					11,885,78 1.95	8,311,874 .35	11,885,78 1.95	8,311,874 .35
按经营地 区分类								
其中:								
中国大陆					3,753,308 ,791.33	2,620,484 ,099.58	3,753,308 ,791.33	2,620,484 ,099.58
亚洲地区 (不含中 国大陆)					118,437,9 19.22	69,836,83 5.87	118,437,9 19.22	69,836,83 5.87
欧洲地区					180,974,3 17.62	95,469,82 5.83	180,974,3 17.62	95,469,82 5.83
美洲地区					130,858,3 77.53	89,082,86 1.38	130,858,3 77.53	89,082,86 1.38
其他地区					5,860,987 .45	3,164,164 .73	5,860,987 .45	3,164,164 .73
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:								
商品(在 某一时点 转让)					4,189,440 ,393.15	2,878,037 ,787.39	4,189,440 ,393.15	2,878,037 ,787.39
按合同期 限分类								
其中:								
按销售渠								

道分类								
其中:								
合计					4,189,440,393.15	2,878,037,787.39	4,189,440,393.15	2,878,037,787.39

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

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	-3,495,914.29	-1,580,417.60
交易性金融资产在持有期间的投资收益		6,970,896.87
合计	-3,495,914.29	5,390,479.27

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	-1,314,138.36	处置非流动资产损失
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	32,002,515.15	政府补助

规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	169,042.54	理财产品公允价值变动
委托他人投资或管理资产的损益	104,172.49	理财产品产生的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,089,015.21	对外捐赠支出等
减：所得税影响额	119,375.25	
少数股东权益影响额（税后）	1,148,963.53	
合计	7,604,237.83	—

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	7.13%	0.5466	0.5457
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.96%	0.5334	0.5327

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

适用 不适用

4、其他

