



四川金石亚洲医药股份有限公司

2023 年年度报告

2024-004

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。

公司负责人马益平、主管会计工作负责人王庆国及会计机构负责人(会计主管人员)王庆国声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

1、市场风险

(1) 国内市场竞争加剧的风险。随着大众健康意识的不断提升，感冒药类药品和保健类食品市场需求的不断增加，其良好的发展前景及市场潜力，可能吸引更多的企业进入该领域；同时，现有企业也会加大对该类药品、保健食品领域的投入，从而对公司产品的市场份额构成威胁。此外，随着我国卫生医药领域政策的调整，外商投资限制逐步放宽，公司将同时面临国内、国外制药企业在产品、技术、资金实力等方面的竞争，药品进口关税的逐步降低，化学药品和生物药品进口数量的增加也将给公司生产经营造成一定的不利影响。(2) 原材料供应及其价格上涨的风险。公司生产用原材料主要是金刚烷胺、盐酸金刚烷胺、人参叶皂苷、对乙酰氨基酚、人工牛黄、双氯芬

酸钠、蔗糖等，原材料主要来源于上游化学原料药行业。报告期内，上游化学原料药市场总体走势呈现为先上涨后逐步回落，就全年整体情况来看，行业竞争充分、供给充足，且公司与主要供应商建立了长期稳定的业务合作，能够满足生产需要。但是如果未来发生诸如重大自然灾害、全球经济滑坡等不可抗力，或国内宏观经济环境重大变化等，可能会出现原材料短缺、价格上涨等情况，从而对公司的生产经营造成不利影响。

2、经营风险

(1) 产品结构相对集中的风险。公司主营业务为非处方药品、处方药品、原料药和保健食品的研发、生产及销售，目前拥有 90 余个药品生产批准文号，并拥有 7 个保健食品生产批准文号，其中 5 个为注册类。报告期内，快克感冒药系列（复方氨酚烷胺胶囊、小儿氨酚黄那敏颗粒）产品销售收入占公司各期营业收入、销售毛利额占公司各期主营业务毛利额的比例都比较高，为公司主营业务收入及盈利的主要来源。公司的主导产品较为集中，在相应的细分市场中具有较为明显的竞争优势。如果未来快克感冒药系列产品的原料药价格、产销状况、市场竞争格局等发生重大不利变化，可能会对公司经营业绩造成较大影响。此外随着研发、技术的不断发展，针对流感、感冒，可能会有更先进迭代的解决方案或者药品出现，将对公司形成潜在的影响。

(2) 药品开发和审批的风险。公司目前研发管线已立项包括原料药制剂一体化的品种，钙维矿类系列品种等多个品类。根据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，药品注册一般需经过药学研究、临床研究及审批、生产审批等阶段，药品研发从研制、临床、报批、投产的周期长、环节多，容易受到一些不确定性因素的影响，产品上市后是否有良好的市场前景和经济回

报也具有不确定性。另外，新开发产品，未来也可能面临国家集采降价的冲击。（3）专有技术流失或泄密风险。公司作为技术专业化程度较高的医药制造企业，专有技术是生存和发展的前提之一，技术骨干和有关管理人员是技术优势得以保持的基础，各种主导产品的制备方法和提取工艺等均具有较高的技术含量。虽然公司已建立了健全的技术保密制度，与核心技术人员签订了技术保密协议，创造各种优越条件培养并留住核心技术人员。但是，公司仍然存在核心技术人员流动或其他原因导致技术流失或泄密的风险。（4）产品质量控制的风险。公司的主要产品为感冒类非处方药和保健食品，产品质量与患者和消费者的身体健康息息相关。公司一直视产品质量为生命，制定了高于国家标准的企业内控标准，并加以严格执行，且报告期内公司未发生重大产品质量纠纷。但是，公司产品仍有可能因流通环节存储不当等原因未达到质量控制要求而导致侵害患者或消费者权益的情形发生，公司存在因此面临经济损失和品牌形象受损的风险。（5）项目投资风险。公司陆续启动了金西原料药项目、子公司制剂车间改造项目，投资金额相对较大，如果项目未能顺利达产，也会给公司带来一定的风险。

3、政策风险

医药行业受国家政策影响较大。近年来，国家不断出台各项旨在推进医药卫生体制改革，针对医药管理体制和运行机制、医疗卫生保障体制、医药监管等方面的制度及政策；不断完善、促进我国医药行业有序健康发展的同时，也促使医药产业转型升级，影响医药市场竞争格局发生变化。虽然根据国家医疗改革政策规定，公司生产的“快克”等主要产品可以自主定价，降价风险较小，但是近年来，政府为降低人民群众的医疗成本，加强了对药品

价格的管理工作，随着国家集中采购、区域联盟带量采购等一系列药品价格调控政策和药品招标政策的进一步推广，预计我国药品降价趋势仍将持续，医药行业的平均利润率可能会下降，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 401,743,872.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 管理层讨论与分析	14
第四节 公司治理	31
第五节 环境和社会责任	48
第六节 重要事项	61
第七节 股份变动及股东情况	96
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

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在符合中国证监会规定条件的报刊、网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、载有公司盖章、公司负责人签名的 2023 年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司战略投资与证券部。

释义

释义项	指	释义内容
金石亚药、上市公司、本公司、公司	指	四川金石亚洲医药股份有限公司
金石科技	指	四川金石东方新材料科技有限公司，公司全资子公司
四川鼎润	指	四川鼎润新材料科技有限公司，公司全资孙公司
金四通	指	成都金四通真空科技有限公司，公司控股子公司
亚洲制药	指	海南亚洲制药股份有限公司，公司全资子公司
快克药业	指	海南快克药业有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
浙江快克	指	浙江快克药业有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
亚峰药厂	指	浙江亚峰药厂有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
康宁医药	指	浙江康宁医药有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
康宁大药房	指	浙江丽水康宁大药房连锁公司，公司全资孙公司
现代药用	指	浙江现代药用植物有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
亚克药业	指	浙江亚克药业有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
医药创业园	指	杭州生物医药科技创业园有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
亚东生化	指	金华亚东生化有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
浙江景宁	指	浙江景宁康宁农业科技发展有限公司，公司全资孙公司
亚科物业	指	杭州亚科物业管理有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
亚药科技	指	浙江金石亚药医药科技有限公司，公司全资子公司
迪耳药业	指	浙江迪耳药业有限公司，亚洲制药控股全资子公司
正发药业	指	浙江省建德市正发药业有限公司，公司控股子公司
领业医药	指	杭州领业医药科技有限公司，公司参股公司
钢增强塑料复合管生产线	指	钢带增强聚乙烯螺旋波纹管生产线和钢丝网骨架塑料复合管生产线
钢带增强塑料管生产线	指	公司自主研发的埋地排水用钢带增强聚乙烯螺旋波纹管生产线，系公司主要产品之一
缠绕钢丝增强管生产线	指	公司自主研发的钢丝网骨架塑料（聚乙烯）复合管生产线，系公司主要产品之一
钢带项目	指	钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目
停车库项目	指	垂直循环式立体停车库项目
研发基地项目	指	新型复合管道研发及实验基地建设项目

快克	指	亚洲制药生产、销售的产品之一，通用名：复方氨酚烷胺胶囊
小快克	指	亚洲制药生产、销售的产品之一，通用名：小儿氨酚黄那敏颗粒
今幸胶囊	指	亚洲制药生产、销售的产品之一，是以人参皂苷 Rh2 为主要功效成分的保健食品
报表日	指	2023 年 12 月 31 日
报告日	指	2024 年 4 月 24 日
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
股东大会	指	四川金石亚洲医药股份有限公司股东大会
董事会	指	四川金石亚洲医药股份有限公司董事会
监事会	指	四川金石亚洲医药股份有限公司监事会
公司章程	指	四川金石亚洲医药股份有限公司公司章程
CFDA	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理总局
企业会计准则	指	国家财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林强	何欣
联系地址	成都市家园路 8 号大地新光华广场 A1 区 8 楼	成都市家园路 8 号大地新光华广场 A1 区 8 楼
电话	028-87086807	028-87086807
传真	028-87086861	028-87086861
电子信箱	goldstone@goldstone-group.com	goldstone@goldstone-group.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	报刊：证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报； 网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司战略投资与证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	1,209,199,438.06	1,242,603,080.88	-2.69%	1,053,504,604.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	126,199,723.64	218,786,883.71	-42.32%	66,480,785.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	114,113,258.00	195,753,270.89	-41.71%	56,756,082.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	151,142,883.35	323,041,794.10	-53.21%	136,395,575.72
基本每股收益（元/股）	0.31	0.54	-42.59%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.54	-42.59%	0.17
加权平均净资产收益率	5.40%	10.06%	-4.66%	3.24%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	3,101,438,665.01	3,059,913,477.69	1.36%	2,768,127,717.25
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,400,429,525.47	2,274,229,801.83	5.55%	2,083,751,254.61

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	419,787,729.70	213,937,957.35	193,338,268.99	382,135,482.02
归属于上市公司股东的净利润	143,460,482.45	12,269,976.38	-16,948,088.97	-12,582,646.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	139,339,589.63	10,285,740.73	-17,820,647.72	-17,691,424.64
经营活动产生的现金流量净额	-57,691,400.00	158,949,928.41	-21,353,538.50	71,237,893.44

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）	-532,025.80	16,371,362.96	-482,871.12	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,899,495.92	11,648,002.87	6,920,691.92	
委托他人投资或管理资产的损益	941,059.98	2,131,219.07	1,049,782.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,041,655.00		449,020.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-139,513.04	-32,537.59	5,035,077.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	535,231.68			
减：所得税影响额	3,687,468.61	7,110,768.12	3,152,521.62	
少数股东权益影响额（税后）	-28,030.51	-26,333.63	94,475.32	
合计	12,086,465.64	23,033,612.82	9,724,703.38	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C27 医药制造业”。其中，“快克”复方氨酚烷胺胶囊、“小快克”小儿氨酚黄那敏颗粒等快克系列非处方药为公司重点主营产品；同时，公司主营保健食品（包括稀有人参皂苷产品和维生素补益类）的研发、生产与销售，并涉及中药材、中药饮片、处方药领域。

医药制造行业是关系到国计民生、经济发展和国家安全的战略性产业，医药工业是我国国民经济的重要组成部分，与人民群众的生命健康和生活质量等切身利益密切相关。近年来，随着我国居民健康意识的加强，人口老龄化趋势明显，国家相继发布了《“健康中国 2030”规划纲要》、《“十四五”医药工业发展规划》等一系列重大的产业支持政策，鼓励医药科技领域的创新和发展，给医药行业带来了重要的战略发展机遇，使得我国的医药行业在快速发展的同时，进一步地趋向规范、完善及高质量。2023 年，根据国家统计局数据，医药制造业规模以上企业实现营业收入 25,205.7 亿元，同比下降 3.7%，实现利润总额 3,473 亿元，同比下降 15.1%。

目前，中国市场是全球最具潜力的非处方药市场，也是全球发展最快的市场之一。近年来中国非处方药行业市场规模持续增大，据观研天下数据统计，2017 年到 2022 年我国非处方药市场规模从 1,494.0 亿元增长到了 1,951.7 亿元。未来，随着人们健康意识的不断提高和零售药店/网上药店的高速发展，中国非处方药市场规模仍将保持增长。具体到公司所处细分市场——感冒药 OTC 市场。感冒是世界最普遍且患病率高的疾病。据国家卫生部调查，我国每年有 75% 的人至少患一次感冒，按全国人口 14.10 亿计算，全国每年感冒患病人数高达 10.43 亿。随着人们的交流变得频繁和快捷，导致各种变异的流行性感冒病毒传播加剧，从而促使预防、抵抗流行性感冒病毒和增强身体免疫能力药物的需求不断增长。感冒类用药具有较强的自我诊疗属性。感冒后，患者可以选择自行购买感冒药来治疗而不是通过医生开处方进行治疗，因此感冒药的 OTC 市场潜力巨大。报告期内，居民自我诊疗能力的持续提高，加之流感、普通感冒反复侵袭，使得居民感冒类常备药需求持续保持。

保健食品指具有特定保健功能或者补充维生素、矿物质为目的的食品，能调节人体机能，适用于特定人群食用。近年来，随着国民健康意识的觉醒，医疗保健消费意愿不断增加，同时老龄化加剧与慢性病患率上升，也刺激着居民日常预防需求的增长；加之“十四五”规划推动疾病治疗向健康管理转变，多种因素影响下，保健食品市场规模呈上升趋势。同时，我国居民在此方面的消费意识和习惯尚未完全建立，与美国、日本等发达国家相比，中国保健食品市场仍具有较大增长空间，行业前景和细分市场未来增长空间可期。据中商产业研究院预测，我国保健品市场规模将由 2022 年的 2,113 亿元增至 2027 年的 2,867 亿元，年均复合增长率为 6.3%。

中药作为我国民族文化瑰宝，历经千年，形成了与西医相辅相成的医疗科学体系。目前，中药已经形成了我国为数不多的具有自主知识产权优势的系统的现代经济产业，中药材行业的生产模式正逐步转变为规模化、规范化，中药材市场供应能力和品质得到有效提升，有助于价格水平的相对稳定，从而有利于中成药制造企业的稳定经营。2016 年颁布的《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》绘就了中医药业高达 8 万亿的市场蓝图，2016-2030 年年均复合预期达到 10.3%。二十大报告中，明确指出要“促进中医药传承创新发展，推进健康中国建设”。报告期内，国家陆续出台了多项大力发展中医药的政策——《关于进一步加强科学监管促进中药传承创新发展的若干措施》、《中药注册管理专门规定》、《中医药振兴发展重大工程实施方案》等，能够进一步激发中药产业创新活力，也为行业的持续、健康、高质量发展提供有效的政策助力。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）医药健康领域

公司秉持“质量至上、科技引领、品牌卓越、人才汇聚”的治企理念，在主营业务所处的医药健康领域，着力打造药品研发、生产以及销售等一体化发展的综合竞争力。公司将“诚、勤、学、创”作为企业文化内核，致力于成为消费者值得信赖、乐于选择的专业医药健康提供者。公司是国内感冒药一线产品“快克®”和“小快克®”的品牌缔造者和拥有者。根据中国非处方药物协会发布的数据，“快克感冒药”2021年、2022年、2023年连续三年在年度中国非处方药产品综合统计排名（化学药）“感冒类”中位列第一位。在2023年度，“小快克感冒药”在妈妈网、育儿网等优质育儿平台的评比中，被评为“年度人气药品”/“年度口碑王”。总体而言，“快克”品牌在感冒药赛道处于比较稳定的领先地位。公司的主营业务为药品（包括化学药、中药饮片等）和保健食品（包括稀有人参皂苷产品和维生素矿物质补益类产品）的研发、生产与销售。其中，化学药制剂方面，公司在呼吸、消化、骨科、儿科等方向积极布局品种，着力打造的产品线覆盖感冒清热、胃肠消化、清咽止咳、抗菌消炎等领域。原料药、中间体方面，公司在盐酸金刚烷胺、高端原料药碳酸钙、食品添加剂碳酸钙、复配食品添加剂碳酸钙颗粒等领域拥有国家认证的资质和研发、生产与销售能力。植物提取方面，公司在人参皂苷 RH2 提取领域拥有多项专利技术。

1、快克、小快克系列非处方药的研发、生产和销售

在非处方药领域，公司重点产品为“快克”复方氨酚烷胺胶囊、“小快克”小儿氨酚黄那敏颗粒，以及“快克露”愈美甲麻敏糖浆、“快克啉”多潘立酮片等快克系列产品。“快克”、“小快克”产品经过二十多年的品牌积累，已经成为国内家喻户晓的感冒药品牌，在健康消费者中享有较高知名度，产品及品牌竞争优势显著，并获得国家“驰名商标”的荣誉。借助“快克”、“小快克”品牌的知名度和美誉度，公司在非处方药领域积极拓展布局，将“快克”从单一的感冒药品牌升级成多品种、系列化的非处方药品牌，形成“快克”、“小快克”的产品矩阵，拥有覆盖面更广、产品更互补的市场竞争优势。

全资子公司亚洲制药旗下“快克啉”多潘立酮片 2023 年三次在省级联盟集采中中选，为公司该品种通过一致性评价后的红利释放。

2、今幸胶囊等保健食品的研发、生产和销售

在保健食品领域，目前公司生产销售的保健食品有今幸胶囊、破壁灵芝孢子粉颗粒、红参爽口片等。今幸胶囊突破了传统的人参服用方式，利用公司独有人参皂苷转化提取专利技术获取人参中的有效成分，是 CFDA 审批的第一个人参皂苷 Rh2 单方产品，人参皂苷 Rh2 含量达到 16.2%，其主要功能为增强人体免疫力，有效改善人体亚健康状态。公司积极推进保健食品大健康领域的布局，选取并丰富保健产品品类，以扩大公司在补益类保健产品的市场份额。

3、中药材、中药饮片的生产和销售

在中药饮片领域，公司借助“快克”品牌影响力，开发出“快克本草”系列中药饮片罐装产品，利用地缘优势开发奋药品种，精选产地、严格质控、确保每一份产品的高品质，为人们提供提高免疫力、改善亚健康的日常保健补益产品，自推出市场，收到良好反馈。公司在此领域，关注黄金单品的重点发掘，重视产业链上中下游的布局，积极开展中药材收购和合作种植，以扩大公司在补益类中药饮片产品的市场份额。

4、处方药的研发、生产和销售

在处方药领域，公司积极推进招投标工作。同时聚焦现有品种的挖掘工作，拉长主营产品线的长度；并积极通过学术推广、拓展代理商等方式，扩大销售规模。公司目前已经拥有多种创新西药产品，主要包括“快克西林”、“阿莫西林舒巴坦匹酯片”、“阿莫西林克拉维酸钾分散片”、“西洛他唑片”和“毕克双氯芬酸钠缓释片”等。在现代中药行业，公司已研发成功上市国家中药二类新药“续断壮骨胶囊”，主要用于原发性骨质疏松症，市场前景广阔。

产品类别	品牌名	产品名称	适应症或功效
OTC 药品	快克	复方氨酚烷胺胶囊	预防和治疗普通感冒及流感
	小快克	小儿氨酚黄那敏颗粒	预防和治疗普通感冒及流感
	快克露	愈美甲麻敏糖浆	过敏性咳嗽、急慢性支气管炎、哮喘等呼吸道疾病
	快克啉	多潘立酮片	消化不良、腹胀、嗝气、恶心、呕吐、腹部胀痛
	快克清	感冒清热颗粒	疏风散寒、解表清热。风寒感冒、头痛发热、恶寒身痛、鼻流清涕、咳嗽咽干
		抗病毒口服液	清热祛湿、凉血解毒、风寒感冒、流感
	快克本草	蒲地蓝消炎片	清热解毒、抗炎消肿、咽炎、扁桃腺炎
	小快克	小儿化痰止咳颗粒	止咳化痰

		布洛芬颗粒	用于缓解轻至中度疼痛如头痛、关节痛、偏头痛、牙痛、肌肉痛、神经痛、痛经。也用于普通感冒或流行性感冒引起的发热。
		多维铁口服溶液	防治因维生素、铁、锌、叶酸及赖氨酸缺乏引起的各种疾病
		赖氨酸肌醇维 B12 口服液	用于赖氨酸缺乏引起的食欲缺乏及生长发育不良
处方药	快克西林	阿莫西林胶囊	用于敏感菌所致的感染
		阿莫西林克拉维酸钾分散片	用于敏感菌所致的感染
		阿莫西林舒巴坦匹酯片	对阿莫西林耐药的敏感菌所致的感染
	快克泰	庆大霉素普鲁卡因 B12 颗粒	消炎、止痛、促进胃黏膜修复、慢性、浅表性胃炎。
	小快克	阿莫西林颗粒	用于敏感菌所致的感染
	金叶	复方磺胺甲噁唑口服混悬液	敏感菌株所致的呼吸道感染、消化道感染、泌尿系统感染、耳鼻喉感染
	毕克	双氯芬酸钠缓释片	缓解类风湿关节炎、骨关节炎、脊柱关节病、痛风性关节炎、风湿性关节炎等各种慢性关节炎的急性发作期或持续性的关节肿痛症状；②各种软组织风湿性疼痛，如肩痛、腱鞘炎、滑囊炎肌痛及运动后损伤性疼痛等；③急性的轻、中度疼痛如：手术、创伤、劳损后等的疼痛，原发性痛经，牙痛，头痛等。
	迪耳	西洛他唑片	1、改善由于慢性动脉闭塞症引起的溃疡、肢痛、冷感及间歇性跛行等缺血性症状。2、用于预防脑梗死复发（不包括心源性脑梗死）。
快克泰	续断壮骨胶囊	补肾壮骨。用于原发性骨质疏松症属肝肾不足证，症见腰背疼痛、腰膝酸软、下肢疼痛、下肢痿弱、步履艰难等。	
保健食品	快克维	维生素 C 含片	增强免疫力，营养补充
	今幸	今幸人参叶总皂苷水解物胶囊	增强免疫力，营养补充
	今幸	灵芝孢子粉颗粒	增强免疫力，营养补充
中药饮片	快克本草	西洋参、当归、黄芪等 50 个系列品种	中药配方、中医治疗及调理

（二）新材料与机械领域

1、增强塑料复合管道技术的研发和应用

公司一直致力于增强塑料复合管道全套生产工艺、技术解决方案及成套生产设备的研发、制造，为客户提供优质的设备和服务，共同推动细分行业有序、健康、高质量发展。2023 年，公司在现有市政给排水用管、中低压工业用管：如高速缠绕钢丝增强管生产线、钢带增强塑料管生产线、孔网钢带管生产线的基础上，成功研发和推广了石油天然气工业用柔性复合高压管系列解决方案和系列设备，如：钢带增强塑料复合管成套设备、钢纤维增强塑料复合管成套设备、涤纶带增强塑料复合管成套设备、玻纤带增强塑料复合管成套设备。2023 年实现了国内和国际销售。自此，公司产品形成市政给排水用管、中低压工业用管和石油天然气工业用柔性复合高压用管领域的发展。

2、真空镀膜设备的研发和制造

公司真空镀膜团队一直致力于研发和生产节能、环保及新能源等理念的真空镀膜设备，致力于帮助客户制定解决方案，成套工艺和设备交付的理念，在原有 low-e 节能玻璃镀膜生产线、多功能镀膜生产线、磁控溅射单体设备的基础上研发了真空玻璃连续生产线、汽车装饰件 PVD 成套连续生产线、车灯及汽车内外饰、车载显示多功能 PVD 镀膜设备、车载显示 AR 镀膜生产线等设备。公司定位于服务节能建筑、汽车零部件及 3C 终端显示企业实现工艺的节能环保替代，新功能、新工艺的实现。

三、核心竞争力分析

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

1. 日久弥新的品牌优势

金石亚药是国内感冒药一线品牌“快克®”和“小快克®”的品牌缔造者和拥有者。在细分市场上，“快克”作为全国驰名商标，是长期占据品牌榜的行业头部品牌。报告期内，公司继续坚持“快克”品牌年轻化的品牌战略，在传统媒体及新媒体平台，均维持品牌信息和形象的高频度传播；在国内高校等年轻主流群体集中的场域，开展新青年创意风尚类大型公关活动，提升品牌在当下年轻群体中的种草强度；推出“小快克”精准系列产品，树立品牌在行业内的儿药专业地位，占位“精准”理念的领导者形象。报告期内，公司充分分析及洞察客户及消费者需求，制定品牌战略推进线路图，即同步推进专攻化学药的“快克”品牌、专攻处方药的“快克西林”品牌、和专攻高端保健食品的“今幸”品牌等三大品牌的培育工程。三大品牌分别指向公司的三个主营业务方向，加上公司在钙维矿补益类领域的产品线布局，形成在医药大健康产业领域的品牌力和产品线的集群优势，协同发展。

2. 稳定高效的产能优势

金石亚药拥有五个主要的生产基地，分别位于金华、丽水、海南、杭州和建德五地，占地面积共计 400 余亩，具备非常稳定高效的产能释放能力。报告期内，五大生产基地拥有胶囊剂、片剂、颗粒剂、乳膏剂、栓剂、糖浆剂、溶液剂（含外用）、混悬剂、凝胶剂和搽剂等多种剂型的生产能力，以及原料药生产线和现代化的中药饮片生产基地。

3. 健全完善的质保体系

金石亚药一直把产品质量视作企业生存、发展的基石。公司严格按照新版 GMP 标准、GSP 标准建立健全质量标准监督体系，各条药品生产线均严格按照 GMP 要求进行设计，选用国内外较先进的生产工艺设备和良好的科研检测装置，保证了产品质量稳定。生产及销售过程亦严格按照规范操作流程实施。快克产品上市三十余年，未发生任何重大药品质量问题或药品召回事件。凭借良好的产品疗效和过硬的产品质量，赢得了消费者广泛信赖。

4. 持续增强的创新能力

金石亚药坚持自主研发与合作研发相结合的研发战略，启动高比例研发投资策略。通过战略投资医药研发公司、内部整合研发团队和资源，进一步加强以研发为内驱力的中长期发展规划，持续赋能公司未来发展。报告期内，亚科生物医药科创园继被认定为杭州市级生物医药专业孵化器后，再被认定为浙江省级科技企业孵化器，持续提升构建科技型创新、创业合作研发平台的能力，进一步助力加速科技成果转化、培养创新创业人才和发展高新技术产业。

5. 全域覆盖的渠道优势

金石亚药专注于线下和线上两个渠道体系建设，深耕细作，构造全渠道、全终端、全覆盖的营销体系。其中，线下终端的核心渠道拥有 3000 余家连锁药店，合作连锁门店约 92,000 家，合作单体药店和第三终端 35,000 余家，覆盖全国 90% 以上地市、70% 以上区县；投资建设康宁大药房自有连锁终端，并取得互联网药品信息服务资格，拓展网络营销的渠道；线上渠道启动和强化电商平台的合作，充分利用好 TOB、TOC、OTO 平台，完成更多的广义铺货和消费者沟通。线上线下相互呼应，同步推进品牌提示加精准传播相结合的营销策略，进一步探索更多的精准传播方式；坚持品牌年轻化运作，成功地将渠道赋能助力于品牌力的培育，从而构建未来消费者的人群基础，在未来消费群体中持续导入品牌影响力并建立品牌忠诚度。

6. 专业成熟的营销团队

在以“快克”品牌为主的化学药领域，公司以线下 OTC 终端为主要渠道来构建销售模式。多年以来，建立并培育成熟了一支千人规模的，覆盖全国各省市自治区的营销团队，维护和维持与渠道终端的高质量业务合作关系。同时，在以“今幸”品牌为主的保健食品领域，凭借多年来在线上销售平台的深耕，形成了一支熟悉互联网线上平台思维的运维团队。公司整合内部不同属性的营销团队资源，建立资源互补、协同攻关的组织架构和管理体系，进一步提升公司整体的营销团队实力。同时加大线上渠道推广和销售平台拓展力度，增加销售规模。报告期内，启动“小快克”儿童功能性保健食品项目，与头部线上平台积极合作，产品一经上市，市场反馈良好。

四、主营业务分析

1、概述

参见本节“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	1,209,199,438.0	100%	1,242,603,080.8	100%	-2.69%

	6		8		
分行业					
医药制造行业	1,088,818,469.43	90.04%	1,086,902,615.91	87.47%	0.18%
机械制造行业	86,289,543.48	7.14%	113,818,539.79	9.16%	-24.19%
房产租赁和管理行业	34,091,425.15	2.82%	41,881,925.18	3.37%	-18.60%
分产品					
保健品	42,490,006.14	3.51%	26,511,041.55	2.13%	60.27%
快克、小快克	738,427,243.14	61.07%	728,360,436.35	58.62%	1.38%
贴牌及批发零售药品	104,379,924.09	8.63%	152,387,899.51	12.26%	-31.50%
其他医药产品	200,894,524.10	16.61%	179,643,238.50	14.46%	11.83%
成套生产线	77,524,202.72	6.41%	97,632,431.26	7.86%	-20.60%
垂直循环式立体停车设备	0.00	0.00%	4,939,130.05	0.40%	-100.00%
机械配件及其他	7,392,996.87	0.61%	11,246,978.48	0.91%	-34.27%
房产租赁、管理及其他	38,090,541.00	3.15%	41,881,925.18	3.37%	-9.05%
分地区					
东北	49,263,170.58	4.07%	34,836,851.73	2.80%	41.41%
海外	4,458,272.49	0.37%	11,737,434.37	0.94%	-62.02%
华北	154,852,382.54	12.81%	141,481,520.61	11.39%	9.45%
华东	561,438,294.77	46.43%	623,605,451.63	50.19%	-9.97%
华南	60,299,566.36	4.99%	84,515,984.66	6.80%	-28.65%
华中	137,556,430.49	11.38%	128,861,396.07	10.37%	6.75%
西北	105,421,969.96	8.72%	83,301,967.55	6.70%	26.55%
西南	135,909,350.87	11.24%	134,262,474.26	10.80%	1.23%
分销售模式					
自营销售	1,209,199,438.06	100.00%	1,242,603,080.88	100.00%	-2.69%

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

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造行业	1,088,818,469.43	365,291,754.62	66.45%	0.18%	-1.53%	0.58%
机械制造行业	86,289,543.48	76,767,292.96	11.04%	-24.19%	-9.00%	-14.84%
分产品						
快克、小快克	738,427,243.14	147,904,394.30	79.97%	1.39%	-4.31%	1.19%
成套生产线	77,524,202.72	71,824,302.39	7.35%	-20.60%	-2.35%	-17.31%
分地区						
东北	49,263,170.58	17,494,365.61	64.49%	41.41%	50.46%	-2.13%
海外	4,458,272.49	2,919,081.12	34.52%	-62.02%	-60.62%	-2.32%
华北	154,852,382.54	55,204,171.8	64.35%	9.45%	-6.44%	6.06%

	54	2				
华东	561,438,294.77	228,496,964.76	59.30%	-9.97%	-9.61%	-0.16%
华南	60,299,566.36	25,411,434.57	57.86%	-28.65%	-14.97%	-6.78%
华中	137,556,430.49	49,665,522.40	63.89%	6.75%	10.21%	-1.14%
西北	105,421,969.96	39,847,601.14	62.20%	26.55%	28.75%	-0.65%
西南	135,909,350.87	47,876,221.22	64.77%	1.23%	9.42%	-2.64%
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
医药制造行业	销售量	盒/瓶	154,560,795.64	146,831,619.66	5.26%
	生产量	盒/瓶	149,091,031.29	138,122,313.01	7.94%
	库存量	盒/瓶	29,622,641.79	15,260,496.93	94.11%
机械制造行业	销售量	套/项	39.00	65.00	-40.00%
	生产量	套/项	40.00	64.00	-37.50%
	库存量	套/项	3.00	2.00	50.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

医药制造行业库存量变动超过 30%，主要系报告期内，公司调控生产机制、优化生产流程，产能得到提升；机械制造行业变动超过 30%，主要系报告期内，销售业务下滑，导致销售量、生产量同步减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	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	
医药制造行业	直接材料	283,197,085.46	77.53%	278,607,329.90	76.27%	1.65%
医药制造行业	直接人工	24,231,681.91	6.63%	26,892,785.93	7.36%	-9.90%
医药制造行业	制造费用	57,862,987.25	15.84%	65,456,281.97	17.92%	-11.60%

合计		365,291,754.62	100.00%	370,956,397.79	100.00%	-1.53%
机械制造行业	直接材料	55,518,555.61	72.32%	72,134,362.55	85.51%	-23.03%
机械制造行业	直接人工	16,238,395.25	21.15%	5,700,192.37	6.76%	184.87%
机械制造行业	制造费用	5,010,342.10	6.53%	6,527,672.95	7.74%	-23.24%
合计		76,767,292.96	100.00%	84,362,227.87	100.00%	-9.00%
房产租赁和管理行业	制造费用	24,856,315.05	100.00%	25,179,189.12	100.00%	-1.28%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	401,605,752.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.44%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	九州通医药集团股份有限公司	214,049,490.04	15.69%
2	国药控股股份有限公司	108,911,149.09	7.98%
3	华润医药商业集团有限公司	27,929,725.43	2.05%
4	丰沃达医药物流（湖南）有限公司	27,307,253.44	2.00%
5	兰州佛慈西城药业集团有限责任公司	23,408,134.50	1.72%
合计	—	401,605,752.50	29.44%

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）	128,064,127.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.44%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	新世纪建设集团有限公司	50,089,215.61	6.43%
2	哈尔滨市龙生北药生物工程股份有限公司	25,768,790.70	3.31%
3	四川众邦新材料股份有限公司	22,366,764.65	2.87%
4	金华市鑫好包装印业有限公司	15,574,828.60	2.00%

5	南京永达户外传媒有限公司	14,264,528.32	1.83%
合计	--	128,064,127.88	16.44%

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	262,895,365.82	257,835,276.03	1.96%	与上年同期相比，变动幅度较小。
管理费用	166,938,485.28	163,232,488.94	2.27%	与上年同期相比，变动幅度较小。
财务费用	-11,542,831.04	-3,497,761.89	230.01%	本期利息收入增加影响。
研发费用	50,011,112.66	39,184,819.23	27.63%	本期研发投入增加影响。

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
一致性评价在研项目	通过一致性评价，获得相关批件	双氯芬酸钠缓释片（0.1g）一致性评价项目已通过预 BE。	完成申报，取得相关批件	提高产品竞争力、拓展销售渠道。
化药仿制药在研项目	丰富产品管线，获得生产批件	通过自主攻关、与外部合作等方式布局抗病毒、解热镇痛、钙维矿类多个化药仿制药的研发，一个项目完成注册批生产，其他项目处于小试、中试等阶段。	完成申报，取得相关批件	聚焦公司优势资源扩充产品线，培育新的业务增长点。
保健食品在研项目	构建补益产品矩阵，获得生产批件	今幸®氨糖软骨素姜黄片获得生产批件。	取得相关批件，批量生产	围绕今幸品牌打造保健品矩阵，提高品牌影响力，创造新的增长点。
磷酸奥司他韦胶囊（75mg）	丰富产品管线，获得生产批件	已完成注册申报，正在审评中。	完成审评，取得相关批件	聚焦公司优势资源扩充产品线。
骨化三醇软胶囊（0.25 μg；0.5 μg）	丰富产品管线，获得生产批件	正在进行小试研究。	完成审评，取得相关批件	聚焦公司优势资源扩充产品线。
ω-3 脂肪酸乙酯 90 软胶囊（1g）	丰富产品管线，获得生产批件	正在进行小试研究。	完成审评，取得相关批件	聚焦公司优势资源扩充产品线。
布洛芬软胶囊（0.2g）	丰富产品管线，获得生产批件	正在进行小试研究。	完成审评，取得相关批件	聚焦公司优势资源扩充产品线。
复方氨酚烷胺胶囊质量持续提升研究	提升核心产品的质量标准和竞争优势	质量研究中	提高生产效率和提升产品功效	提高产品竞争力、拓展销售渠道。
带式增强复合塑料管热复合新技术和新型缠绕、收卷设备研发	创新性的优化带式增强复合塑料管的制造工艺，提高制造质量的同时大幅提高生产速度。降低设备制造成本。	小试	增强产品质量，提高生产效率，比现有产品生产速度快 30%以上。	提升公司产品市场竞争力，抢占市场先机，形成公司主要收入产品之一。

GP200-H 型高速孔网骨架增强塑料复合管成套设备及封口技术研发	优化工艺和设备, 提高生产效率, 进一步降低工艺控制难度。	小试	生产速度提升 50%以上。	提升公司产品市场竞争力。完成产品的升级换代。继续占有市场份额。
高速钢丝涂复/钢钎增强带制造技术和成套设备研发	掌控复合管增强材料的制造技术和设备研发, 使金石东方始终保持增强复合塑料管成套技术的领先地位。	中试	钢丝涂复速度达到 300m/min 以上。完成钢纤增强带成套工艺和设备研发。适应 0.25-0.4mm 钢纤丝, 稳定生产速度 $\geq 20\text{m}/\text{min}$ 。	掌控复合管材增强关键材料的制造, 为客户提供从增强材料到管型到工艺到设备和连接技术的全套方案。
汽车零件表面装饰膜多阴极真空镀膜技术及成套设备研发	实现零件多层复杂镀层工艺的研发和成套设备开发。	中试	实现 2~3 个新产品的开发。	专注汽车内外饰件的真空镀膜技术, 形成系列产品, 逐步形成公司业务收入新支柱。
连续纤维/织物表面功能化真空镀膜技术和成套设备研发	在纤维丝连续镀膜工艺和设备上, 进一步研发纤维/织物表面功能化的研究。	小试	(保密)	公司储备, 进军军工、航天领域替代进口
石油天然气/工业用涤纶增强柔性复合高压输送管成套设备研发	参照 SY/T 6662.2-2020 标准, 提供用于石油天然气/工业可盘卷特种管道的生产工艺和成套设备以及连接技术。	中试完成, 市场推广阶段。	制造符合 SY/T6662.2-2020 标准要求的石油天然气工业用非金属柔性复合高压输送管。提供全套生产工艺、制带设备、管材生产设备和连接技术, 丰富公司产品系列, 保持金石东方在复合管成套技术的领先地位, 实现国际国内销售。	形成新产品, 着力于石油天然气特种管道行业。
海上石油天然气/工业/长距输水用波纹金属护套柔性复合管成套设备研发	开发适用于海上石油平台用动态立管, 以及长距离中高压输水用特种管道的生产工艺和成套设备。	小试完成, 制作了样管, 进行了初步的爆破压力试验和环刚度试验。	后续将完成接头及连接技术研发、完成其它各项物理性能试验。作为公司储备新产品和技术。	形成新产品, 增强企业在管道应用行业的市场竞争力。
柔性复合管用增强材料的性能研究与制造研发	1、研究非金属增强材料在高低温环境下的耐久性, 抗蠕变性能, 粘接树脂体系研发以及粘接性能研究。2、开发非金属增强带成套生产工艺和设备。	与绍兴文理学院完成了《聚脂工业丝高低温耐久性研究》。研发了涤纶增强带成套工艺和设备。中试完成。	为公司深入研究石油天然气工业用非金属柔性复合高压输送管提供了基础数据保障。丰富增强材料品种。	全面掌握增强柔性复合管材关键材料, 形成工艺、技术、增强材料的市场独占性。支撑全系列增强柔性复合管材制造工艺和设备的研发。
真空玻璃连续生产线	在国内首家实现真空玻璃的连续生产, 同时实现抽真空和高温焊接功能。	中试完成, 外观设计完成。	达到 450°C 高温、高真空、高抽速环境中完成真空玻璃的密封。产品达到 GB/T38586-2020 标准的各项要求。形成公司新的技术积累和新产品。	节能玻璃市场的重大突破, 量产后将给公司带来较大业绩增长。
纤维丝连续镀膜生产线	在国内首家实现 PBO 超级纤维的真空 PVD 金属化的连续生产	小试完成。	在国内首家实现 PBO 超级纤维的真空 PVD 金属化的连续生产。	跟客户独家战略合作可作为公司储备项目进军军工航天领域替代进口。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	305	308	-0.97%
研发人员数量占比	15.55%	16.40%	-0.85%
研发人员学历			
本科	124	117	5.98%
硕士	17	19	-10.53%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	79	69	14.49%
30~40 岁	135	97	39.18%

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）	50,011,112.66	39,184,819.23	37,451,005.46
研发投入占营业收入比例	4.14%	3.15%	3.55%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,226,130,668.24	1,165,045,246.10	5.24%
经营活动现金流出小计	1,074,987,784.89	842,003,452.00	27.67%
经营活动产生的现金流量净额	151,142,883.35	323,041,794.10	-53.21%
投资活动现金流入小计	36,419,342.37	25,955,773.90	40.31%
投资活动现金流出小计	176,919,490.57	87,120,681.75	103.07%
投资活动产生的现金流量净额	-140,500,148.20	-61,164,907.85	-129.71%
筹资活动现金流入小计	117,608,867.11	15,000,000.00	684.06%
筹资活动现金流出小计	19,034,133.58	76,856,296.29	-75.23%
筹资活动产生的现金流量净额	98,574,733.53	-61,856,296.29	259.36%
现金及现金等价物净增加额	109,676,811.57	201,500,284.09	-45.57%

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) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期变动 53.21%，主要系当期支付的各项税费增加所致；
- (2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动 129.71%，主要系公司用于定期存款投资支付的现金增加所致；
- (3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动 259.36%，主要系银行承兑汇票用于贴现活动、2022 年收购迪耳药业少数股权所致；
- (4) 报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期变动 45.57%，主要是支付的各项税费增加、定期存款投资增加、银行承兑票据用于贴现活动的变动影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

2023 年度的净利润为 12071.16 万元，2023 年度的经营活动现金净流量为 15114.29 万元，两者之间较大的差异，主要原因是：

2023 年计提商誉减值，同时固定资产折旧与无形资产摊销等因素致使当期净利润小于经营活动现金净流量。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-18,427,831.35	-10.41%	领业医药投资收益影响	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-67,771,974.17	-38.29%	计提商誉减值影响	否
营业外收入	660,858.91	0.37%		否
营业外支出	1,582,695.33	0.89%		否
信用减值损失	4,461,667.37	2.52%		否
资产处置收益	250,297.58	0.14%		否
其他收益	8,434,727.60	4.76%		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	545,898,926.96	17.60%	440,308,115.39	14.39%	3.21%	
应收账款	79,477,350.02	2.56%	93,407,726.74	3.05%	-0.49%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	238,164,264.61	7.68%	197,369,370.03	6.45%	1.23%	库存商品增加影响
投资性房地产	598,305,984.00	19.29%	616,868,018.88	20.16%	-0.87%	折旧摊销影响
长期股权投资	102,125,913.30	3.29%	120,743,307.34	3.95%	-0.66%	领业医药投资收益影响

固定资产	662,496,504.54	21.36%	479,257,450.05	15.66%	5.70%	折旧摊销及子公司在建工程转固定资产影响
在建工程	412,168.14	0.01%	136,960,552.73	4.48%	-4.47%	在建工程转固定资产影响
使用权资产	5,664,498.51	0.18%	1,846,278.36	0.06%	0.12%	
短期借款	110,622,158.78	3.57%	10,008,751.85	0.33%	3.24%	票据贴现借款影响
合同负债	116,885,123.51	3.77%	190,731,104.40	6.23%	-2.46%	报告期内,销售预收款减少
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	2,712,304.13	0.09%	258,430.88	0.01%	0.08%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节、七、31“所有权或使用权受到限制的资产”。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
57,972,878.37	137,607,953.74	-57.87%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江	自建	是	医药	47,53	204,3	自有	60.00	0.00	0.00	建设		

亚峰制药生产基地			化工制造行业	8,332.49	21,591.11	资金	%			期		
原料药碳酸钙二期改造项目	自建	是	化学原料和化学制品制造	792,417.99	9,985,392.37	自有资金	100.00%	0.00	0.00	建设期		
海南药谷一车间技改	自建	是	医药化工制造行业	9,642,127.89	9,642,127.89	自有资金	100.00%	0.00	0.00	建设期		
合计	--	--	--	57,972,878.37	223,949,111.37	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川金石东方新材 3 料科技有限公司	子公司	机械制造	147,405,700.00	304,196,354.80	140,805,938.88	86,743,010.97	- 23,962,882.99	- 19,136,300.52
四川鼎润新材料科技有限公司	子公司	机械制造	15,000,000.00	40,880,713.02	23,694,534.32	0.00	- 3,166,682.32	- 2,375,011.74
成都金四通真空科技有限公司	子公司	机械制造	10,000,000.00	8,870,859.47	4,270,365.95	169,263.25	176,116.93	176,116.93
海南亚洲制药股份有限公司	子公司	医药制造	345,600,000.00	919,963,356.74	877,274,162.73	216,539,636.74	116,719,563.34	104,520,644.54
海南快克药业有限公司	子公司	医药销售	5,000,000.00	431,774,753.03	181,654,322.14	728,986,265.30	55,756,307.89	43,273,909.65
浙江亚峰药厂有限公司	子公司	医药制造	10,000,000.00	527,815,238.54	458,441,132.15	300,074,597.08	151,019,117.06	115,956,333.86
浙江康宁医药有限公司	子公司	医药制造、医药销售	50,000,000.00	80,883,541.17	38,627,754.99	46,264,225.30	3,633,182.36	3,452,056.53
浙江丽水康宁大药房连锁公司	子公司	医药销售	3,000,000.00	1,095,100.82	1,657,436.09	6,357,933.28	- 2,216,673.07	- 2,251,144.63
浙江景宁康宁农业科技发展有限公司	子公司	中草药种植	3,000,000.00	3,591,429.44	1,096,107.80	5,498,682.54	14,563.91	26,478.83
浙江现代药用植物有限公司	子公司	医药制造	5,000,000.00	19,834,099.15	19,396,903.06	5,831,142.93	2,480,243.87	2,462,896.88
杭州生物医药科技创业园有限公司	子公司	技术服务	10,000,000.00	83,301,348.66	18,017,858.15	24,660,900.12	7,473,774.80	5,100,505.69
浙江亚克药业有限公司	子公司	医药制造、房产租赁	150,000,000.00	516,110,681.28	475,280,177.56	48,572,910.37	- 16,284,132.62	- 16,841,787.58
浙江金石亚药医药科技有限公司	子公司	医药研究	10,000,000.00	4,753,332.18	2,081,210.40	10,262,011.32	1,277,760.05	1,276,028.15
杭州亚科物业管理有限公司	子公司	物业服务	500,000.00	6,835,727.01	4,245,097.57	8,062,579.85	898,415.43	846,713.78
金华市亚东生化有限公司	子公司	医药制造	1,000,000.00	1,605,350.80	1,079,434.26	0.00	- 164,028.54	- 164,028.54
浙江迪耳药业有限	子公司	医药制造	10,000,000.00	150,376,469.24	98,555,815.69	130,310,236.67	28,270,878.48	22,786,617.04

公司								
浙江快克药业有限 公司	子公司	医药销售	10,000,00 0.00	75,514,15 0.65	40,529,70 2.75	154,346,1 17.68	6,758,405 .77	4,891,202 .84
浙江省建 德市正发 药业有限 公司	子公司	化学原料 和化学制 品制造	55,370,00 0.00	97,975,87 2.24	58,534,93 7.91	20,335,71 0.86	- 15,793,02 0.88	- 16,020,52 0.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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

近年来，国家不断出台多项医药行业政策和措施，在积极鼓励医药创新创造的同时，旨在进一步规范医药行业，促进行业健康、持续、高质量发展。面对行业格局调整、产业升级转型、科技创新要求，公司迎来多重机遇和挑战。公司将针对 2023 年经营中遇到的各项制约因素，深入分析，破局革新，以公司中长期战略规划为指针，统一规划产品矩阵、统一规划营销推广、统一规划研发布局、统一规划生产管线、统一规划供应链；进一步提升组织进化能力，健全人才引进用留机制，努力打造目标一致、协同互促的经营团队，为企业保持旺盛的创造力，为聚力金石亚药 2.0 时代的建设提供源源不断的精神动力。

1、升级战略引领，完善产业布局

生产模块要适应和抓住新的市场需求特点，推进技改项目，提高自动化水平，优化工艺流程，加强成本控制，提升差异化竞争优势，切实保障产品供应；推进大宗物料集中招标和供应链的优化工作，优化供应商名单，保证物料的质量和供应稳定性，提高关键物料的储备和交付能力。金华生产基地将对制剂、原料药厂区进行统一规划，优化生产剂型安排，提高供应弹性和生产效率。金西项目将启动自产原料药转移，同步匹配原料药生产团队，引入专业人才，进一步丰富品种，确保原料药制剂一体化产品的规划落地。亚克创新项目规划已取得政府审批同意，规划建设综合管理总部、研发中心 and 高端制剂的中试生产车间。有序推进工程基础建设的同时，积极推进研发立项，完善项目新的业务增长点的产品筛选、研发和设计规划。

2、明确产品矩阵，拓展多维渠道

营销模块持续推进已上市产品的市场渗透、市场开发，着力重点客户挖潜、多渠道同步拓展，以打造销售过亿的明星品种为目标，对成人系列和儿童系列产品精耕细作，通过儿童精准系列、感冒药矩阵系列的策略性规划，聚焦资源将优选新品打造成黄金单品。不断提升 OTC 线下营销团队的专业水平和客户服务能力，积极探索线上 TOB、TOC、OTO 平台的拓展及融合，通过多维渠道打通流量组合。鼓励不同渠道营销团队的充分交流和碰撞，在资源共享、知识分享的基础上，线上线下相互呼应，同步推进品牌精准传播，将渠道赋能助力于品牌力的培育，从而扩大未来消费群体基础，在未来消费人群中持续导入品牌影响力并不断巩固品牌忠诚度。

3、衍生品牌价值，丰富品牌内涵

不断提升公司大小快克品牌的知名度和美誉度，利用品牌价值，覆盖公司新的产品类别，从而形成多样化的产品组合品牌延伸，将品牌特色应用到新的产品类别，降低新产品的市场推广成本，加快新产品的上市速度，满足消费者不同需求；品牌合作，对连锁、O2O 平台等关键客户进行联合推广，利用双方资源优势，提高营销效果；打造品牌价值链，为企业带来更多利润增长点。品牌价值链反向推动品牌的整体价值提升，增强品牌竞争力；品牌产品双驱动，平衡好不同渠道不同症状及使用场景间的差异化营销，推进 IP 联名跨界；围绕“典型人群”+“典型场景”+“典型利益”这一主题，集

中营销资源，深耕有爆发增长潜力的地区。在资源有限的情况下，科学、快速、准确地衡量品牌营销的效果至关重要，公司需要避免在低效活动上浪费资源，从而优化营销组合，大幅度提升营销效果和投资回报率。使营销人员彻底革新品牌营销的支出方式，把每一分钱都用到刀刃上。

4、着力研发驱动，产研协同高效

研发模块立足研发自主立项、CRO 委外研发和文号收购有机结合，在研产品管线日渐丰富，重点布局原料药制剂一体化品种，钙维矿类系列品种等多个品类。借助公司高效稳定的生产资源和日趋完善的在销产品矩阵，研发整合协同，提升产品调研立项和落地能力，实现更高效的生产流程和创新性产品开发。不仅要加强公司项目管理、质量管理、监管关系维护的体系建设，更要打通产研销三方的跨中心合作，对重点管线进行梳理，确定优先推进事项，切实达成产品落地。

5、塑造文化认同，提升管理赋能

公司新标识及视觉系统，已被员工认知并熟悉，向全体员工诠释公司的企业文化精髓。我们希望秉承“诚·勤·学·创”的企业文化精髓，更好地诠释开放、开拓、开创的蓬勃精神，致力于成为健康消费者值得信赖的、乐于选择的专业医药提供者。公司一如既往地肩负“供给好药，服务社会，让健康、自由、快乐伴您一生！”的使命，为客户提供优良的产品和优质的服务。根据公司中长期发展目标，基于集团化管控的高效实现，将搭建统一的线上办公平台，解决多组织、多业态、多架构协同面临的挑战，共性业务管理确保实现统一的管理体系，建立更有效的监督管理机制，进行组织结构优化，加强公司内部资源整合、信息互通，持续改进创新。

金石亚药向着 2.0 时代砥砺前行。前进之路上，或有荆棘，亦有彩虹；我们将审慎勤勉地处理好创新与坚守这一对矛盾关系。在传承中创新，在创新中开拓新局面。

第一、打造核心竞争力，从公司战略定位、技术创新、人才培养、品牌建设和市场营销等方面入手，全面考虑公司特质和市场环境，制定符合公司特质的发展战略，聚焦核心业务，提高运营效率和市场竞争力。

第二，依靠营销驱动突破现阶段的增长瓶颈，从营销内容、模式还有策略上进行迭代创新，采用丰富多彩的产品集群战略来平衡商业的风险，实现以品牌带动品类，拓展增量市场。

第三，借助资本的驱动实现上市公司产融结合，进一步发挥资本和实业的力量，深入挖掘能够丰富产品管线、具有战略价值的优质标的，要稳准狠的拿下。

第四，通过数据驱动实现业务运营发展和决策的参谋作用，推进数字化转型的探索和实践，全方位的渗透到公司运营的方方面面，稳步强化企业的现代化管理水平。

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 01 月 31 日	线上会议	电话沟通	机构	国盛证券等机构	2022 年度业绩预告相关情况 及公司经营情况	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2023 年 2 月 2 日投资者关系活动记录表》(编号: 2023-001)
2023 年 04 月 25 日	线上会议	电话沟通	机构	国盛证券等机构	公司经营情况	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2023 年 4 月 26 日投资者关系活

						动记录表》 (编号: 2023-002)
2023 年 05 月 19 日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	其他	其他	参与公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者	公司 2022 年年度经营情况等	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2023 年 5 月 19 日投资者关系活动记录表》 (编号: 2023-003)
2023 年 08 月 29 日	线上会议	电话沟通	机构	华安证券等机构	2023 年半年度业绩交流会	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2023 年 8 月 30 日投资者关系活动记录表》 (编号: 2023-004)

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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的要求，结合本公司的具体情况，健全和完善了法人治理制度和内部控制制度，发挥了董事会各专门委员会的职能和作用，完善了董事会的职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性，进一步提升了公司治理水平。

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

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会，均由公司董事会召集召开，董事长主持，公司聘请见证律师进行会议见证并出具了法律意见书，并采用现场结合网络投票的方式为股东参加股东大会提供便利。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10% 以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无监事会提议召开的股东大会。根据相关法律法规及规范性文件规定应由股东大会审议的重大事项，公司均经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，不存在绕过股东大会决策的情况，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于董事和董事会

公司第四届董事会届满换届，已于 2023 年 12 月 22 日召开了公司 2023 年第一次临时股东大会，选举产生了第五届董事会成员。董事会设董事 11 名，其中独立董事 4 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。

公司董事会按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求，下设四个专门委员会，分别是战略与投资决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会工作细则履行职责，充分发挥了职能作用和专业优势，为董事会的科学决策提供了专业参考。

3、关于监事和监事会

公司第四届监事会届满换届，已于 2023 年 12 月 22 日召开了公司 2023 年第一次临时股东大会，选举产生了第五届监事会成员。公司监事会设监事 3 名，其中职工监事的人数 1 名，不少于监事总人数的三分之一，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司的生产经营、重大事项、财务状况、内部控制、信息披露、关联交易以及董事、高级管理人员履行职责等方面进行了认真监督检查并发表审核意见，同时对公司董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。报告期内，公司共召开 6 次监事会，均严格按照相关规定召集、召开，监事会的各项工作能够独立有效地开展。

4、关于公司与控股股东

报告期内，公司无控股股东、实际控制人，第一大股东为高雅萍女士，第一大股东参照遵守控股股东、实际控制人相关规定。控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《特定投资者来访接待管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，同时按规定向中国证监会、四川证监局、深圳证券交易所报告有关情况及报备相关材料。公司董事长作为信息披露第一责任人、董事会秘书作为信息披露的组织者，全面负责信息披露具体工作，对公开信息披露和重大内部事项沟通进行全程、有效的控制。公司及时回复投资者各种形式的咨询，妥善接待投资者来访，向投资者提供公司已披露的资料，积极通过业绩说明会、投资者接待日等多种形式与投资者进行沟通；同时公司网站设立了“投资者关系”专栏，并通过专线电话、互动易、电子信箱、微信公众号等多种渠道加强与投资者的沟通，确保公司与广大中小投资者进行及时、有效的沟通。

6、关于绩效评价与激励约束机制

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

7、关于相关利益者

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

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

是 否

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

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

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

1、业务独立

公司现有业务涉及医药健康和新材料与机械两个板块，拥有技术研发、市场营销、产品生产/安装/调试及售后服务等完整的运营管理体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行经营活动的情况，能独立开展各项经营活动。

2、资产独立

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

3、人员独立

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

4、机构独立

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

5、财务独立

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	57.89%	2023 年 05 月 26 日	2023 年 05 月 26 日	《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-016），巨潮资讯网（www.cninfo.com）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.04%	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 22 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-035），巨潮资讯网（www.cninfo.com）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	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
马益平	男	53	董事长、总经理	现任	2023 年 12 月 22 日	2026 年 12 月 21 日	0	0	0	0	0	-
楼金	男	94	副董	现任	2017	2026	14,63	0	0	0	14,63	-

			事长		年 10 月 13 日	年 12 月 21 日	8,327				8,327	
蒯一 希	男	66	副董 事长	现任	2020 年 11 月 18 日	2026 年 12 月 21 日	54,58 0,180	0	0	0	54,58 0,180	-
郑志 勇	男	56	董事	现任	2017 年 10 月 13 日	2026 年 12 月 21 日	4,106 ,904	0	401,6 00	0	3,705 ,304	竞价 交易 减持
林强	男	60	董 事、 副总 经理、 董秘	现任	2011 年 06 月 07 日	2026 年 12 月 21 日	6,264 ,880	0	0	0	6,264 ,880	-
盛晓 霞	女	47	董事	现任	2020 年 11 月 18 日	2026 年 12 月 21 日	0	0	0	0	0	-
杨柳	女	39	董事	现任	2017 年 10 月 13 日	2026 年 12 月 21 日	0	0	0	0	0	-
钟鹏	男	49	独立 董事	现任	2023 年 12 月 22 日	2026 年 12 月 21 日	0	0	0	0	0	-
贾佑 龙	男	61	独立 董事	现任	2023 年 12 月 22 日	2026 年 12 月 21 日	0	0	0	0	0	-
刘初 旺	男	57	独立 董事	现任	2023 年 12 月 22 日	2026 年 12 月 21 日	0	0	0	0	0	-
赵小 微	女	42	独立 董事	现任	2023 年 12 月 22 日	2026 年 12 月 21 日	0	0	0	0	0	-
汪进	男	61	监事 会主 席	现任	2020 年 11 月 18 日	2026 年 12 月 21 日	0	0	0	0	0	-
李润 秀	女	55	监事	现任	2020 年 11 月 18 日	2026 年 12 月 21 日	30,74 0	0	0	0	30,74 0	-
金圣 煊	男	48	监事	现任	2023 年 05 月 26 日	2026 年 12 月 21 日	0	0	0	0	0	-
王志 昊	男	50	副总 经理	现任	2020 年 11 月 18 日	2026 年 12 月 21 日	284,4 58	0	0	0	284,4 58	-

王庆国	男	49	财务总监	现任	2022年08月25日	2026年12月21日	0	0	0	0	0	-
盛晓霞	女	47	副总经理	现任	2023年12月22日	2026年12月21日	0	0	0	0	0	-
魏宝康	男	56	董事长、总经理	离任	2019年12月09日	2023年12月22日	770,420	0	0	0	770,420	-
马文杰	男	42	独立董事	离任	2017年10月13日	2023年12月22日	0	0	0	0	0	-
汪立荔	女	47	独立董事	离任	2017年10月13日	2023年12月22日	0	0	0	0	0	-
朱建伟	男	68	独立董事	离任	2020年11月18日	2023年12月22日	0	0	0	0	0	-
缪建泉	男	64	独立董事	离任	2020年11月18日	2023年12月22日	0	0	0	0	0	-
贾江坪	男	58	监事	离任	2020年11月18日	2023年05月26日	0	0	0	0	0	-
陈绍江	男	61	副总经理	离任	2020年11月18日	2023年12月22日	6,267,000	0	0	0	6,267,000	-
合计	--	--	--	--	--	--	86,942,909	0	401,600	0	86,541,309	--

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

报告期内，公司原非职工代表监事贾江坪先生向监事会申请辞去公司第四届监事会非职工代表监事职务，辞职后将不在公司及公司下属子公司担任任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马益平	董事长、总经理	被选举	2023年12月22日	换届选举
钟鹏	独立董事	被选举	2023年12月22日	换届选举
贾佑龙	独立董事	被选举	2023年12月22日	换届选举
刘初旺	独立董事	被选举	2023年12月22日	换届选举
赵小微	独立董事	被选举	2023年12月22日	换届选举
金圣煊	监事	被选举	2023年05月26日	股东大会选举
魏宝康	董事长、总经理	任期满离任	2023年12月22日	任期满离任

马文杰	独立董事	任期满离任	2023 年 12 月 22 日	任期满离任
汪立荔	独立董事	任期满离任	2023 年 12 月 22 日	任期满离任
朱建伟	独立董事	任期满离任	2023 年 12 月 22 日	任期满离任
缪建泉	独立董事	任期满离任	2023 年 12 月 22 日	任期满离任
贾江坪	监事	离任	2023 年 05 月 26 日	辞职
陈绍江	副总经理	任期满离任	2023 年 12 月 22 日	任期满离任
盛晓霞	副总经理	聘任	2023 年 12 月 22 日	董事会聘任

2、任职情况

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

（一）董事

- 1、马益平，男，研究生学历，硕士，现任上海乾瞻投资管理有限公司总经理，耀皮玻璃独立董事。曾任上海中粮进出口有限公司外销员，南方证券项目经理、高级经理、上海部副总经理、上海部联合负责人，中投证券投行上海总经理，安信证券总裁助理兼董事总经理兼上海投行一部总经理兼投行综合部总经理兼上海分公司总经理。现任金石亚药董事长、总经理。
- 2、楼金，男，1930 年出生。1948 年加入中国共产党。1949 年 2 月至 1949 年 5 月，中共浙东游击纵队金萧支队派回金华地区工作，担任中共金华城工委委员、宣传部长等职务；1949 年 5 月至 1954 年 7 月，中共金华地委、金华市委、市府等党政机关工作；1954 年 7 月至 1958 年 8 月，担任金华市第一初中校长、书记等职务；1958 年至 1962 年，下放劳动；1962 年创办金华化学制品社，担任社主任；先后担任金华第二药厂化验室主任、技术科长、副厂长等职务；1989 年起，担任金华第二药厂厂长、书记等职务；1991 年 8 月，创建海南亚洲制药有限公司，任董事长兼总经理；2013 年 2 月至 2017 年 1 月、2017 年 11 月至今，担任海南亚洲制药股份有限公司董事长。担任浙江省金华市婺城区第六届、第七届、第八届、第九届人大代表。现任海南省医药保健品行业协会名誉会长、中科院天然资源委员会（CSNR）中国天然药物资源专业委员会荣誉副主任、浙江省新四军历史研究会顾问、金华职业技术学院教育发展基金会副理事长。现任金石亚药副董事长。
- 3、蒯一希，男，1958 年出生，大学本科学历，内燃机专业，工程师职称。1982 年毕业于四川工业学院，1982 年至 1993 年在四川建筑机械厂工作，历任技术员、车间主任等职；1993 年至 2000 年任职于东泰（成都）工业有限公司；2001 年至 2004 年在成都金石东方工业有限公司工作，曾任执行董事、总经理；2010 年 9 月至 2010 年 12 月任东宏管业董事；2004 年创立四川金石东方机械设备有限公司（现金石亚药），在本公司工作至今，曾任金石东方有限执行董事，金石亚药董事长，全面负责公司的发展战略制订、运营管理和研发工作，系公司核心技术人员。现任金石亚药副董事长。
- 4、郑志勇，男，1968 年出生，高级经济师，海南省高层次人才。1990 年 7 月至 1991 年 8 月，任海南亚洲制药厂出纳。1991 年 6 月至 1995 年 6 月，任海南亚洲制药有限公司会计、财务部经理。1995 年 6 月至 1998 年 6 月，任海南亚洲制药有限公司财务部经理兼办公室主任。1998 年 6 月至 2006 年 6 月，任海南亚洲制药有限公司副总经理。2002 年 5 月至 2006 年 6 月，兼任海南快克药业有限公司总经理。2006 年 6 月至 2013 年 1 月，任海南亚洲制药有限公司第一副总经理。2013 年 1 月至 2017 年 1 月、2017 年 11 月至 2021 年 7 月，任海南亚洲制药股份有限公司董事兼总经理。担任海南省浙商商会第一、二届会长，海口市政协第十二、十三、十四届委员，海南省政协第六届委员；曾任浙江省工商联常委、浙江省政协特邀委员、海南省医药行业协会秘书长、海南省企业家协会食品药品专业委员会副主任。现任金石亚药董事。
- 5、林强，男，1964 年出生，大专学历，电气工程专业。1984 年至 1996 年在国营内江锻压机床厂大件金工车间工作；1996 年至 2001 年在东泰（成都）工业有限公司工作；2001 年至 2004 年在成都金石东方工业有限公司工作；2004 年 7 月至今在本公司工作，主管公司投资与证券事务部，系公司核心技术人员。现任金石亚药董事、副总经理（副总裁）、董事会秘书。
- 6、盛晓霞，女，1977 年 3 月出生。国家级领军人才、科技部创新创业人才计划专家、教授级高级工程师、侨界优秀人物。于 1999 年和 2004 年分别获得北京大学本科和美国明尼苏达大学博士学位，2004 年至 2006 年在美国麻省理工学院从事高分子材料博士后研究，2006 年至 2010 年受聘于全球大型医药集团艾伯维（AbbVie）美国芝加哥全球新药研发中

心，并创建新材料科学实验室，从事临床前和临床期的新药开发。2010 年回国创办杭州领业医药科技有限公司，开展药物晶型研究和复杂制剂开发。获得 50 多项国内国际发明专利授权，在国际领域顶级期刊 PNAS、JASN、JACS 等发表多篇研究论文和期刊封面论文，担任中国晶体协会晶型药物分会主任委员、中国医药质量管理协会（化妆品分会）常务委员、浙江省药学会药剂专业委员会委员、浙江省药学会化药及抗生素专业委员会委员，浙江数字药理学会智慧药理学专委会委员、杭州女科协副会长等多项社会职务并在浙江大学担任兼职研究员。现任金石亚药董事、副总经理。

7、杨柳，女，1985 年出生，中国国籍，研究生学历，于 2009 年和 2011 年分别获得中国人民大学财务管理专业本科和硕士学历。曾就职于诺和诺德(中国)制药有限公司，2011 年至 2012 年加入国际培训师项目，在中国、丹麦总部和美国公司进行多个财务职能轮岗，包括 FP&A，内控，AP 和风险报告等；2013 年至 2016 年兼任高级财务分析师、项目经理和中国大区(大陆、香港、台湾)风险协调人；2016 年至 2017 年转岗政府事务与公共关系部门，负责罕见病药物的市场准入和国家医保谈判的协调工作。2017 年底任职于金石亚药运营管理部。现任金石亚药董事。

8、钟鹏，男，中国国籍，1975 年出生，研究生学历，法学硕士，执业律师。曾就职于上海市经建律师事务所；2004 年至 2015 年任上海市和华利盛律师事务所合伙人；2015 年至 2017 年任德恒上海律师事务所高级合伙人。2017 年至今担任北京市竞天公诚律师事务所高级合伙人。现任金石亚药独立董事。

9、贾佑龙，男，1963 年 8 月出生。上海财经大学研究生毕业，经济学硕士。曾在中投证券有限公司、长江承销保荐有限公司、甬兴证券有限公司从事投资银行业务工作多年，服务多家公司改制、重组、上市及后续资本运作工作，2023 年 8 月退休。现任金石亚药独立董事。

10、刘初旺，男，1967 年出生。上海财经大学财政学专业税务方向硕士、博士，特华博士后科研工作站博士后，2005 年在南澳大利亚大学访学半年，现任浙江财经大学财政税务学院副教授、税务专硕导师，兼任杭州市国际税收研究常务理事，浙江大学经济学院、公共管理学院全国税务干部培训特聘讲师。现任金石亚药独立董事。

11、赵小微，女，1982 年出生。研究生学历，中国注册会计师、中国资产评估师。2006 年至今就职于利安达会计师事务所，现任高级合伙人、总裁助理。财政部全国高端会计人才，拥有 15 年以上从事大型央企、上市公司及跨国公司审计和财务咨询执业经验。现任金石亚药独立董事。

（二）监事

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

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

3、金圣煊，男，中国国籍，1976 年出生，博士学历，高级工程师。2005 年 8 月进入杭州创新中药标准化研究所有限公司，2015 年 10 月至 2020 年 12 月任总经理职务，2020 年 12 月至今任浙江金石亚药医药科技有限公司总经理职务。

（三）高级管理人员

1、公司高级管理人员马益平、林强、盛晓霞资料请参阅本节“（一）董事”；

2、王志昊，男，1974 年出生，高级经济师、执业药师、工程师。1996 年，毕业于天津大学高分子化工专业，获学士学位。2004-2006，北京大学光华管理学院 EMBA 学习，获硕士学位。1996.7-1999.4，任化工部天津化工研究院技术员。1999.5-2002.7，任海南亚洲制药有限公司苏皖大区医药代表、地区经理、大区副经理。2002.8-2014.7，任海南快克药业有限公司副总经理；2014.8 至今，任海南快克药业有限公司董事、总经理；2017.12 至今，任海南亚洲制药股份有限公司副总经理；2020.7 至今，任浙江快克药业有限公司执行董事兼总经理。现任金石亚药副总经理（副总裁）。

3、王庆国，男，中国国籍，1975 年出生，本科学历，注册会计师(非执业)。曾就职于安徽金星钛白(集团)有限公司、苏州太湖电工新材料股份有限公司，2016 年 4 月至 2018 年 4 月任大贺投资控股集团有限公司财务副总监职务，2018 年 5 月至 2021 年 7 月任上海诺特飞博燃烧设备有限公司财务总监职务，2021 年 8 月至 2022 年 2 月任马鞍山钢晨实业有限公司财务副经理职务，2022 年 3 月进入四川金石亚洲医药股份有限公司，现任四川金石亚洲医药股份有限公司财务总监职务，主管四川金石亚洲医药股份有限公司财务工作。

在股东单位任职情况

☑适用 ☐不适用

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

在其他单位任职情况

☑适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
马益平	上海耀皮玻璃集 团股份有限公司	独立董事	2018年07月26 日		是
马益平	上海乾瞻投资管 理有限公司	总经理	2016年12月29 日		否
楼金	海南亚洲制药投 资有限公司	董事长	2008年12月30 日		否
楼金	杭州港太投资管 理有限公司	董事	2011年07月15 日		否
楼金	安徽宿州金狮矿 业有限责任公司	董事	2021年05月12 日		否
楼金	浙江金钉子投资 有限公司	董事	2004年04月09 日		否
楼金	江西上饶三清山 金沙索道有限公 司	董事	1996年07月26 日		否
楼金	杭州美诺瓦医疗 科技股份有限公司	董事长	2008年11月03 日		否
楼金	合肥金雅迪置业 有限公司	董事长	2003年07月24 日		否
楼金	江西省上饶市金 沙花园实业有限 公司	董事长	2003年07月10 日		否
楼金	浙江合糖科技有 限公司	执行董事	1996年02月13 日		否
楼金	江西三清山雅栢 花园酒店有限公 司	董事	2019年10月31 日		否
楼金	浙江金华黄大仙 旅游产品开发有 限公司	执行董事、总经 理	2004年08月04 日		否
郑志勇	海南亚洲制药投 资有限公司	董事	2008年12月30 日		否
郑志勇	杭州港太投资管 理有限公司	董事	2011年07月15 日		否
郑志勇	安徽宿州金狮矿 业有限责任公司	董事	2016年10月20 日		否
郑志勇	浙江金钉子投资 有限公司	董事	2011年12月15 日		否
郑志勇	杭州美诺瓦医疗	董事	2008年11月03		否

	科技股份有限公司		日		
郑志勇	江西省上饶市金沙花园实业有限公司	监事	2003年07月10日		否
郑志勇	江西三清山雅栢花园酒店有限公司	监事	2019年10月31日		否
郑志勇	杭州信美益投资管理有限公司	监事	2011年03月07日		否
盛晓霞	杭州火龙果投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年07月30日		否
盛晓霞	杭州领业医药科技有限公司	董事兼总经理	2010年08月25日		是
盛晓霞	杭州稟诚贸易有限公司	执行董事兼总经理	2020年04月20日		否
盛晓霞	杭州普晒医药科技有限公司	执行董事	2012年10月29日		否
钟鹏	北京市竞天公诚律师事务所	高级合伙人	2017年08月30日		是
刘初旺	浙江财经大学	教师	1996年04月01日		是
赵小微	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人、合伙人事务管理委员会委员	2021年09月01日		是
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员年度薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会审核。

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	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
马益平	男	53	董事长、总经理	现任	0	否
楼金	男	94	副董事长	现任	100.08	否
蒯一希	男	66	副董事长	现任	50.6	否
郑志勇	男	56	董事	现任	0	否
林强	男	60	董事、副总经理、董秘	现任	66.57	否
盛晓霞	女	47	董事	现任	0	是
杨柳	女	39	董事	现任	104.67	否
钟鹏	男	49	独立董事	现任	0	否

贾佑龙	男	61	独立董事	现任	0	否
刘初旺	男	57	独立董事	现任	0	否
赵小微	女	42	独立董事	现任	0	否
汪进	男	61	监事会主席	现任	45	否
李润秀	女	55	监事	现任	25.18	否
金圣煊	男	48	监事	现任	74.38	否
王志昊	男	50	副总经理	现任	292.5	否
王庆国	男	49	财务总监	现任	80.37	否
盛晓霞	女	47	副总经理	现任	0	是
魏宝康	男	56	董事长、总经理	离任	319.36	否
马文杰	男	42	独立董事	离任	9.6	否
汪立荔	女	47	独立董事	离任	9.6	否
朱建伟	男	68	独立董事	离任	9.6	否
缪建泉	男	64	独立董事	离任	9.6	否
贾江坪	男	58	监事	离任	0	否
陈绍江	男	61	副总经理	离任	49.33	否
合计	--	--	--	--	1,246.44	--

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
第四届董事会第八次会议	2023年04月23日	2023年04月25日	《第四届董事会第八次会议决议公告》(公告编号:2023-004),巨潮资讯网(www.cninfo.com)
第四届董事会第九次会议	2023年08月27日	2023年08月29日	《第四届董事会第九次会议决议公告》(公告编号:2023-022),巨潮资讯网(www.cninfo.com)
第四届董事会第十次会议	2023年10月27日	2023年10月30日	《第四届董事会第十次会议决议公告》(公告编号:2023-026),巨潮资讯网(www.cninfo.com)
第四届董事会第十一次会议	2023年12月02日	2023年12月06日	《第四届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号:2023-029),巨潮资讯网(www.cninfo.com)
第五届董事会第一次会议	2023年12月22日	2023年12月26日	《第五届董事会第一次会议决议公告》(公告编号:2023-038),巨潮资讯网(www.cninfo.com)
第五届董事会第二次会议	2023年12月28日	2023年12月29日	《第五届董事会第二次会议决议公告》(公告编号:2023-042),巨潮资讯网(www.cninfo.com)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
马益平	2	1	1	0	0	否	1
楼金	6	1	5	0	0	否	1
蒯一希	6	3	3	0	0	否	2
郑志勇	6	3	3	0	0	否	1
林强	6	3	3	0	0	否	2
盛晓霞	6	3	3	0	0	否	1
杨柳	6	3	3	0	0	否	1
钟鹏	2	1	1	0	0	否	1
贾佑龙	2	1	1	0	0	否	1
刘初旺	2	1	1	0	0	否	1
赵小微	2	1	1	0	0	否	1
魏宝康	4	1	3	0	0	否	1
马文杰	4	1	3	0	0	否	0
汪立荔	4	2	2	0	0	否	0
朱建伟	4	2	2	0	0	否	0
缪建泉	4	2	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

董事对公司报告期内所审议事项无异议。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会战略与投资决策委员会	魏宝康（主任委员）、朱建伟、蒯一希	0		-	-	各委员依照相关法规以及《公司章程》、公司《战略与投资决策委员会工作细	-

						则》的规定，勤勉履行职责，并充分利用参加公司董事会、股东大会的时间，就公司经营情况及计划、长期发展战略及重大投资决策进行研究并提出规划性建议，对加强决策科学性，提高决策效益和质量奠定了坚实基础。	
董事会审计委员会	汪立荔（主任委员）、马文杰、杨柳	3	2023年04月23日	审议《2022年年度报告及摘要》、《2022年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘2023年财务审计机构和内控鉴证机构的议案》、《2023年第一季度报告》	审议通过会议议题	-	-
董事会审计委员会	汪立荔（主任委员）、马文杰、杨柳	3	2023年08月27日	审议《2023年半年度报告全文及摘要》	审议通过会议议题	-	-
董事会审计委员会	汪立荔（主任委员）、马文杰、杨柳	3	2023年10月27日	审议《2023年第三季度报告》	审议通过会议议题	-	-
董事会提名委员会	马文杰（主任委员）、缪建泉、郑志勇	2	2023年12月02日	对提出公司第五届董事会董事候选人提出提名意见	对提出公司第五届董事会董事候选人提出提名意见	-	-
董事会提名委员会	钟鹏（主任委员）、贾佑龙、林强	2	2023年12月22日	对公司第五届董事会高级管理人员提出提名意见	对公司第五届董事会高级管理人员提出提名意见	-	-
董事会薪酬与考核委员会	朱建伟（主任委员）、汪立荔、魏宝康	1	2023年12月02日	提出公司第五届董事会董事薪酬方案	提出公司第五届董事会董事薪酬方案	报告期内，薪酬与考核委员会对公司薪酬与考核制度执行	-

						情况进行监督，并对公司董事、高级管理人员 2022 年度薪酬发放情况进行检查。	
--	--	--	--	--	--	---	--

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	31
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,931
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,962
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,962
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	82
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	471
销售人员	969
技术人员	305
财务人员	44
行政人员	173
合计	1,962
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	492
大专学历	731
中专学历	274
高中及以下学历	465
合计	1,962

2、薪酬政策

报告期内，公司为了提高经济效益水平和市场竞争能力，保持和吸引一支高素质的人才队伍，创造一个能激励人才实现公司经营目标的工作环境，倡导以业绩导向的经营理念，提高自主管理的水平，颁布了若干项围绕核心人才吸引及激励的管理办法，进一步规范合规化人员相关薪酬体系；优化项目、绩效等结果导向的奖金激励办法。针对研发团队与人员，优化项目管理方式方法，搭建了如《科研创新奖励管理办法》等系统化的激励举措，促进与提升公司研发团队的潜力与结果交付，鼓励人才个人和公司长期导向的共同发展，实现人员与企业共赢。

3、培训计划

报告期内，公司结合内训和外训、线上与线下的培训形式，培训和提升员工的工作技能和综合素质以及管理者的管理能力。为了有效开发和利用内部智力资源，适应上市公司经营发展需要，更好地实施人才发展战略，公司颁发了《内训讲师培养实施管理办法》等系列颁发，为员工提供锻炼和成长的舞台。各中心各部门和子公司也不定期组织团建沙龙学习分享会、读书会，线上培训会，旨在整体提倡一个员工积极学习分享的平台，共同推动各组织的团队建设水平。此外，公司还通过双跨、工作丰富化等形式的岗位锻炼以逐步提升员工专业技能知识水平和员工综合素质；以满足企业发展对人力资源的需求，并更好地实施人才强企战略。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等文件的要求，积极推行持续、稳定的利润分配政策，根据公司盈利状况和生产经营发展需要，结合对投资者的合理回报等情况，着眼于建立科学、稳定、持续的回报机制，在《公司章程》中明确了利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等。公司严格按照《公司章程》的规定执行利润分配政策，在累计可分配利润范围内制定当年的利润分配方案，报告期内，公司未对《公司章程》中现行的有关利润分配政策进行调整。

2023年4月23日，公司第四届董事会第八次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《2022年度利润分配预案》。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2022年度公司合并报表归属于上市公司股东的净利润为218,786,883.71元，未分配利润为21,208,797.94元；母公司净利润为-28,551,762.26元，未分配利润为418,903,780.61元。依据《上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》有关规定：上市公司制定利润分配方案时，应当以母公司报表中可供分配利润为依据。同时，为避免出现超分配的情况，公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配总额和比例。综合考虑公司短期生产运营和长期持续发展的资金需求，提升公司财务稳健性和抗风险能力，为全体股东创造长期的投资价值，经审慎研究，2022年度公司计划不进行利润分配，公司2022年度利润分配预案为：2022年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

该议案已经公司2022年年度股东大会审议通过。

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：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.10
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	401,743,872
现金分红金额（元）（含税）	44,191,825.92
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	44,191,825.92
可分配利润（元）	147,408,521.58
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度实现归属于母公司所有者的净利润 126,199,723.64 元，母公司 2023 年度实现净利润-30,855,358.93 元。按照《公司法》、《公司章程》的规定，公司 2023 年不提取法定盈余公积。截止 2023 年 12 月 31 日，经审计合并可供股东分配的利润为 147,408,521.58 元，母公司口径可供股东分配的利润为 388,048,421.68 元。根据《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》，按照孰低原则，公司可供分配利润为人民币 147,408,521.58 元。</p> <p>根据《公司法》及《公司章程》的规定，综合考虑公司目前及未来经营情况，董事会提议公司 2023 年度利润分配预案如下：拟以截至目前的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。本次利润分配实施完毕后，剩余未分配利润转结至以后年度。</p> <p>董事会审议利润分配方案后总股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。</p> <p>本预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

2023 年度公司根据《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规相关规定，持续推进内部控制体系建设，公司制定及发布了《资产管理制度》《采购与付款制度》《借款及备用金制度》《资金管理制度》等制度，进一步建立健全公司内部控制制度体系，清晰地规范了资产、采购、资金等方面的管理标准，防范风险，提高企业运营效率和效果。公司根据业务和组织发展需要，更新发布《四川金石亚洲医药股份有限公司内部审计制度》《费用报销制度》等，确保制度的适宜性和有效性。公司主动开展对《子公司报告上市公司事项》《上市公司“三重一大”决策制度》的培训宣贯工作，监督促进各公司的决策机制、程序的制定与落地；组织协调专门部门开展《印章管理制度》《合同管理制度》的培训宣贯，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，确保公司经营管理水平持续提升。

2023 年度公司在内部控制体系规范工作中，通过识别关键风险点，风险发生的可能性及其影响程度等，识别并分析存在的风险，确定需重点关注及优先控制的关键风险。同时，根据重要性级别确定了相应的控制目标及控制活动，并识别其

中的关键控制活动，用于管理或降低公司面临的风险。

2023 年度公司进一步落实内部监督机制，严谨有序的开展针对子公司的内部控制审计。定期跟进各公司整改与优化事项的进展。公司通过厘清角色和职责来强化对风险管理和控制的理解，并将按年度常态化推进各公司的内部控制审计与整改工作。在董事会及高级管理层的监督和指导下，在组织内建立相互分离的群体和防线，推进建立责任明确、决策科学、管理规范、制度健全的内部控制体系。

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
无	无	无	无	无	无	无

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 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	报告全文见公司于 2024 年 4 月 26 日在中国证监会指定的信息披露媒体巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《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>具有下列特征的缺陷为重大缺陷：</p> <p>(1) 审计委员会和审计部门对公司财务报告的内部控制监督无效；(2) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊；(3) 外部审计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制运行过程中未能发现该错报；(4) 其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。</p> <p>具有下列特征的缺陷为重要缺陷：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制程序；(4) 对于期末的财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报告达到合理、准确的目标。</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，则认定为一般缺陷。</p>	<p>具有下列特征的缺陷为重大缺陷：</p> <p>(1) 公司决策程序导致重大失误；(2) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；(3) 缺陷发生的可能性高，且会严重降低工作效率（效果）或严重偏离预期目标。</p> <p>具有下列特征的缺陷为重要缺陷：</p> <p>(1) 公司决策程序导致一般性失误；(2) 重要业务制度或系统存在缺陷；(3) 缺陷发生的可能性较高，且会显著降低工作效率（效果）或显著偏离预期目标。</p> <p>具有下列特征的缺陷为一般缺陷：</p> <p>(1) 公司决策程序效率不高；(2) 一般业务制度或系统存在缺陷；(3) 缺陷发生的可能性较小，且会降低工作效率（效果）或偏离预期目标。</p>
定量标准	财务报告指标区分为潜在的资产错报金额和利润错报金额，利润错报金额	1、重大缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接财产损失金额≥资产总

	可以涵盖收入错报、费用错报等。 1、重大缺陷：(1) 错报金额 \geq 资产总额的 1%；(2) 错报金额 \geq 利润总额的 5%。 2、重要缺陷：(1) 资产总额的 $0.5\% \leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的 1%； (2) 利润总额的 $2\% \leq$ 错报金额 $<$ 利润总额的 5%。 3、一般缺陷：(1) 错报金额 $<$ 资产总额的 0.5%；(2) 错报金额 $<$ 利润总额的 2%。	额的 2%。 2、重要缺陷：资产总额的 1% \leq 非财务报告内部控制缺陷导致的直接财产损失金额 $<$ 资产总额的 2%。 3、一般缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接财产损失金额 $<$ 资产总额的 1%。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，四川金石亚洲医药股份有限公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	报告全文见公司于 2024 年 4 月 26 日在中国证监会指定的信息披露媒体巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《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

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司子公司亚洲制药、亚峰药厂、迪耳药业、正发药业、金石科技是重点排污企业。

1、亚洲制药执行的污染物排放标准

水污染物排放执行标准《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》（GB21908-2008）；《大气污染物排放执行标准制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019），《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93），《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）；噪声执行排放标准《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）。

2、亚峰药厂执行的污染物排放标准

废水执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级排放标准，污氮氮、总磷排放执行《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013）排放限值；生产车间有组织废气、污水站有组织废气执行《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）中大气污染物特别排放限值标准；厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类排放标准，靠近金衢路一侧符合4类标准。

3、迪耳药业执行的污染物排放标准

废水执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中表4三级排放标准，氯化氢、非甲烷总烃、低浓度颗粒物、硫化氢执行《制药工业大气污染物排放标准（DB33/310005-2021）》；厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类排放标准。

4、正发药业执行的污染物排放标准

废水执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996），工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值（DB/887-2013）排放标准，大气污染物执行无机化学工业污染物排放标准（GB31573-2015）《无机化学工业污染物标准》（GB31573-2015），大气污染物综合排放标准（GB16297-1996），大气污染物综合排放标准（GB16297-1996），锅炉大气污染物排放标准（GB13271-2014）排放标准；噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008），《声环境质量标准》（GB3096-2008）。

5、金石科技执行的污染物排放标准

在生产经营活动中，公司一直严格遵循《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《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》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国土壤污染防治法》等法律法规、标准。

环境保护行政许可情况

1、亚洲制药排污许可情况

药谷厂区取得国家新版排污许可证（编号为91460000620001936F001Q），有效期自2021年08月18日起至2026年08月17日止。许可排放总量为CODcr8.040600吨/年；氨氮1.340100吨/年。金盘厂区取得国家新版排污许可证（编号为91460000620001936F002U），有效期自2022年10月25日起至2027年10月24日止。许可排放总量为CODcr0.366480吨/年；氨氮0.061080吨/年、总氮（以N计）0.122160吨/年。

2、亚峰药厂排污许可情况

亚峰药厂原持有国家新版排污许可证（编91330701147325213N001V），有效期限自2020年08月01日至2023年07月31日止；2023年8月，亚峰药厂取得国家新版排污许可证（编91330701147325213N001V），有效期限自2023年08月01日

至 2028 年 07 月 31 日，许可排放总量为 COD0.75 吨/年，氨氮 0.088 吨/年，挥发性有机物 0.2 吨/年。

3、迪耳药业排污许可情况

迪耳药业取得国家新版排污许可证(编 91330701147288897Y001P)，有效期限自 2020 年 12 月 24 日至 2025 年 12 月 23 日，许可排放总量为 COD1.007 吨/年，氨氮 0.134 吨/年，挥发性有机物 7.8 吨/年。

4、正发药业排污许可情况

正发药业原持有得国家新版排污许可证(编 91330182143966910D001V)，有效期限自 2020 年 09 月 01 日至 2025 年 08 月 31 日；2023 年 11 月，正发药业取得国家新版排污许可证(编 91330182143966910D001V)，有效期限自 2023 年 11 月 10 日至 2028 年 11 月 09 日，许可排放总量为颗粒物 5.6738 吨/年，SO₂ 0.288 吨/年，NO_x0.902 吨/年。

5、金石科技排污许可情况

金石科技报告期内持有排污登记回执（排污许可证编号为 9151012255898079XY001W），有效期自 2020 年 7 月 2 日至 2025 年 7 月 1 日；2024 年 1 月，金石科技取得国家新版排污许可证(编 9151012255898079XY001W)，有效期限自 2024 年 1 月 24 日起至 2029 年 1 月 23 日止。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
亚洲制药（药谷厂区）	大气污染物、水污染物	悬浮物,急性毒性,总有机碳,五日生化需氧量;颗粒物,非甲烷总烃,氨(氨气),臭气浓度,硫化氢	间断排放,排放期间流量稳定	污水综合排口 1 个、废气排放口 6 个	/	水污染物氨氮实际排放浓度(均值) 0.703mg/L, pH 值实际排放浓度(均值) 6.977, 化学需氧量实际排放浓度(均值) 25.508mg/L, 急性毒性实际排放浓度(均值) 0.55mg/L, 总有机碳实际排放浓度(均值)	水污染物排放执行标准混装制剂类制药工业水污染物排放标准 GB 21908-2008; 大气污染物排放执行标准制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019, 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93, /, 大气污染物综合排放标准 GB16297	排放废水量 11501.82 吨; COD 0.307447 吨; 氨氮 0.008592 吨	CODcr8.040600 吨/年; 氨氮 1.340100 吨/年	无

						<p>10mg/L，总氮实际排放浓度（均值）</p> <p>5.6025mg/L，总磷实际排放浓度（均值）</p> <p>0.295mg/L，五日生化需氧量实际排放浓度（均值）</p> <p>9.475mg/L，悬浮物实际排放浓度（均值）</p> <p>8.75mg/L。废气排放口 5 颗粒物实际排放浓度</p> <p>22.6mg/Nm³，废气排放口 3 颗粒物实际排放浓度</p> <p>23.6mg/Nm³，废气排放口 6 颗粒物实际排放浓度</p> <p>22.4mg/Nm³，废气排放口 1 颗粒物实际排放浓度</p> <p>23.7mg/Nm³，废气排放</p>	-1996			
--	--	--	--	--	--	--	-------	--	--	--

						口 4 颗粒物实际排放浓度 23.05mg/Nm ³ , 废气排放口 2 颗粒物实际排放浓度 25.8mg/Nm ³				
亚洲制药(金盘厂区)	大气污染物、水污染物	悬浮物,急性毒性,总有机碳,五日生化需氧量;颗粒物,非甲烷总烃,氨(氨气),臭气浓度,硫化氢	连续排放,流量不稳定且无规律,但不属于冲击型排放;间断排放,排放期间流量稳定	废气排放口 1 个、雨水排放口 1 个、污水排放口 1 个	/	水污染物氨氮实际排放浓度(均值) 0.29975 mg/L, pH 值实际排放浓度(均值) 6.84-7.1, 化学需氧量实际排放浓度(均值) 9.25mg/L, 急性毒性实际排放浓度(均值) 0.4mg/L, 总有机碳实际排放浓度(均值) 8mg/L, 总氮实际排放浓度(均值) 1.53mg/L, 总磷实际排放浓度(均	水污染物排放执行标准混装制剂类制药工业水污染物排放标准 GB 21908-2008; 大气污染物排放执行标准制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019, 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93, /, 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	排放废水量 45.49 吨; COD 0.00109 1 吨; 氨氮 0.00006 7 吨	CODcr0.366480 吨/年; 氨氮 0.06108 0 吨/年、总氮(以 N 计) 0.12216 0 吨/年	无

						值) 0.1525mg/L, 五日生化需氧量实际排放浓度(均值) 3.175mg/L, 悬浮物实际排放浓度(均值) 小于 4mg/L。雨水排放口化学需氧量实际排放浓度(均值) 6.5mg/L, pH 值实际排放浓度(均值) 6.85。废气排放口颗粒物实际排放浓度 22.6mg/Nm ³				
亚峰药厂	水污染物	COD、氨氮、总氮、总磷、颗粒物、总有机碳、五日生化需氧量、悬浮物、急性毒性	间歇性排放	在金衢路厂区西北侧建有一个标准排放口, 标准排放口配备在线监测系统, 与上级环保监管部门联网, 废气排放口 10 个。	/	水污染物氨氮实际排放浓度(均值) 0.097mg/L, pH 值实际排放浓度(均值) 6.7, 化学需氧量实际排放浓度(均值), 9.939mg/L	废水执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级排放标准; 污氨氮、总磷排放执行《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限	排放废水量 10378 吨; COD 0.103 吨; 氨氮 0.001 吨; 总磷 0.001 吨	COD0.75 吨/年; 氨氮 0.088 吨/年; 挥发性有机物 0.2 吨/年	无

						，总磷实际排放浓度（均值）0.094mg/L，总氮实际排放浓度（均值）5.466mg/L。五日生化需氧量排放浓度（均值）30.5mg/L，悬浮物排放浓度（均值）31.75mg/L。DA001-DA010颗粒物实际排放平均浓度<20mg/L。	值》（DB33/887-2013）排放限值；生产车间有组织废气、污水站有组织废气执行《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）中大气污染物特别排放限值标准；厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类排放标准，靠近金衢路一侧符合4类标准			
迪耳药业	大气污染物、水污染物	COD、氨氮、挥发性有机物	间歇性排放	在金衢路厂区北侧建有一个标准排放口，标准排放口配备在线监测系统，与上级环保监管部门联网，废气排放	/	水污染物氨氮实际排放浓度（均值）0.097mg/L，pH值实际排放浓度（均值）6.7，化学需氧量实际排放浓	废水执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中表4三级排放标准；污水处理站恶臭废气执行《化学合成	排放废水量13625吨；COD0.135吨；氨氮0.001吨；挥发性有机物7.29吨	COD1.017吨/年；氨氮0.134吨/年；挥发性有机物7.8吨/年	无

			口 3 个, 原料药车间楼顶废气排放口配备在线监测系统, 与上级环保监管部门联网。		度 (均值), 9.939mg/L, 总磷实际排放浓度 (均值) 0.094mg/L, 废气排放口挥发性有机物 3.729g/m ³ 。五日生化需氧量排放浓度 (均值) 0.5mg/L, 悬浮物排放浓度 (均值) 4mg/L, DA001 氯化氢实际排放平均浓度 4.692mg/L, 挥发性有机物实际排放平均浓度 26.882mg/L, DA002 颗粒物实际排放平均浓度 2.66mg/L, 挥发性有机物实际排放平均浓度 12.155mg/L, DA003 挥发性有机物实际排放平均	类制药工业大气污染物排放标准》(DB33/2015-2016) 表 1 排放标准; 硫化氢执行《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93) 表 2 恶臭污染物排放标准; 挥发性有机物执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级排放标准; 厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 3 类排放标准			
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

						浓度 14.972mg/L, 硫化氢实际排放平均浓度 0.7958mg/L。				
正发药业	大气污染物、水污染物	COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	间歇性排放	在大同工业功能区厂西侧建有一个标准排放口, 经厂区污水处理设施预处理, 纳入市政污水管网送建德市大同镇污水处理厂集中处理, 废气排放口有 9 个	/	实际排放废水 COD 平均检测浓度 199mg/m ³ 氨氮平均检测浓度 5.97mg/m ³ , 二氧化硫平均检测浓度 3.2mg/m ³ , 氮氧化物检测浓度 49.5mg/m ³ , 颗粒物平均检测浓度 4.6mg/m ³ 均在许可排放范围之内, 废水、废气、噪声等监测结果均达标, 监测报告为 ZJADT20220318901、 ZJADT20220505903、 ZJADT20220801906、 ZJADT20221101908、 ZJADT20	废水执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996); 工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 (DB/887-2013) 排放标准; 大气污染物执行无机化学工业污染物排放标准 (GB31573-2015) 《无机化学工业污染物标准》(GB31573-2015); 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996); 大气污染物综合排放标准 (GB1629-1996);	排放废水量 873.1 吨; COD0.174397 吨; 氨氮 0.005214 吨; 二氧化硫 0.023229 吨; 氮氧化物 0.35963 吨; 颗粒物 0.523064 吨	颗粒物 5.6738 吨/年; SO ₂ 0.288 吨/年; NO _x 0.902 吨/年	无

						221201907 等每季度在“全国排污许可证管理信息平台”填报排污、检测数据	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014) 排放标准; 噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
金石科技	大气污染物	苯	有组织排放	1	工厂西北面	< 1.5X10 ⁻³	【四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准】(DB51/2377-2017) 表 3 标准	/	1.0mg/Nm ³	无
金石科技	大气污染物	甲苯	有组织排放	1	工厂西北面	< 1.5X10 ⁻³	【四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准】(DB51/2377-2017) 表 3 标准	/	5mg/Nm ³	无
金石科技	大气污染物	二甲苯	有组织排放	1	工厂西北面	< 1.5X10 ⁻³	【四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准】(DB51/2377-2017) 表 3 标准	/	15mg/Nm ³	无
金石科技	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	工厂西北面	<1.0	大气污染物综合排放标准	/	120mg/Nm ³	无

							GB16297-1996			
金石科技	大气污染物	颗粒物	无组织排放	1	工厂西北面	0.044	大气污染物综合排放标准	/	1.0mg/m ³	无
金石科技	大气污染物	甲苯	无组织排放	1	工厂西北面	< 1.5X10 ⁻³	【四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准】(DB51/2377-2017)表5标准	/	0.2mg/m ³	无
金石科技	大气污染物	二甲苯	无组织排放	1	工厂西北面	< 1.5X10 ⁻³	【四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准】(DB51/2377-2017)表5标准	/	0.2mg/m ³	无
金石科技	大气污染物	苯	无组织排放	1	工厂西北面	< 1.5X10 ⁻³	【四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准】(DB51/2377-2017)表5标准	/	0.1mg/m ³	无
金石科技	大气污染物	非甲烷总烃	无组织排放	1	工厂西北面	0.07	【四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准】(DB51/2377-2017)中挥发性有机物 VOCs 以非甲烷总烃计	/	6mg/m ³	无

对污染物的处理

1、亚洲制药

药谷厂区建有设计处理能力 50 吨/天的污水处理、金盘厂区建有设计处理能力 15 吨/天的污水处理，均建有危险固废收集等环保设施，设施稳定运行率在 99%以上。

2、亚峰药厂

亚峰药厂设计有 80 吨/天污水处理能力污水处理站、恶臭、粉尘处理等废气处理、危险固废收集等环保设施，设施稳定运行率在 99%以上。

3、迪耳药业

迪耳药业设计处理能力 65 吨/天、恶臭及 VOCs 等废气处理、危险固废收集等环保设施，设施稳定运行率在 98%以上。

4、正发药业

正发药业设计有脱硫脱硝等废气处理、危险固废收集等环保设施，设施稳定运行率在 95%以上。

5、金石科技

金石科技设计有二级活性炭废气处理、危险固废收集等环保设施，能够实现废气、废水达标排放。

突发环境事件应急预案

1、亚洲制药

药谷厂区：海南亚洲制药股份有限公司（药谷厂区）突发环境事件应急预案编号 460105-2021-32-L。

金盘厂区：企业事业单位突发环境事件应急预案备案编号 460106-2021-055-L。

2、亚峰药厂

突发环境事件应急预案 2023 年进行三年修订，并在环保主管部门进行备案，编号为 330701-2023-026-L。

3、迪耳药业

突发环境事件应急预案获环保主管部门备案，编号为 330701-2020-052-M。

4、正发药业

突发环境事件应急预案获环保主管部门备案，编号为 330110-2015-025-H。

5、金石科技

突发环境事件应急预案获环保主管部门备案，编号为 510122-2021-1292-L。

环境自行监测方案

1、亚洲制药

公司按国家排污许可证要求编制环境自行监测方案：COD、pH、氨氮等指标按方案要求每日自行监测，废水中的 COD、pH、氨氮等指标在线检测。另外，委托海南千飞琪环境监测技术有限公司对废水、废气、噪声进行每季监测，厂界噪声监测点位为东南西北处。

2、亚峰药厂

按国家排污许可证要求编制环境自行监测方案，COD、PH、氨氮等指标按方案要求每日自行监测，废水中的 COD、PH、氨氮、总磷等指标在线检测。另外，委托浙江华普环境科技有限公司金华分公司对废水、噪声进行每季度监测，废气进行每半年监测，厂界噪声监测点位为东南西北处。

3、迪耳药业

按国家排污许可证要求，编制了环境自行监测方案，COD、PH、氨氮等指标按方案要求每日自行监测，废水中的 COD、PH、氨氮，废气中非甲烷总烃、氯化氢等指标在线检测。另外，委托浙江科海环境监测有限公司对废水、噪声进行每季监测，对废气进行每月监测，厂界噪声监测点位为东南西北厂界处。

4、正发药业

按国家排污许可证要求编制环境自行监测方案，二氧化硫、氮氧化物、颗粒物等指标按方案要求每日自行监测，废气中

的二氧化硫、氮氧化物、颗粒物等指标在线检测。另外，委托蓝捷环保科技(杭州)有限公司对废气按规定频次进行监测、废水、噪声进行每年监测，厂界噪声监测点位为东南西北处。

5、金石科技

按国家排污许可证要求编制环境自行监测方案，并已委托第三方定期进行污染物排放检测。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内公司环保投入共计 349.29 万元。

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

公司相关子公司设立了节能减排（碳排放）工作领导小组，由公司总经理担任小组主任，其它领导为小组成员。公司制定减排工作目标，层层压实企业的环保责任，大力推进绿色制造和清洁生产，助力实现碳达峰、碳中和目标。

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
四川金石东方新材料科技有限公司	危废台账不全	-	行政处罚 8.5 万元	不适用	已整改到位，经公司申请，2023 年 12 月成都市生态环境局已同意提前终止公示。

其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

不适用

二、社会责任情况

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

（一）股东及投资者保护

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件要求，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，对部分规章制度进行了修订，明确股东大会各项议事规则，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，规范运作，同时严格履行信披义务，能够实现公司、股东及投资者长期和谐发展。公司高度重视投资者，积极开展投资者关系活动，通过举办上市公司业绩说明会、深交所网络互动 E 平台、接听投资者来电与投资者开展多形式的良性互动。

（二）员工权益保护

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

（三）环境保护与可持续发展

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

（四）社会公益支持

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

公司各子公司积极参与公益活动，以实际行动为地方公益事业贡献力量。具体情况如下：

序号	子公司名称	捐赠物资	价值（元）	收捐对象	捐赠时间
1	快克药业	书籍、文具、体育用品等	83,420.00	江西遂川龙马希望小学	2023年2月
		书籍、文具、跑鞋等	75,486.00	云南昭通草皮地小学	2023年3月
		文具、体育用品等	10,006.00	温州泰顺县泗溪镇第二小学	2023年9月
2	亚洲制药	快克感冒药	40,5000.00	海口市红十字会	2023年12月

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无。

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	蒯一希、杨晓东	关于保障上市公司独立性的承诺	<p>一、承诺人将促使承诺人及其关联人（除金石东方及附属企业外，下同）与金石东方（包括其附属企业，本次交易完成后亦包括海南亚药及其子公司，下同）保持独立，以维护金石东方的独立性，维护金石东方及其他中小股东的利益，具体包括但不限于：</p> <p>（一）人员独立 1、保证承诺人所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，且不向其发放薪酬。</p> <p>2、保证承诺人所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的财务人员作为兼职人员，且不向其发放报酬。</p> <p>3、保证金石东方的劳动、人事及薪酬管理体系和承诺人所拥有控制</p>	2016年08月31日	长期有效	正常履行中

			<p>权的其他经营主体之间完全独立。(二) 资产独立 1、保证金石东方合法拥有和运营的资产和承诺人所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。2、保证承诺人及其关联人不得以任何方式违法违规占有金石东方的资金、资产。3、保证金石东方不以其资产为承诺人及其关联人的债务提供担保。(三) 财务独立 1、保证金石东方的财务部门和财务核算体系完全独立于承诺人所拥有控制权的其他经营主体。2、保证金石东方的财务会计制度、财务管理制度完全独立于承诺人所拥有控制权的其他经营主体。3、保证金石东方不与承诺人所拥有控制权的其他经营主体共用一个银行账户。4、保证承诺人及其关联人不通过违法、违规的方式干预金石东方的独立财务决策和资金使用调度。5、保证金石东方的税款缴纳独立于承诺人所拥有控制权的其他经营主体。</p> <p>(四) 机构独立 1、保证承</p>		
--	--	--	--	--	--

			<p>诺人所拥有控制权的其他经营主体与金石东方之间不发生机构混同的情形，促使金石东方建立、健全公司法人治理结构，并拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务（如有）行使相应职权外，保证不通过违法、违规的方式干涉金石东方的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和《公司章程》独立行使其职权。</p> <p>（五）业务独立</p> <p>1、保证金石东方开展经营活动的资产、人员、资质不与承诺人所拥有控制权的其他经营主体发生混同，促使金石东方不断提高其面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证承诺人除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务（如有）行使相应职权之外，不对金石东方的业务活动进行干预。</p> <p>3、保证尽量减少承诺人所拥有控制权的其他经营主体与金石东方的关联交易，无法避免</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行，承诺人并将严格遵守承诺人所出具的《关于避免同业竞争及减少、规范关联交易的承诺函》。(六) 保证金石东方在其他方面与承诺人所拥有控制权的其他经营主体保持独立。承诺人亦将依法行使承诺人作为金石东方的股东的权利，并按照在金石东方所任职务（如有）行使相应职权，促使金石东方规范运作，在人员、资产、财务、机构、业务和其他方面独立运作。如因违反上述承诺，承诺人将赔偿由此给金石东方造成的全部损失。如承诺人未能遵守赔偿损失的承诺，则金石东方有权相应扣减应付承诺人的现金分红及/或税后薪酬（如有），且在损失赔偿责任全部履行完成前，承诺人亦不得交易承诺人所直接或间接所持的金石东方的股份，但为履行赔偿责任而进行交易的除外。</p>			
	楼金及其一致行动人、姬昱	关于保障上市公司独立性的	一、承诺人及其关联人（除	2016年08月31日	长期有效	正常履行中

	川、陈绍江、浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	承诺	<p>金石东方及附属企业外，本次交易完成后亦包括亚洲制药及其子公司，下同)与金石东方(包括其附属企业，下同)保持独立，以维护金石东方的独立性，维护金石东方及其他中小股东的利益，具体包括但不限于：</p> <p>(一) 人员独立</p> <p>1、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，且不向其发放薪酬。</p> <p>2、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的财务人员作为兼职人员，且不向其发放报酬。</p> <p>3、保证金石东方的劳动、人事及薪酬管理体系和承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。</p> <p>(二) 资产独立</p> <p>1、保证金石东方合法拥有和运营的资产和承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。</p> <p>2、保证承诺人及其关联人不得以任何方式违法违规占有金石东</p>			
--	------------------------	----	--	--	--	--

			<p>方的资金、资产。3、保证金石东方不以其资产为承诺人及其关联人的债务提供担保。(三) 财务独立 1、保证金石东方的财务部门和财务核算体系完全独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。</p> <p>2、保证金石东方的财务会计制度、财务管理制度完全独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。3、保证金石东方不与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体共用一个银行账户。</p> <p>4、保证承诺人及其关联人 not 通过违法、违规的方式干预金石东方的独立财务决策和资金使用调度。5、保证金石东方的税款缴纳独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。(四) 机构独立 1、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体与金石东方之间不发生机构混同的情形, 促使金石东方建立、健全公司法人治理结构, 并拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、除依法行使股东权利和</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>按照在金石东方所任职务（如有）行使相应职权外，保证不通过违法、违规的方式干涉金石东方的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和《公司章程》独立行使其职权。</p> <p>（五）业务独立</p> <p>1、保证金石东方开展经营活动的资产、人员、资质不与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体发生混同，促使金石东方不断提高其面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证承诺人除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务（如有）行使相应职权之外，不对金石东方的业务活动进行干预。</p> <p>3、保证尽量减少承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体与金石东方的关联交易，无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p> <p>（六）保证金石东方在其他方面与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体保持独立。承诺人亦将依法行使承</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>诺人作为金石东方的股东的权利，并按照在金石东方所任职务（如有）行使相应职权，促使金石东方规范运作，在人员、资产、财务、机构、业务和其他方面独立运作。如因违反上述承诺，承诺人将赔偿由此给金石东方造成的全部损失。如承诺人未能遵守赔偿损失的承诺，则金石东方有权相应扣减应付承诺人的现金分红及/或税后薪酬（如有），且在损失赔偿责任全部履行完成前，承诺人亦不得交易承诺人所直接或间接所持的金石东方的股份，但为履行赔偿责任而进行交易的除外。</p>			
	蒯一希、杨晓东、陈绍江、姬昱川	关于避免同业竞争、减少和规范关联交易的承诺	<p>1、截至本承诺函出具之日，承诺人及其关联企业未以直接或间接方式从事对金石东方（包括其下属企业及本次收购的标的企业“海南亚药”，下同）现有业务构成同业竞争或潜在同业竞争的业务；承诺人未在与金石东方现有业务相同或相似的任何经营实体中任职或担任任何形式的</p>	2016年08月31日	长期有效	正常履行中

			<p>顾问；未以其他方式协助任何第三方经营与金石东方现有业务相同或相似的业务。2、承诺人保证，在承诺人作为金石东方股东、董事、监事、高级管理人员期间，承诺人不自营、直接或间接通过承诺人的关联企业从事任何对金石东方主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争的生产与经营；不在与金石东方业务相同或相似的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；不以其他方式协助任何第三方经营与金石东方业务相同或相似的业务；不会投资任何对金石东方主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争的其他企业。如承诺人及其关联企业从事或参与任何可能与金石东方的业务构成竞争的经营活动，则承诺人将立即通知金石东方，并优先将该商业机会给予金石东方，避免与金石东方业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保金石东方及其他股东利益不受损害。3、如</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>果承诺人违反上述承诺，金石东方有权要求承诺人及其关联企业停止相应的经济活动或行为，并将已经形成的有关权益、可得利益或者合同项下的权利、义务转让给独立第三方或按公允价值转让给金石东方或其指定的第三方；承诺人将按照或促使承诺人的关联企业按照金石东方的要求实施相关行为；如因违反上述承诺造成金石东方经济损失的，承诺人将与其关联企业以现金方式对金石东方由此遭受的全部损失承担连带赔偿责任。</p> <p>4、承诺人未能履行上述第三项承诺的，金石东方有权相应扣减应付承诺人的现金分红及/或税后薪酬(如有)；在相应的承诺完全履行前，承诺人不得转让直接或间接所持的金石东方股份，但为履行上述第三项承诺而进行转让的除外。</p> <p>5、承诺人及其关联企业将尽量避免与金石东方发生关联交易。</p> <p>6、如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可供比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性，将依法与金石东方签订关联交易协议，严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务，不利用关联交易转移、输送利润损害金石东方及其他股东的合法权益。7、本承诺函为承诺人的真实意思表示，对承诺人具有法律约束力。承诺人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。</p>			
	<p>亚东南工贸、迪耳投资、天堂硅谷资管集团、8名董监高股东、姜二晨、姜晴</p>	<p>关于避免同业竞争、减少和规范关联交易的承诺</p>	<p>1、截至本承诺函出具之日，承诺人及承诺人所拥有控制权的其他经营主体未以直接或间接方</p>	<p>2016年08月31日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>式从事与金石东方、海南亚药（包括其附属企业，下同）现有业务相同或相似的业务；承诺人未在与金石东方、海南亚药现有业务相同或相似的任何经营实体中任职或担任任何形式的顾问；未以其他方式协助任何第三方经营与金石东方、海南亚药现有业务相同或相似的业务。2、若适用本项承诺，承诺人保证，在承诺人作为金石东方股东、董事、监事、高级管理人员期间，承诺人不自营、直接或间接通过承诺人所拥有控制权的其他经营主体经营与金石东方业务相同或相似的业务；不在与金石东方业务相同或相似的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；不以其他方式协助任何第三方经营与金石东方业务相同或相似的业务。如承诺人及承诺人所拥有控制权的其他经营主体从事或参与任何可能与金石东方的业务构成竞争的经营活动，则承诺人将立即通知金石东</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>方，并优先将该商业机会给予金石东方，避免与金石东方业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保金石东方及其他股东利益不受损害。</p> <p>3、如果承诺人违反上述承诺，金石东方有权要求承诺人及承诺人所拥有控制权的其他经营主体停止相应的经济活动或行为，并将已经形成的有关权益、可得利益或者合同项下的权利、义务转让给独立第三方或按公允价值转让给金石东方或其指定的第三方；承诺人将按照或促使承诺人所拥有控制权的其他经营主体按照金石东方的要求实施相关行为；如因违反上述承诺造成金石东方经济损失的，承诺人将与其他承诺人对金石东方由此遭受的全部损失承担连带赔偿责任。</p> <p>4、承诺人未能履行上述第三项承诺的，金石东方有权相应扣减应付承诺人的现金分红及/或税后薪酬(如有)；在相应的承诺完全履行前，承诺人不得转让直接或间接持有的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>金石东方股份，但为履行上述第三项承诺而进行转让的除外。5、承诺人及承诺人控制的其他经营主体将尽量避免与金石东方、海南亚药及其控股或控制的公司之间发生关联交易。6、如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性，将依法与金石东方签订关联交易协议，严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务。7、本承诺函为承诺人的真实意思表示，对承诺人具有法律约束力。承诺人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。			
楼金	关于承担部分资产“瑕疵”事项不利后果的承诺	如果亚洲制药及其子公司因其现有的部分房产、土地未取得权属证书或其他现有资产存在的瑕疵事项（包括按照浙江亚克药业有限公司承诺的期限完成办理位于杭州市滨江区钱江一桥南江南大道北侧的土地[杭滨出国用（2006）字第000048号]上的房屋所有权证书）而受到有关主管部门行政处罚或对亚洲制药及其子公司造成任何不利后果的，本人将无偿代亚洲制药及其子公司承担相关罚款、滞纳金等费用，并承担相关不利后果，亚洲制药及其子公司无需承担前述任何费用。	2016年08月31日	长期有效	正常履行中	
除楼金及其一致行动人、全部获得现金对价的亚洲制药股东外的交易对方（不包括袁旭东等8名放弃表决权的亚洲制药股东）	关于不委托楼金及其一致行动人行使表决权、提案权及提名权的承诺	在持有金石东方股权期间，本人/本机构承诺不会将所持金石东方股权的表决权、提案权及提名权委托于楼金及其一致行动人行使。除通过证券交易所（包括集中竞价及大宗交易）买入本人/本机构持有的金石东方股票之外，通过	2016年08月31日	长期有效	正常履行中	

			法定继承及协议转让取得本人/本机构持有的金石东方股票，该受让人（继承人）亦须遵守上述承诺。本承诺函为本人/本机构的真实意思表示，对本人/本机构具有法律约束力。本人/本机构将积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖星凤;新疆中泰富力股权投资有限公司	住房公积金承诺	对于 2009 年之前发行人未为全体员工缴纳住房公积金（为有需要的员工提供了免费职工宿舍）的问题，发行人全体股东作出如下承诺：“如有关政府部门或司法机关认定公司需补缴住房公积金，或公司因住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关住房公积金的合法权利要求，承诺人将无条件连带全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由发行人补缴的全部住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的住房公积金或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中

			司支付的所有相关费用。 “2009 年之后发行人按照国家和地方的有关规定缴纳了住房公积金。			
	蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖星凤;新疆中泰富力股权投资有限公司	土地使用权承诺	对于发行人曾在商服用地上开展生产经营的问题,发行人全体股东作出如下承诺: “如发行人因有关政府部门或司法机关认定上述房地事项目违法而受到处罚或强制拆迁,或因上述事宜被任何相关方以任何方式提出有关的合法主张,承诺人将无条件连带全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由发行人缴付的罚款或赔偿款项,全额承担被任何相关方以任何方式提出的合法权利要求或赔偿款项,以及因上述事项而产生的由发行人支付的或应由发行人支付的所有相关费用。”	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中
	蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖星凤;新疆中泰富力股权投资有限公司	税收优惠承诺	对于发行人 2011 年起按 15%的企业所得税税率缴纳企业所得税事项,发行人全体股东作出如下承诺:“如因政策调整等原因,有关政府部门认定公司需补缴税款,或被任何相关方以任何方式提出有关	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中

			<p>纳税事宜的合法权利要求，承诺人将无条件连带全额承担经有关政府部门认定的需由发行人补缴的全部税款、罚款或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司支付的所有相关费用，保证不会对公司造成损害。”</p>			
	<p>蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖星凤;新疆中泰富力股权投资有限公司</p>	<p>避免关联交易的承诺</p>	<p>发行人的控股股东暨实际控制人蒯一希及其他股东姬昱川、陈绍江、傅海鹰、林强、徐金燕、中泰富力、赖星凤向发行人承诺如下： （1）除在发行人处领取薪酬及获得分红等必要的关联交易事项之外，承诺人将尽量避免与发行人之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；（2）承诺人将严格遵守发行人公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，并将履行</p>	<p>2014 年 06 月 06 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；(3) 承诺人保证不会利用关联交易转移发行人利润，不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益。承诺人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；承诺人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。以上承诺和保证在承诺人保持对发行人持股关系期间持续有效且不可撤销，在上述期间承诺人承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。			
	蒯一希	发行人控股股东暨实际控制人关于回购股份的承诺	四川金石东方新材料设备股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行上市”），为首次公开发行上市，发行人编制了包括《四川金石东方新	2015年04月24日	长期有效	正常履行中

			<p>材料设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》在内的公开募集及上市申请文件。为维护公众投资者的利益，本人作为发行人的控股股东暨实际控制人承诺如下：如果发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在有权部门出具的认定或处罚文件生效后及时提出股份回购预案，依法回购本人首次公开发行时公开发售的全部新股及已转让的原限售股份（若发行人发生送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购数量应相应调整），回购价格以发行价格（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整）加计同期存款基准利率所对应的利息确定，具体程序按中国证监会和深圳证券交</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>易所的相应规定办理。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。若首次公开发行并上市的招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，本人应督促发行人就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。</p>			
	<p>蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;冯婷婷;纪宏杰;赖星凤;李润秀;廖凯;肖菲;张玉川</p>	<p>发行人及发行人控股股东、实际控制人、发行人全体董事监事高级管理人员关于发行人招股说明书真实、准确及完整的承诺</p>	<p>四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行上市”），为首次公开发行上市，发行人编制了包括《四川金石东方新材料设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》在内的公开募集及上市申请文件。为维护公众投资者的利益，发行人及发行人控股股东（暨</p>	<p>2015 年 04 月 24 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>实际控制人)、全体董事、监事、高级管理人员承诺如下:本公司(或本人)确认发行人首次公开发行并上市的招股说明书真实、准确及完整。如果发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司(或本人)将依法赔偿投资者损失。若首次公开发行并上市的招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内,相关主体应就该等事项进行公告,并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。</p>			
	蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕	发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向说明	本人在四川金石东方新材料设备股份有限公司(以下简称“发行人”或“公司”)首次公开发行并在创业板上市(以下简称“首次公开发行”或“本次发行”)前,直接	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中

			<p>持有股份超过股本总额的 5%，同时本人担任发行人董事或高级管理人员。为表达发行人股票公开发行上市后持股意向及减持意向，本人承诺：对于本次公开发行前本人持有的发行人股份，本人将严格遵守已做出的关于所持发行人股份流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的发行人股份（本次公开发行股票中公开发售股份除外）。如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。限售期满后两年内，根据本人需要，选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，减持价格不低于本次公开发行时的发行价（如有除权、除息，将相应调整所参照的发行价）。本人保</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>证减持时遵守证监会、交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告，但本人持有发行人股权比例低于 5% 以下时除外。如果本人未履行上述承诺，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至发行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。特此承诺！</p>			
	<p>蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;冯婷婷;纪宏杰;赖星凤;李润秀;廖凯;肖菲;张玉川</p>	<p>发行人、发行人控股股东、发行人董事、监事、高级管理人员关于未能履行承诺的约束措施</p>	<p>四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行”），为本次首次公开发行，发行人、发行人控股股东暨实际控制人蒯一希、发行人董事、监事、高级管理人员</p>	<p>2015 年 04 月 24 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>出具了关于所持发行人股份限售安排及自愿锁定承诺，保证首次公开发行全套文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺及在出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失将依法赔偿投资者损失的承诺，关于避免同业竞争和规范关联交易等相关公开承诺。如在实际执行过程中，发行人违反上述公开承诺的，发行人将自违反承诺之日起 12 个月内不得申请公开发行证券；发行人控股股东违反上述公开承诺的，将赔偿由于违反上述承诺而给投资者造成的损失；发行人董事、监事、高级管理人员承诺，不因职务变更、离职等原因，而放弃履行已作出的承诺，未经发行人许可，离职后二年内不从事与发行人相同或相似业务的工作。如果发行人董事、监事、高级管理人员未履行相关承诺，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的5个工作日内将收益支付至行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;冯婷婷;纪宏杰;赖星凤;李润秀;廖凯;肖菲;张玉川</p>	<p>发行人、发行人控股股东、发行人董事、监事、高级管理人员关于未能履行承诺的约束措施</p>	<p>四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行”），为本次首次公开发行，发行人、发行人控股股东暨实际控制人蒯一希、发行人董事、监事、高级管理人员出具了关于所持发行人股份限售安排及自愿锁定承诺，保证首次公开发行全套文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺及在出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失将依法赔偿投资者损失</p>	<p>2015年04月24日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>的承诺，关于避免同业竞争和规范关联交易等相关公开承诺。如在实际执行过程中，发行人违反上述公开承诺的，发行人将自违反承诺之日起 12 个月内不得申请公开发行证券；发行人控股股东违反上述公开承诺的，将赔偿由于违反上述承诺而给投资者造成的损失；发行人董事、监事、高级管理人员承诺，不因职务变更、离职等原因，而放弃履行已作出的承诺，未经发行人许可，离职后二年内不从事与发行人相同或相似业务的工作。如果发行人董事、监事、高级管理人员未履行相关承诺，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖星凤	避免同业竞争的承诺	<p>(1) 截至本承诺函出具之日，本人、本人的配偶、父母、子女以及本人直接、间接控制的其他企业未直接或间接从事与发行人相同或相似的业务，未对任何与发行人存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；(2) 在本人保持对发行人持股关系期间，本人将采取有效措施，不再对任何与发行人从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；(3) 本人将持续促使本人的配偶、父母、子女以及本人直接、间接控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与发行人的生产、经营同业竞争的任何活动；(4) 本人将不利用对发行人的投资关系进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营活</p> <p>动。本人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；本人确认本承诺函所载的每一项</p>	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中

			承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。以上承诺和保证在本人保持对发行人持股关系期间持续有效且不可撤销，在上述期间本人承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。			
	四川金石东方新材料设备股份有限公司	发行人关于回购股份的承诺函	四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行上市”），为首次公开发行上市，发行人编制了包括《四川金石东方新材料设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》在内的公开募集及上市申请文件。为维护公众投资者的利益，发行人承诺如下：如果发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构	2015年04月24日	长期有效	正常履行中

			<p>成重大、实质影响的，发行人将在有权部门出具的认定或处罚文件生效后及时提出股份回购预案，并提交发行人董事会、股东大会审议，依法回购发行人首次公开发行的全部新股（如公司发生送股、资本公积转增等除权除息事宜，回购数量应相应调整），回购价格以发行价格（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整）加计同期存款基准利率所对应的利息确定，具体程序按中国证监会和深圳证券交易所的相应规定办理。在实施上述股份回购时，如相关法律法规、规范性文件 and 公司章程另有规定的从其规定。如发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法赔偿投资者损失。发行人将在有权部门出具的认定或处罚文件生</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			效后冻结与发行新股所募集资金等额的自有资金，为发行人需根据法律、法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。若首次公开发行并上市的招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，发行人应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	165
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	张宇、李茗薇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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)	涉案金额	是否形成预	诉讼(仲裁)	诉讼(仲裁)	诉讼(仲裁)	披露日期	披露索引

基本情况	(万元)	计负债	进展	审理结果及影响	判决执行情况		
未达到披露标准的诉讼金额共计 159.37 万元	159.37	否	-	截至目前，不存在诉讼审理结果对公司不利的情况，不会形成预计负债。	-		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,036.87	1,954.76	0	0
券商理财产品	自有资金	49.35	2,281.11	0	0
合计		1,086.22	4,235.87	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

1、公司董事会、监事会换届选举

报告期内，公司第四届董事会、监事会任期届满，公司组织换届选举工作。

2023年12月2日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》，提名钟鹏先生、贾佑龙先生、刘初旺先生、赵小微女士为公司第五届董事会独立董事候选人；提名马益平先生、楼金先生、蒯一希先生、郑志勇先生、林强先生、盛晓霞女士、杨柳女士为公司第五届董事会非独立董事候选人。同日，公司召开第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司监事会换届选举暨提名第五届监事会非职工代表监事候选人的议案》，提名汪进先生、金圣煊先生为公司第五届监事会非职工代表监事候选人（具体情况详见公司于2023年12月6日在巨潮资讯网上披露的相关公告）。

2023年12月22日，公司召开2023年第一次临时股东大会，选举钟鹏先生、贾佑龙先生、刘初旺先生、赵小微女士为公司第五届董事会独立董事；选举马益平先生、楼金先生、蒯一希先生、郑志勇先生、林强先生、盛晓霞女士、杨柳女士为公司第五届董事会非独立董事；选举汪进先生、金圣煊先生为公司第五届监事会非职工代表监事。同日，公司召开第五届董事会第一次会议，选举马益平先生为董事长、选举楼金先生、蒯一希先生为副董事长、选举产生董事会专门委员会、聘任马益平先生为总经理，聘任王志昊先生、林强先生、盛晓霞女士为公司副总经理，聘任林强先生担任公司董事会秘书，聘任王庆国先生担任公司财务总监；召开职工代表大会，选举李润秀女士为公司第五届监事会职工代表监事（具体情况详见公司于2023年12月22日、2023年12月26日在巨潮资讯网上披露的相关公告）。

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	69,822,051	17.38%				- 2,860,645	- 2,860,645	66,961,406	16.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	69,822,051	17.38%				- 2,860,645	- 2,860,645	66,961,406	16.67%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	69,822,051	17.38%				- 2,860,645	- 2,860,645	66,961,406	16.67%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	331,921,821	82.62%				2,860,645	2,860,645	334,782,466	83.33%
1、人民币普通股	331,921,821	82.62%				2,860,645	2,860,645	334,782,466	83.33%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	401,743,872	100.00%				0	0	401,743,872	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

根据董监高股份管理相关规定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蒯一希	45,435,135	0	4,500,000	40,935,135	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
楼金	10,978,745	0	0	10,978,745	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
陈绍江	4,700,250	1,566,750	0	6,267,000	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
林强	4,698,660	0	0	4,698,660	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
郑志勇	3,200,178	0	120,000	3,080,178	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
魏宝康	577,815	192,605	0	770,420	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
王志昊	213,343	0	0	213,343	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
李润秀	17,925	0	0	17,925	高管锁定股	根据董监高股份管理相关规定
合计	69,822,051	1,759,355	4,620,000	66,961,406	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,724	报告期末普通股股东总数	20,688	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	
高雅萍	境内自然人	25.11%	100,878,929	0	0	100,878,929	不适用	0	
蒯一希	境内自然人	13.59%	54,580,180	0	40,935,135	13,645,045	不适用	0	
楼金	境内自然人	3.64%	14,638,327	0	10,978,745	3,659,582	不适用	0	
浙江迪耳投资有限公司	境内非国有法人	3.63%	14,564,367	0	0	14,564,367	不适用	0	
海南亚东南工贸有限公司	境内非国有法人	2.03%	8,155,544	0	0	8,155,544	质押	8,155,544	
上海通怡投资	其他	1.67%	6,712,620	-500000.00	0	6,712,620	不适用	0	

管理有限公司一通怡梧桐 19 号私募证券投资基金								
傅海鹰	境内自然人	1.60%	6,428,320	830560.00	0	6,428,320	不适用	0
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	其他	1.56%	6,275,701	6275701.00	0	6,275,701	不适用	0
陈绍江	境内自然人	1.56%	6,267,000	0	6,267,000	0	不适用	0
林强	境内自然人	1.56%	6,264,880	0	4,698,660	1,566,220	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	浙江迪耳投资有限公司和海南亚东南工贸有限公司是楼金实际控制下企业。除此之外，公司未知悉上述股东之间存在关联关系或属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
高雅萍	100,878,929	人民币普通股	100,878,929					
浙江迪耳投资有限公司	14,564,367	人民币普通股	14,564,367					
蒯一希	13,645,045	人民币普通股	13,645,045					
海南亚东南工贸有限公司	8,155,544	人民币普通股	8,155,544					
上海通怡投资管理有限公司一通怡梧桐 19 号私募证券投资基金	6,712,620	人民币普通股	6,712,620					
傅海鹰	6,428,320	人民币普通股	6,428,320					
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	6,275,701	人民币普通股	6,275,701					
骆志霞	5,678,520	人民币普通股	5,678,520					
袁旭东	5,620,098	人民币普通股	5,620,098					
王玉连	5,000,060	人民币普通股	5,000,060					
前 10 名无限售流通	浙江迪耳投资有限公司和海南亚东南工贸有限公司是楼金实际控制下企业。陈绍江和骆志霞系夫							

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	妻关系。除此之外，公司未知悉上述股东之间存在关联关系或属于一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用

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
傅海鹰	新增	0	0.00%	6,428,320	1.60%
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	新增	0	0.00%	6,275,701	1.56%
王玉连	退出	0	0.00%	5,000,060	1.24%
骆志霞	退出	0	0.00%	5,678,520	1.41%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，结合公司前十大股东的持股情况、表决权比例及决定董事会成员选任等情况，认定公司为无控股股东、实际控制人状态的理由如下：1、公司不存在持股 50%以上的控股股东；2、公司不存在可以实际支配公司股份表决权超过 30%的股东；3、公司第五届董事会董事均由公司董事会提名，公司目前不存在股东提名董事超过董事会成员半数以上的情形；4、公司任一股东难以依其可实际支配的公司股份表决权对公司股东大会的决议产生决定性影响。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

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：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，结合公司前十大股东的持股情况、表决权比例及决定董事会成员选任等情况，认定公司为无控股股东、实际控制人状态的理由如下：1、公司不存在持股 50%以上的控股股东；2、公司不存在可以实际支配公司股份表决权超过 30%的股东；3、公司第五届董事会董事均由公司董事会提名，公司目前不存在股东提名董事超过董事会成员半数以上的情形；4、公司任一股东难以依其可实际支配的公司股份表决权对公司股东大会的决议产生决定性影响。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

法人 自然人

最终控制层面持股情况

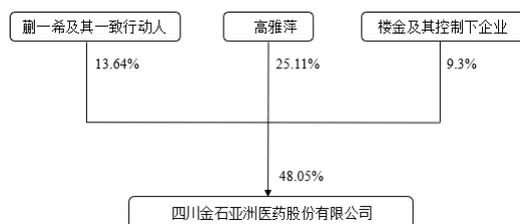
最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高雅萍	中国	是
蒯一希	中国	否
主要职业及职务	截至公告日，高雅萍未在公司任职；蒯一希担任公司副董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZD10061 号
注册会计师姓名	张宇、李茗薇

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2024]第 ZD10061 号

四川金石亚洲医药股份有限公司全体股东：

• 审计意见

我们审计了四川金石亚洲医药股份有限公司（以下简称金石亚药）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金石亚药 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

• 形成审计意见的基础

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

• 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	

截至 2023 年 12 月 31 日，如金石亚药财务报表附注五、(三十八) 所述，2023 年度营业收入 120,919.94 万元，比 2022 年度 124,260.31 万元减少 3,340.37 万元，降幅为 2.69%，金石亚药的收入来源主要为国内的药品销售收入和生产线销售收入，关于各类业务收入的会计政策，详见财务报表附注三、(二十六) 所述。由于药品销售收入和生产线销售收入是金石亚药的关键业绩指标之一，从而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，我们将收入的确认识别为关键审计事项。

我们针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于：

- (1) 我们通过审阅销售合同与管理层的访谈，了解和评估了金石亚药的收入确认政策；
- (2) 我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险；
- (3) 我们了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖；
- (4) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；
- (5) 结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性；
- (6) 针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题；在产成品监盘时，增加从实物到账的抽查比例，以确认产成品是否有发出未记录。

(二) 商誉减值

截至 2023 年 12 月 31 日，如金石亚药财务报表附注五、(十六) 所述，金石亚药合并资产负债表中商誉账面原值 89,027.98 万元，商誉减值准备 78,103.43 万元。管理层对商誉至少每年进行减值测试。当出现事项或者情况发生变化导致出现潜在减值迹象时，需要对商誉进行更加频繁的减值测试。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是

- (1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划等相符；
- (5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

<p>对于未来收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率、公允价值、处置费用等。由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。</p>	<p>(6) 测试管理层对预计未来现金流量现值、公允价值减去处置费用后的净额计算是否准确；</p> <p>(7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>
--	--

• 其他信息

金石亚药管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金石亚药 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。

• 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督金石亚药的财务报告过程。

• 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张宇
(项目合伙人)

中国注册会计师：李茗薇

中国·上海

二〇二四年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川金石亚洲医药股份有限公司

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	545,898,926.96	440,308,115.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	42,358,661.00	63,809,837.46
衍生金融资产		
应收票据	221,350.00	
应收账款	79,477,350.02	93,407,726.74
应收款项融资	296,290,232.19	391,459,984.49
预付款项	29,136,545.60	46,223,404.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,473,816.03	25,368,560.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	238,164,264.61	197,369,370.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	115,566,524.15	3,115,751.66
流动资产合计	1,371,587,670.56	1,261,062,751.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	102,125,913.30	120,743,307.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	598,305,984.00	616,868,018.88
固定资产	662,496,504.54	479,257,450.05
在建工程	412,168.14	136,960,552.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,664,498.51	1,846,278.36
无形资产	225,823,556.71	244,006,635.37
开发支出		
商誉	109,245,476.82	176,759,571.08
长期待摊费用	6,869,037.27	7,558,991.52
递延所得税资产	14,834,631.16	9,726,633.03
其他非流动资产	4,073,224.00	5,123,288.00
非流动资产合计	1,729,850,994.45	1,798,850,726.36
资产总计	3,101,438,665.01	3,059,913,477.69
流动负债：		
短期借款	110,622,158.78	10,008,751.85
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	8,000,000.00	
应付账款	108,554,723.53	97,302,480.75
预收款项	10,257,553.58	9,157,278.95
合同负债	116,885,123.51	190,731,104.40
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	75,786,697.07	70,301,055.14
应交税费	47,481,408.63	117,657,574.22
其他应付款	54,891,086.16	74,917,034.19
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,494,028.72	46,098.03
其他流动负债	67,199,098.85	107,463,565.28
流动负债合计	601,171,878.83	677,584,942.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,712,304.13	258,430.88
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	254,751.60	340,743.30
递延收益	4,714,547.87	3,376,609.16
递延所得税负债	68,519,153.76	74,998,339.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	76,200,757.36	78,974,123.22
负债合计	677,372,636.19	756,559,066.03
所有者权益：		
股本	401,743,872.00	401,743,872.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,787,285,949.57	1,787,285,949.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,991,182.32	63,991,182.32
一般风险准备		
未分配利润	147,408,521.58	21,208,797.94
归属于母公司所有者权益合计	2,400,429,525.47	2,274,229,801.83
少数股东权益	23,636,503.35	29,124,609.83
所有者权益合计	2,424,066,028.82	2,303,354,411.66
负债和所有者权益总计	3,101,438,665.01	3,059,913,477.69

法定代表人：马益平 主管会计工作负责人：王庆国 会计机构负责人：王庆国

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	15,938,956.80	12,452,553.79
交易性金融资产	30,306,818.49	44,523,391.46

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	164,238.24	290,018.46
应收款项融资		
预付款项	970,693.08	1,776,658.85
其他应收款	93,690,859.62	81,324,621.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	6,318,331.02	6,469,402.15
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	104,207.98	332,311.71
流动资产合计	147,494,105.23	147,168,957.90
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	2,523,842,397.92	2,542,459,791.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,544,718.78	10,595,066.58
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,421,386.94	11,874,889.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,542,808,503.64	2,564,929,748.14
资产总计	2,690,302,608.87	2,712,098,706.04
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,785,951.39	4,236,142.08
预收款项		

合同负债	201,696.28	190,499.20
应付职工薪酬	167,026.50	21,055.72
应交税费	176,074.83	41,689.82
其他应付款	16,573,431.96	7,356,988.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	26,220.52	24,764.90
流动负债合计	20,930,401.48	11,871,139.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	20,930,401.48	11,871,139.72
所有者权益：		
股本	401,743,872.00	401,743,872.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,815,588,731.39	1,815,588,731.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,991,182.32	63,991,182.32
未分配利润	388,048,421.68	418,903,780.61
所有者权益合计	2,669,372,207.39	2,700,227,566.32
负债和所有者权益总计	2,690,302,608.87	2,712,098,706.04

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,209,199,438.06	1,242,603,080.88
其中：营业收入	1,209,199,438.06	1,242,603,080.88
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	958,207,145.35	956,260,585.13
其中：营业成本	466,915,362.63	480,497,814.78
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	22,989,650.00	19,007,948.04
销售费用	262,895,365.82	257,835,276.03
管理费用	166,938,485.28	163,232,488.94
研发费用	50,011,112.66	39,184,819.23
财务费用	-11,542,831.04	-3,497,761.89
其中：利息费用	671,747.56	460,379.12
利息收入	12,091,408.87	2,741,807.99
加：其他收益	8,434,727.60	9,879,504.77
投资收益（损失以“-”号填列）	-18,427,831.35	-11,968,216.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,617,394.04	-14,099,436.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,461,667.37	-9,816,169.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-67,771,974.17	-237,726.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	250,297.58	17,768,789.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	177,939,179.74	291,968,677.95
加：营业外收入	660,858.91	1,796,150.42
减：营业外支出	1,582,695.33	3,226,114.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	177,017,343.32	290,538,713.64
减：所得税费用	56,305,726.16	77,493,022.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	120,711,617.16	213,045,691.16

(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	120,711,617.16	213,045,691.16
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	126,199,723.64	218,786,883.71
2. 少数股东损益	-5,488,106.48	-5,741,192.55
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	120,711,617.16	213,045,691.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	126,199,723.64	218,786,883.71
归属于少数股东的综合收益总额	-5,488,106.48	-5,741,192.55
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.31	0.54
(二) 稀释每股收益	0.31	0.54

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

法定代表人：马益平 主管会计工作负责人：王庆国 会计机构负责人：王庆国

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,420,851.71	7,607,417.39
减：营业成本	308,191.56	5,604,498.04
税金及附加	279,753.20	276,299.95
销售费用		310,928.00

管理费用	14,760,501.59	18,789,008.91
研发费用		
财务费用	-573,324.59	-901,826.33
其中：利息费用		
利息收入	404,110.56	20,178.23
加：其他收益	16,454.13	241,399.27
投资收益（损失以“-”号填列）	-17,878,311.95	-12,513,798.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,617,394.04	-14,099,436.01
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）	341,889.24	89,092.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-52,727.37	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,299.74	-713.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-30,912,666.26	-28,655,511.28
加：营业外收入	57,307.33	103,749.02
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-30,855,358.93	-28,551,762.26
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-30,855,358.93	-28,551,762.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-30,855,358.93	-28,551,762.26
（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	-30,855,358.93	-28,551,762.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.08	-0.07
（二）稀释每股收益	-0.08	-0.07

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	1,144,762,474.88	1,078,803,593.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,199,982.89	11,428,027.59
收到其他与经营活动有关的现金	80,168,210.47	74,813,625.28
经营活动现金流入小计	1,226,130,668.24	1,165,045,246.10
购买商品、接受劳务支付的现金	286,865,840.08	271,202,429.80
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	269,622,547.58	235,118,111.96
支付的各项税费	263,426,479.81	112,357,830.51
支付其他与经营活动有关的现金	255,072,917.42	223,325,079.73
经营活动现金流出小计	1,074,987,784.89	842,003,452.00
经营活动产生的现金流量净额	151,142,883.35	323,041,794.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,313,362.48	23,000,000.00
取得投资收益收到的现金	947,154.83	2,247,665.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,158,825.06	708,108.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	36,419,342.37	25,955,773.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,098,217.30	54,149,003.28
投资支付的现金	110,821,273.27	32,971,678.47
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	176,919,490.57	87,120,681.75
投资活动产生的现金流量净额	-140,500,148.20	-61,164,907.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	117,608,867.11	15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	117,608,867.11	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	17,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	741,083.74	1,947,472.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,834,408.49
支付其他与筹资活动有关的现金	1,293,049.84	69,908,823.91
筹资活动现金流出小计	19,034,133.58	76,856,296.29
筹资活动产生的现金流量净额	98,574,733.53	-61,856,296.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	459,342.89	1,479,694.13
五、现金及现金等价物净增加额	109,676,811.57	201,500,284.09
加：期初现金及现金等价物余额	436,222,115.39	234,721,831.30
六、期末现金及现金等价物余额	545,898,926.96	436,222,115.39

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	644,274.56	5,972,165.42
收到的税费返还	339,403.69	494,563.34
收到其他与经营活动有关的现金	13,164,619.17	10,032,780.28
经营活动现金流入小计	14,148,297.42	16,499,509.04
购买商品、接受劳务支付的现金	102,307.52	1,257,995.19
支付给职工以及为职工支付的现金	6,260,050.82	8,066,042.81
支付的各项税费	281,782.42	294,367.69
支付其他与经营活动有关的现金	19,263,236.46	15,637,372.84
经营活动现金流出小计	25,907,377.22	25,255,778.53
经营活动产生的现金流量净额	-11,759,079.80	-8,756,269.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,000,000.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金	780,344.82	1,685,870.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	69,451.42	280.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	15,849,796.24	9,686,150.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,424.13	945,373.48
投资支付的现金	783,427.03	685,232.47
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	797,851.16	1,630,605.95
投资活动产生的现金流量净额	15,051,945.08	8,055,544.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	193,537.73	857,185.21
五、现金及现金等价物净增加额	3,486,403.01	156,460.35
加：期初现金及现金等价物余额	12,452,553.79	12,296,093.44
六、期末现金及现金等价物余额	15,938,956.80	12,452,553.79

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											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、上年期末余额	401,743,872.00				1,787,285,949.57				63,991,182.32		21,208,797.94		2,274,221.83	29,124,609.83	2,303,354.16
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年年末余额	401,743,872.00				1,787,285,949.57				63,991,182.32		21,208,797.94		2,274,221.83	29,124,609.83	2,303,354.16

期初余额	872.00				5,949.57				82.32		97.94		9,801.83	09.83	4,411.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											126,199,723.64		126,199,723.64	-5,488,106.48	120,711,617.16
（一）综合收益总额											126,199,723.64		126,199,723.64	-5,488,106.48	120,711,617.16
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1.															

提取 盈余 公积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	401,743,872.00				1,787,285,949.57				63,991,182.32		147,408,521.58		2,400,429,525.47	23,636,503.35	2,424,066,028.82

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	401,743,872.00				1,815,594,286.06				63,991,182.32		-197,578,085.77		2,083,751,254.61	78,257,678.29	2,162,008,932.90
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年年末余额	401,743,872.00				1,815,594,286.06				63,991,182.32		-197,578,085.77		2,083,751,254.61	78,257,678.29	2,162,008,932.90

期初余额	00				6.06				2		085.77		4.61	9	2.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-28,308.336.49						218,786.883.71		190,478.547.22	-49,133.068.46	141,345.478.76
（一）综合收益总额											218,786.883.71		218,786.883.71	-5,741.192.55	213,045.691.16
（二）所有者投入和减少资本					-28,308.336.49								-28,308.336.49	-41,557.467.42	-69,865.803.91
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-28,308.336.49								-28,308.336.49	-41,557.467.42	-69,865.803.91
（三）利润分														-1,834.40	-1,834.40

配															8.49	8.49
1. 提取 盈余 公积																
2. 提取 一般 风险 准备																
3. 对所有者 (或 股东) 的分配															- 1,834,408.49	- 1,834,408.49
4. 其他																
(四) 所有者 权益 内部 结转																
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)																
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)																
3. 盈余 公积 弥补 亏损																
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留																

他												
二、 本年期初 余额	401,743,872.00				1,815,588,731.39				63,991,182.32	418,903,780.61		2,700,227,566.32
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “-”号 填列)										-30,855,358.93		-30,855,358.93
(一) 综合收益 总额										-30,855,358.93		-30,855,358.93
(二) 所有者 投入和减 少资本												
1. 所 有者投 入的普 通股												
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本												
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额												
4. 其 他												
(三) 利润分												

配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结												

转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	401,743,872.00				1,815,588,731.39				63,991,182.32	388,048,421.68		2,669,372,207.39

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	401,743,872.00				1,815,585,711.39				63,991,182.32	447,455,542.87		2,728,776,308.58
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	401,743,872.00				1,815,585,711.39				63,991,182.32	447,455,542.87		2,728,776,308.58
三、本期增减					3,020.00					-28,551,762.26		-28,548,742.26

变动金额 (减少以 “-”号 填列)												
(一) 综合收 益总 额										- 28,55 1,762 .26		- 28,55 1,762 .26
(二) 所有者 投入 和减 少资 本					3,020 .00							3,020 .00
1. 所 有者 投入 的普 通股												
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本												
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额												
4. 其 他					3,020 .00							3,020 .00
(三) 利润 分配												
1. 提 取盈 余公 积												
2. 对 所有 者 (或												

股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	401,743,872.00				1,815,588,731.39				63,991,182.32	418,903,780.61		2,700,227,566.32

三、公司基本情况

公司注册地：四川省成都市双流区九江镇万家社区。

本公司经批准的经营范围：药品生产【分支机构经营】；药品批发；药品互联网信息服务；医疗器械互联网信息服务；特种设备制造【分支机构经营】；特种设备安装改造修理；药品委托生产【分支机构经营】；药品零售；保健食品生产【分支机构经营】；食品生产【分支机构经营】；食品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：保健食品（预包装）销售；真空镀膜加工【分支机构经营】；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）【分支机构经营】；机械设备研发；塑料加工专用设备制造【分支机构经营】；塑料加工专用设备销售【分支机构经营】；模具制造【分支机构经营】；模具销售；普通机械设备安装服务；医学研究和试验发展。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 24 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事以研发、生产和销售复合管材生产设备，中西药制剂、中药提取物、原料药生产和销售。以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	100 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，

计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

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

2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持

续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（二十二）长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。

各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

②应收款项、其他应收款

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

组合中，账龄组合预期信用损失率列示如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（机械制造行业）	5.00	5.00
1-2 年（机械制造行业）	10.00	10.00
2-3 年（机械制造行业）	40.00	40.00
3-4 年（机械制造行业）	60.00	60.00
4-5 年（机械制造行业）	80.00	80.00
5 年以上（机械制造行业）	100.00	100.00
1 年以内（医药制造行业）	5.00	5.00
1-2 年（医药制造行业）	10.00	10.00
2-3 年（医药制造行业）	30.00	30.00
3-4 年（医药制造行业）	60.00	60.00
4-5 年（医药制造行业）	100.00	100.00
5 年以上（医药制造行业）	100.00	100.00

组合中，关联方组合预期信用损失率列示如下：

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

③ 债权投资

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

④ 其他债权投资

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

⑤长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

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

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

12、应收票据

详见本节的五、11 金融工具描述。

13、应收账款

详见本节的五、11 金融工具描述。

14、应收款项融资

详见本节的五、11 金融工具描述。

15、其他应收款

详见本节的五、11 金融工具描述。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（十一）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

18、持有待售资产

1. 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

2. 终止经营

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3. 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10、20、25、40	3、4、5、10	2.25~9.70
专用设备	年限平均法	3~15	3、4、5、10	6.00~32.33
运输工具	年限平均法	4、5、10	3、5、10	9.00~24.25
通用设备	年限平均法	3~10	3、4、5、10	9.00~32.33
办公设备及其他	年限平均法	3~10	3、4、5、10	9.00~32.33

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

25、在建工程

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

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，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计

提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人員和使用人員验收。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、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. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	依据
土地使用权	40、45、50、70	直线法	按土地使用权的可使用年限
专利权	5、10	直线法	按专利权的可使用年限
专利技术	10	直线法	按专利技术的可使用年限
商标权	10	直线法	按商标权的可使用年限
软件	5、10	直线法	按软件预计收益期限

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬。

直接投入耗用材料主要包括研发活动投入的材料、燃料和动力费用。

折旧摊销费包括用于研究开发活动的仪器、设备折旧费及与生产共用的仪器、设备应分摊的折旧费和在用建筑物的折旧费。为用于研发活动的软件、专利权、非专利技术（包括许可证、专有技术等）的摊销费用。

与研发活动相关的其他费用，如技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、分析、评议、论证、鉴定、评审、评估、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费、差旅费、会议费等。

2. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3. 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
租赁房屋装修费	直线法	受益期限内
其他长期待摊费用	直线法	受益期限内

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

35、股份支付

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

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，

相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

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

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2. 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

(1) 专用机械制造

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

(2) 医药制造

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

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

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

39、政府补助

1. 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

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

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 本公司发生的初始直接费用；
- ④ 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（三十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计

(2) 租赁负债

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

- ① 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- ④ 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- ⑤ 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- ① 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- ② 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

- ① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（十一）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- ① 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

- ① 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- ② 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（十一）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司以内部组织结构、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。

经营分部是指本公司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) 本公司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) 本公司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

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
房产税	从价计征的：按房产原值一次扣除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的：按租金收入12%计缴。	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川金石亚洲医药股份有限公司	25%
四川金石东方新材料科技有限公司	15%
四川鼎润新材料科技有限公司	25%
成都金四通真空科技有限公司	20%
浙江金石亚药医药科技有限公司	20%
浙江省建德市正发药业有限公司	25%
海南亚洲制药股份有限公司	15%
浙江亚克药业有限公司	25%
海南快克药业有限公司	25%
浙江亚峰药厂有限公司	25%
浙江现代药用植物有限公司	20%
杭州生物医药科技创业园有限公司	25%
杭州亚科物业管理有限公司	20%
金华市亚东生化有限公司	20%
浙江康宁医药有限公司	25%
浙江快克药业有限公司	25%
浙江迪耳药业有限公司	25%
浙江丽水康宁大药房连锁有限公司	20%
浙江景宁康宁农业科技发展有限公司	20%

2、税收优惠

据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司四川金石东方新材料科技有限公司自 2022 年 1 月 1 日起，按 15% 的企业所得税税率缴纳企业所得税。

根据海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局《关于海南百裕超网络科技有限公司等 74 家企业通过 2018 年第一批高新技术企业认定的通知》（琼科〔2019〕8 号），子公司海南亚洲制药股份有限公司取得认证的高新技术企业证书（GR201846000025），海南亚洲制药股份有限公司自

2018 年起 3 年内减按 15% 的税率计缴企业所得税（自 2018 年 10 月 15 日起有效期三年）。2021 年 10 月 22 日，海南亚洲制药股份有限公司取得海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR202146000010，有效期三年，公司自 2021 年起 3 年内减按 15% 的税率计缴企业所得税（自 2021 年 10 月 22 日起有效期三年）。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十九条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十四条，《财政部 国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（财税〔2008〕21 号）第三条，民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，可以决定减征或者免征。子公司浙江快克药业有限公司属于民族自治地方企业，2023 年度享受企业所得税地方分享 40% 部分免征。

根据《财政部 税务总局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），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。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 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超过 100 万元但不超过 300 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。

子公司成都金四通真空科技有限公司、浙江金石亚药医药科技有限公司、浙江现代药用植物有限公司、杭州亚科物业管理有限公司、金华市亚东生化有限公司、浙江丽水康宁大药房连锁有限公司、浙江景宁康宁农业科技发展有限公司享受上述小型微利企业所得税税收优惠。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	115,369.27	27,655.25
银行存款	542,160,423.65	433,803,160.08
其他货币资金	3,623,134.04	6,477,300.06
合计	545,898,926.96	440,308,115.39

其他说明：

期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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	42,358,661.00	63,809,837.46
其中：		
银行理财产品	42,358,661.00	63,809,837.46
其中：		
合计	42,358,661.00	63,809,837.46

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	233,000.00	
减：坏账准备	-11,650.00	
合计	221,350.00	

(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	233,000.00	100.00%	11,650.00	5.00%	221,350.00					

其中：										
商业承兑汇票	233,000.00	100.00%	11,650.00	5.00%	221,350.00					
合计	233,000.00	100.00%	11,650.00		221,350.00					

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

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	233,000.00	11,650.00	5.00%
合计	233,000.00	11,650.00	

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据		11,650.00				11,650.00
合计		11,650.00				11,650.00

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

(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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无。

5、应收账款

(1) 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）	78,600,554.83	88,870,626.79
1 至 2 年	3,400,331.05	8,191,542.70
2 至 3 年	2,930,420.57	1,894,978.65
3 年以上	4,703,812.09	5,853,671.04
3 至 4 年	280,162.26	925,404.91
4 至 5 年	730,469.91	1,356,557.09
5 年以上	3,693,179.92	3,571,709.04
合计	89,635,118.54	104,810,819.18

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,103,301.12	3.46%	3,103,301.12	100.00%		269,459.62	0.26%	269,459.62	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	86,531,817.42	96.54%	7,054,467.40	8.15%	79,477,350.02	104,541,359.56	99.74%	11,133,632.82	10.65%	93,407,726.74
其中：										
账龄组合	86,394,114.45	96.39%	7,047,582.25	8.16%	79,346,532.20	104,541,359.56	99.74%	11,133,632.82	10.65%	93,407,726.74
关联方组合	137,702.97	0.15%	6,885.15	5.00%	130,817.82					
合计	89,635,118.54	100.00%	10,157,849.57		79,477,268.97	104,810,819.18	100.00%	11,403,304.66		93,407,514.52

	118.54		768.52		350.02	,819.18		092.44		726.74
--	--------	--	--------	--	--------	---------	--	--------	--	--------

按单项计提坏账准备:

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
上海优歌文化传播有限公司	55,495.84	55,495.84	55,495.84	55,495.84	100.00%	预计无法收回
杭州白羊座餐饮管理有限公司	213,963.78	213,963.78	213,963.78	213,963.78	100.00%	预计无法收回
杭州天天好医药有限公司			1,681,997.31	1,681,997.31	100.00%	预计无法收回
海盐县人民大药房有限公司			1,151,844.19	1,151,844.19	100.00%	预计无法收回
合计	269,459.62	269,459.62	3,103,301.12	3,103,301.12		

按组合计提坏账准备: 账龄组合

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	78,462,851.86	3,923,142.59	5.00%
1至2年	3,400,331.05	340,033.11	10.00%
2至3年	2,716,456.79	1,049,024.44	38.62%
3至4年	129,626.42	77,775.85	60.00%
4至5年	545,253.91	518,011.84	95.00%
5年以上	1,139,594.42	1,139,594.42	100.00%
合计	86,394,114.45	7,047,582.25	

确定该组合依据的说明:

无。

按组合计提坏账准备: 关联方组合

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	137,702.97	6,885.15	5.00%
合计	137,702.97	6,885.15	

确定该组合依据的说明:

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

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	
按单项计提的应收账款坏账准备	269,459.62	2,833,841.50				3,103,301.12
按组合计提的应收账款坏账准备	11,133,632.82	-3,730,290.42		348,875.00		7,054,467.40
合计	11,403,092.44	-896,448.92		348,875.00		10,157,768.52

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	348,875.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山东东宏管业股份有限公司	货款	338,375.00	无法收回	管理层审批	否
安源管道实业股份有限公司	货款	10,500.00	无法收回	管理层审批	否
合计		348,875.00			

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
正大青春宝药业有限公司	13,112,665.00		13,112,665.00	14.63%	655,633.25
丰沃达医药物流(湖南)有限公	8,452,130.98		8,452,130.98	9.43%	422,606.55

司					
浙江正润药业有 限公司	3,745,119.47		3,745,119.47	4.18%	187,255.97
江苏正道可燃冰 管道有限公司	3,600,000.00		3,600,000.00	4.02%	180,000.00
深圳市海王易点 药医药有限公司	2,332,942.84		2,332,942.84	2.60%	116,647.14
合计	31,242,858.29		31,242,858.29	34.86%	1,562,142.91

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

(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：										
其中：										

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

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：

无。

(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：

无。

其他说明：

无。

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
应收票据	296,290,232.19	391,459,984.49
合计	296,290,232.19	391,459,984.49

(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：										
其中：										

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

无。

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：

无。

(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：

无。

(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	276,208,617.91	62,683,588.41
合计	276,208,617.91	62,683,588.41

(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：

无。

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑 汇票	391,459,984.49	1,204,343,721.58	1,299,513,473.88		296,290,232.19	
合计	391,459,984.49	1,204,343,721.58	1,299,513,473.88		296,290,232.19	

(8) 其他说明

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,473,816.03	25,368,560.96
合计	24,473,816.03	25,368,560.96

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无。

3) 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：

无。

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：

无。

其他说明：

无。

(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：

无。

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：

无。

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金借款	793,588.14	1,375,709.31
押金及保证金	2,162,125.84	1,779,414.00
代收代付的往来款	251,425.23	244,894.86
其他往来款	26,833,851.15	31,156,752.07
合计	30,040,990.36	34,556,770.24

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)	17,382,892.09	32,300,586.65
1 至 2 年	11,414,850.89	729,197.22
2 至 3 年	100,401.27	955,571.00
3 年以上	1,142,846.11	571,415.37
3 至 4 年	735,822.54	397,723.87
4 至 5 年	349,000.00	63,000.00
5 年以上	58,023.57	110,691.50
合计	30,040,990.36	34,556,770.24

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	2,962,874.00	9.86%	2,962,874.00	100.00%		7,205,529.00	20.85%	7,205,529.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	27,078,116.36	90.14%	2,604,300.33	9.62%	24,473,816.03	27,351,241.24	79.15%	1,982,680.28	7.25%	25,368,560.96
其中：										
账龄组合	27,078,116.36	90.14%	2,604,300.33	9.62%	24,473,816.03	27,351,241.24	79.15%	1,982,680.28	7.25%	25,368,560.96
合计	30,040,990.36	100.00%	5,567,174.33		24,473,816.03	34,556,770.24	100.00%	9,188,209.28		25,368,560.96

按单项计提坏账准备：

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
季立民	205,529.00	205,529.00	163,874.00	163,874.00	100.00%	预计无法收回
南京仁义机器人有限公司			2,799,000.00	2,799,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽省康威药业有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00				
合计	7,205,529.00	7,205,529.00	2,962,874.00	2,962,874.00		

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	14,583,892.09	729,194.61	5.00%
1 至 2 年	11,414,850.89	1,141,485.09	10.00%
2 至 3 年	100,401.27	38,227.94	38.08%
3 至 4 年	571,948.54	338,169.12	59.13%
4 至 5 年	349,000.00	299,200.00	85.73%
5 年以上	58,023.57	58,023.57	100.00%

合计	27,078,116.36	2,604,300.33	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

无。

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	1,982,680.28	7,205,529.00		9,188,209.28
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-32,865.50		32,865.50	
本期计提	654,485.55	2,799,000.00	11,301.00	3,464,786.55
本期转回		7,041,655.00		7,041,655.00
本期核销			44,166.50	44,166.50
2023 年 12 月 31 日余额	2,604,300.33	2,962,874.00		5,567,174.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

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

账面余额	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)	
上年年末余额	27,351,241.24	7,205,529.00		34,556,770.24
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-32,865.50		32,865.50	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	222,693,198.74	2,799,000.00	11,301.00	225,503,499.74
本期终止确认	222,933,458.12	7,041,655.00	44,166.50	230,019,279.62
其他变动				
期末余额	27,078,116.36	2,962,874.00		30,040,990.36

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	
按单项计提的其他应收款坏账准备	7,205,529.00	2,799,000.00	7,041,655.00			2,962,874.00
按组合计提的其他应收款坏账准备	1,982,680.28	665,786.55		44,166.50		2,604,300.33
合计	9,188,209.28	3,464,786.55	7,041,655.00	44,166.50		5,567,174.33

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	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
安徽省康威药业有限公司	7,000,000.00	收回应收款项	银行汇票	预期收回困难
季立民	41,655.00	收回应收款项	银行转账	预期收回困难
合计	7,041,655.00			

无。

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项	44,166.50

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
王继成	备用金	32,865.50	无法收回	管理层审批	否
成都聚能物资销售有限公司	材料款	4,000.00	无法收回	管理层审批	否
东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司	材料款	818.00	无法收回	管理层审批	否
成都白河贸易有限责任公司	材料款	6,483.00	无法收回	管理层审批	否
合计		44,166.50			

其他应收款核销说明：

无。

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
四川天府新区眉山管理委员会	其他往来款	10,044,863.00	1至2年	33.44%	1,004,486.30
南京永达户外传媒有限公司	其他往来款	3,745,251.59	1年以内	12.47%	187,262.58
南京仁义机器人有限公司	其他往来款	2,799,000.00	1年以内	9.32%	2,799,000.00
上海造岛者文化科技有限公司	其他往来款	2,446,428.51	1年以内	8.14%	122,321.43
天津创意星球网络科技有限公司	其他往来款	1,143,686.50	1年以内	3.81%	57,184.33
合计		20,179,229.60		67.18%	4,170,254.64

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无。

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	26,457,865.32	90.81%	42,501,407.73	91.95%
1至2年	2,170,631.29	7.45%	2,755,469.14	5.96%
2至3年	87,930.12	0.30%	702,419.76	1.52%
3年以上	420,118.87	1.44%	264,107.97	0.57%
合计	29,136,545.60		46,223,404.60	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
杭州领业医药科技有限公司	3,360,000.00	11.53
哈尔滨市龙生北药生物工程股份有限公司	2,007,373.26	6.89
湖南中和制药有限公司	1,798,200.25	6.17
沧州得能制药有限公司	1,427,497.57	4.90
连云港唯德复合材料设备有限公司	1,215,000.00	4.17
合计	9,808,071.08	33.66

其他说明：

无。

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	92,431,640.57	3,355,129.11	89,076,511.46	100,311,917.97	3,330,467.26	96,981,450.71
在产品	59,358,228.80	855,432.49	58,502,796.31	51,863,211.88	855,432.49	51,007,779.39
库存商品	58,000,983.87	1,336,233.67	56,664,750.20	27,650,610.37	1,535,598.37	26,115,012.00
发出商品	23,095,482.03		23,095,482.03	11,588,037.25		11,588,037.25
委托加工物资	674,105.21		674,105.21	1,225,748.96		1,225,748.96
出租商品	3,291,511.62		3,291,511.62	3,492,551.11		3,492,551.11
包装材料	7,291,690.54	432,582.76	6,859,107.78	6,958,790.61		6,958,790.61
合计	244,143,642.64	5,979,378.03	238,164,264.61	203,090,868.15	5,721,498.12	197,369,370.03

(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	3,330,467.26	490,052.23		465,390.38		3,355,129.11
在产品	855,432.49					855,432.49
库存商品	1,535,598.37	1,336,233.67		1,535,598.37		1,336,233.67
包装材料		432,582.76				432,582.76
合计	5,721,498.12	2,258,868.66		2,000,988.75		5,979,378.03

无。

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

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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
预缴的税费	3,892,500.69	43,108.16
待认证进项税	426,160.18	1,959,161.72
待抵扣进项税	9,711,063.28	1,113,481.78
一年内到期的定期存款及利息	101,536,800.00	
合计	115,566,524.15	3,115,751.66

其他说明：

无。

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

无。

(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：

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无。

15、其他债权投资

(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 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减	整个存续期预期信用损失(已发生信用减	

		值)	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

无。

(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：

无。

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

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：

无。

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	

(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：										
其中：										

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

无。

(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：

无。

(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：

无。

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												
杭州领业医药科技有限公司	120,743,307.34				-18,617,394.04						102,125,913.30	
小计	120,743,307.34				-18,617,394.04						102,125,913.30	
合计	120,743,307.34				-18,617,394.04						102,125,913.30	

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

无。

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

无。

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	679,609,143.63	102,221,863.01		781,831,006.64
2. 本期增加金额	1,853,276.82			1,853,276.82
(1) 外购	1,325,443.62			1,325,443.62
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	527,833.20			527,833.20
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	681,462,420.45	102,221,863.01		783,684,283.46
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	137,890,862.23	27,072,125.53		164,962,987.76
2. 本期增加金额	18,182,309.17	2,233,002.53		20,415,311.70
(1) 计提或摊销	17,654,475.97	2,233,002.53		19,887,478.50
一存货\固定资产\在建工程转入	527,833.20			527,833.20
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	156,073,171.40	29,305,128.06		185,378,299.46
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	525,389,249.05	72,916,734.95		598,305,984.00
2. 期初账面价值	541,718,281.40	75,149,737.48		616,868,018.88

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

无。

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

无。

其他说明：

无。

(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：

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	662,496,504.54	479,257,450.05
合计	662,496,504.54	479,257,450.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	585,645,033.20	258,593,507.64	18,556,760.80	27,097,178.72	17,957,556.74	907,850,037.10
2. 本期增加金额	205,061,097.56	31,090,870.79	712,314.68	2,228,391.35	1,418,716.13	240,511,390.51
(1) 购置		21,364,785.85	712,314.68	2,224,993.29	635,456.18	24,937,550.00
(2) 在建工程转入	205,061,097.56	9,726,084.94		3,398.06	783,259.95	215,573,840.51
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,330,547.75	19,788,539.55	3,158,728.93	3,372,149.62	185,954.88	27,835,920.73
(1) 处置或报废	802,714.55	19,788,539.55	3,158,728.93	3,372,149.62	185,954.88	27,308,087.53
— 转出至投资性房地产	527,833.20					527,833.20
4. 期末余额	789,375,583.01	269,895,838.88	16,110,346.55	25,953,420.45	19,190,317.99	1,120,525,506.88
二、累计折旧						
1. 期初余额	247,654,272.41	130,908,361.22	14,298,732.62	21,389,709.63	12,970,899.95	427,221,975.83
2. 本期增加金额	27,454,839.68	21,297,295.40	1,280,343.42	1,775,091.01	1,590,785.12	53,398,354.63

(1) 计提	27,454,839.68	21,297,295.40	1,280,343.42	1,775,091.01	1,590,785.12	53,398,354.63
3. 本期减少金额	1,298,797.72	16,310,338.20	3,098,553.70	3,070,762.70	183,487.02	23,961,939.34
(1) 处置或报废	770,964.52	16,310,338.20	3,098,553.70	3,070,762.70	183,487.02	23,434,106.14
—转出至投资性房地产	527,833.20					527,833.20
4. 期末余额	273,810,314.37	135,895,318.42	12,480,522.34	20,094,037.94	14,378,198.05	456,658,391.12
三、减值准备						
1. 期初余额	1,370,611.22					1,370,611.22
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,370,611.22					1,370,611.22
四、账面价值						
1. 期末账面价值	514,194,657.42	134,000,520.46	3,629,824.21	5,859,382.51	4,812,119.94	662,496,504.54
2. 期初账面价值	336,620,149.57	127,685,146.42	4,258,028.18	5,707,469.09	4,986,656.79	479,257,450.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	192,745,151.35	正在办理中

其他说明：

子公司浙江亚克药业有限公司将其位于杭州市滨江区滨康路 677 号 1 幢综合楼 406、407 室的宿舍出租给杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司。租赁合同总额 19,200.00 元。租赁期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

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

其他说明：

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	412,168.14	136,960,552.73
合计	412,168.14	136,960,552.73

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江亚峰制药生产基地				126,687,918.95		126,687,918.95
食品药品颗粒二号生产线				920,354.00		920,354.00
原料药碳酸钙二期改造				9,192,974.38		9,192,974.38
数字化车间（MES、LIMS 系统）配套设备				159,305.40		159,305.40
高温转筒加热设备	153,761.06		153,761.06			
污水系统改造工程	58,407.08		58,407.08			
黄甲工厂办公楼卫生间改造工程	200,000.00		200,000.00			
合计	412,168.14		412,168.14	136,960,552.73		136,960,552.73

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
浙江亚峰制药生产基地	329,718,845.50	126,687,918.95	63,658,973.56	190,346,892.51			57.73%	60.00%				其他
数字化车间（MES、LIMS系统）配套设备	4,410,700.60	159,305.40	288,740.05	58,940.69	389,104.76		102.58%	100.00%				其他
钢结构仓库改造工程	1,673,435.01		1,546,527.10	1,546,527.10			92.42%	100.00%				其他
食品药品颗粒二号生产线	10,341,600.00	920,354.00	144,999.00	1,065,353.00			93.48%	100.00%				其他
原料药碳酸钙二期改造	14,154,978.25	9,192,974.38	2,224,577.62	11,417,552.00			80.66%	100.00%				其他
高温转筒加热设备	347,500.00		153,761.06			153,761.06	44.25%	50.00%				其他
景宁人民医院博医馆项目	213,790.80		213,790.80		213,790.80		100.00%	100.00%				其他
污水系统改造工程	97,345.13		58,407.08			58,407.08	60.00%	60.00%				其他
药谷新厂	12,000,000		9,127,466.	8,790,440.	337,025.47		76.06%	100.00%				其他

仓库一车间技改项目	.00		45	98								
黄甲工厂办公楼卫生间改造工程	320,000.00		200,000.00			200,000.00	62.50%	60.00%				其他
检漏机组	335,311.87		335,311.87	335,311.87			100.00%	100.00%				其他
塑机车间货架	783,259.95		783,259.95	783,259.95			100.00%	100.00%				其他
原料药车间、综合制剂车间改造工程	1,241,858.04		1,229,562.41	1,229,562.41			99.01%	100.00%				其他
合计	375,638,625.15	136,960,552.73	79,965,376.95	215,573,840.51	939,921.03	412,168.14						

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

其他说明：

无。

(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：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用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	房屋及建筑物	土地使用权	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,661,780.20	204,875.67		2,866,655.87
2. 本期增加金额	4,646,402.53			4,646,402.53
— 新增租赁	4,646,402.53			4,646,402.53
3. 本期减少金额	180,691.80			180,691.80
— 处置	180,691.80			180,691.80
4. 期末余额	7,127,490.93	204,875.67		7,332,366.60
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,009,280.08	11,097.43		1,020,377.51
2. 本期增加金额	682,419.73	10,243.80		692,663.53
(1) 计提	682,419.73	10,243.80		692,663.53
3. 本期减少金额	45,172.95			45,172.95
(1) 处置	45,172.95			45,172.95
4. 期末余额	1,646,526.86	21,341.23		1,667,868.09
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	5,480,964.07	183,534.44		5,664,498.51
2. 期初账面价值	1,652,500.12	193,778.24		1,846,278.36

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

无。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	231,790,131.23	28,289,999.89		9,141,073.35	104,796,689.80	15,678,767.62	389,696,661.89
2. 本期增加金额	1,133,000.00	200,000.00				920,029.76	2,253,029.76
(1) 购置	1,133,000.00	200,000.00				920,029.76	2,253,029.76
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	232,923,131.23	28,489,999.89		9,141,073.35	104,796,689.80	16,598,797.38	391,949,691.65
二、累计摊销							
1. 期初余额	51,034,988.68	8,202,408.03		6,342,503.07	70,830,753.40	9,279,373.34	145,690,026.52
2. 本期增加金额	5,224,532.49	2,886,749.43		938,874.06	10,445,766.83	940,185.61	20,436,108.42
(5,224,532.49	2,886,749.43		938,874.06	10,445,766.83	940,185.61	20,436,108.42

1) 计提	49	43			.83		.42
3. 本期减少金额							
(
1) 处置							
4. 期末余额	56,259,521.17	11,089,157.46		7,281,377.13	81,276,520.23	10,219,558.95	166,126,134.94
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	176,663,610.06	17,400,842.43		1,859,696.22	23,520,169.57	6,379,238.43	225,823,556.71
2. 期初账面价值	180,755,142.55	20,087,591.86		2,798,570.28	33,965,936.40	6,399,394.28	244,006,635.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无。

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
海南亚洲制药股份有限公司	690,346,228.16					690,346,228.16
浙江省建德市正发药业有限公司	23,173,961.50		67,514,094.26			90,688,055.76
合计	713,520,189.66		67,514,094.26			781,034,283.92

(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
四川金石亚洲医药股份有限公司合并海南亚洲制药股份有限公司形成的商誉相关的资产组组合(包含商誉)	资产组具体包含在建工程、固定资产、无形资产、长期待摊费用、其他非流动资产以及整体商誉账面余额、并购日相关资产合并对价分摊调整额的余额合计	医药制造行业	是
四川金石亚洲医药股份有限公司合并浙江省建德市正发药业有限公司形成的商誉相关的资产组(包含商誉)	资产组具体包含在建工程、固定资产、无形资产、长期待摊费用、其他非流动资产以及整体商誉账面余额、并购日相关资产合并对价分摊调整额的余额合计	医药制造行业	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
----	--------	--------	--------------

其他说明

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

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

（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
四川金石亚洲医药股份有限公司合并海南亚洲制药股份有限公司形成的商誉相关的资产组组合(包含商誉)	558,528,945.65	1,907,000,000.00	0.00	5年	营业收入增长率： 1.01%-2.54% 利润率： 28.71%-29.96% 税前折现率： 14.73%	营业收入增长率： 0% 利润率： 28.71% 税前折现率： 14.73%	稳定期营业收入增长率为0%，利润率、税前折现率与预测期最后一年一致
四川金石亚洲医药股份有限公司合并浙江省建德市正发药业有限公司形成的商誉相关的资产组组合(包含商誉)	222,448,706.09	126,000,000.00	67,514,094.26	5年	营业收入增长率： 19.96%-64.90% 利润率： -37.68%-20.36% 税前折现率： 11.02%	营业收入增长率： 0% 利润率： 20.36% 税前折现率： 11.02%	稳定期营业收入增长率为0%，利润率、税前折现率与预测期最后一年一致
合计	780,977,651.74	2,033,000,000.00	67,514,094.26				

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

无。

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

无。

(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

其他说明：

无。

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
房屋装修	3,958,538.10	1,442,737.49	973,866.70		4,427,408.89
车间改造	1,909,775.52		322,812.17		1,586,963.35
其他费用摊销	1,690,677.90		836,012.87		854,665.03
合计	7,558,991.52	1,442,737.49	2,132,691.74		6,869,037.27

其他说明：

无。

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	18,751,765.85	3,840,766.48	15,808,864.06	3,433,483.39
内部交易未实现利润	4,914,400.89	1,061,186.40	8,803,671.34	2,039,575.16
可抵扣亏损	62,857,433.34	9,948,912.14	30,281,202.43	4,755,801.94
预计负债	254,751.60	38,212.74	340,743.30	51,111.50
递延收益	4,714,547.87	1,149,293.15	3,376,609.16	800,136.55
因新租赁准则形成	4,206,332.85	954,809.51	304,528.91	76,132.23
合计	95,699,232.40	16,993,180.42	58,915,619.20	11,156,240.77

(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	353,108,186.95	64,982,524.96	383,310,003.27	73,224,773.99
固定资产折旧	19,654,098.90	4,737,996.64	13,280,804.24	3,120,096.48

因新租赁准则形成	4,215,820.53	957,181.42	332,308.62	83,077.15
合计	376,978,106.38	70,677,703.02	396,923,116.13	76,427,947.62

(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	2,158,549.26	14,834,631.16	1,429,607.74	9,726,633.03
递延所得税负债	2,158,549.26	68,519,153.76	1,429,607.74	74,998,339.88

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,334,816.25	11,874,547.00
可抵扣亏损	195,493,618.30	140,333,410.23
合计	199,828,434.55	152,207,957.23

(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
2023 年		2,927,651.79	
2024 年	9,853,656.95	10,599,778.14	
2025 年	42,093,331.77	42,852,586.18	
2026 年	42,010,357.12	42,010,357.12	
2027 年	41,869,088.34	41,943,037.00	
2028 年	59,667,184.12		
合计	195,493,618.30	140,333,410.23	

其他说明：

无。

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
预付设备款	2,073,224.00		2,073,224.00	3,123,288.00		3,123,288.00
预付土地款	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	4,073,224.00		4,073,224.00	5,123,288.00		5,123,288.00

其他说明：

无。

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					4,086,000.00	4,086,000.00	冻结	履约保证金、ETC 保证金
固定资产	38,406,657.47	32,412,070.26	抵押	银行借款抵押	28,794,130.66	24,594,489.31	抵押	银行借款抵押
无形资产	9,842,987.85	8,747,617.83	抵押	银行借款抵押	9,842,987.85	8,945,102.22	抵押	银行借款抵押
其他流动资产	100,000,000.00	100,000,000.00	质押	开立银行承兑汇票质押				
合计	148,249,645.32	141,159,688.09			42,723,118.51	37,625,591.53		

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
票据贴现借款	100,608,867.11	
短期借款应付利息	13,291.67	8,751.85
合计	110,622,158.78	10,008,751.85

短期借款分类的说明：

注：2023 年 1 月 12 日，公司与浙江建德农村商业银行股份有限公司李家支行签订流动资金最高额抵押借款合同（合同编号：8081120230000686），借款额度为 1,000 万元，借款用途：日常经营。借款授期限自 2023 年 1 月 12 日至 2026 年 1 月 11 日止。合同借款利率执行单利方法计算，具体利率以合同生效日前一自然日全国银行间同业拆借中心公布的最近 1 年期贷款市场报价利率加 70 个基点（1 个基点 = 0.01%）确定，具体以借款借据为准，借款期限内，借款利率不调整。抵押物为公司位于建德市大同镇工业功能区的房屋所有权和土地使用权（不动产权证书编号：浙（2023）杭州市不动产权第 0539001 号）。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

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
应付经营性采购款	83,376,471.05	81,650,300.86
应付工程设备款	25,178,252.48	15,652,179.89
合计	108,554,723.53	97,302,480.75

(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：

无。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	54,891,086.16	74,917,034.19
合计	54,891,086.16	74,917,034.19

(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：

无。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	10,568,098.27	10,929,525.82
应付未付费用	40,726,154.90	59,443,249.00
应付暂收款	250,000.00	250,000.00
代收代付的往来款	676,708.90	1,607,575.54
应付其他往来款	2,670,124.09	2,686,683.83
合计	54,891,086.16	74,917,034.19

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

大连汉新能源科技有限公司	1,000,000.00	尚未完成结算
建银国际医疗产业股权投资有限公司	1,320,000.00	尚未完成结算
合计	2,320,000.00	

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：

无。

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
预收租赁费	10,222,638.78	9,122,861.37
预收销售货款	34,914.80	34,417.58
合计	10,257,553.58	9,157,278.95

(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
预收销售合同款	116,683,530.59	190,529,511.48
预收加工合同款	201,592.92	201,592.92
合计	116,885,123.51	190,731,104.40

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
海南葫芦娃药业集团股份有限公司	1,839,823.01	交易尚未完成
湖北九康药业有限公司	1,503,380.53	交易尚未完成
山东豪客智能科技有限公司	2,952,878.10	交易尚未完成
河北北玻节能玻璃有限公司	5,617,548.67	交易尚未完成
合计	11,913,630.31	

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	69,439,899.55	259,365,626.54	254,905,263.55	73,900,262.54
二、离职后福利-设定提存计划	822,355.59	17,088,318.12	16,024,239.18	1,886,434.53
三、辞退福利	38,800.00	937,618.70	976,418.70	
合计	70,301,055.14	277,391,563.36	271,905,921.43	75,786,697.07

(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	67,225,941.03	212,927,157.32	209,585,528.63	70,567,569.72
2、职工福利费	88,604.66	21,200,545.07	20,457,988.98	831,160.75
3、社会保险费	347,671.53	9,183,220.36	9,016,055.58	514,836.31
其中：医疗保险费	286,525.72	8,353,704.22	8,219,574.61	420,655.33
工伤保险费	60,981.15	718,365.42	686,313.92	93,032.65
生育保险费	164.66	7,776.91	6,793.24	1,148.33
大病补充医疗保险		103,373.81	103,373.81	
4、住房公积金	217,743.00	7,650,106.22	7,411,342.22	456,507.00
5、工会经费和职工教育经费	1,303,906.80	3,257,071.87	3,181,002.28	1,379,976.39
8、其他短期薪酬	256,032.53	5,147,525.70	5,253,345.86	150,212.37
合计	69,439,899.55	259,365,626.54	254,905,263.55	73,900,262.54

(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	796,432.61	16,476,830.95	15,460,081.68	1,813,181.88
2、失业保险费	25,922.98	611,487.17	564,157.50	73,252.65
合计	822,355.59	17,088,318.12	16,024,239.18	1,886,434.53

其他说明：

无。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,579,674.11	42,566,467.79
企业所得税	25,994,702.72	65,583,603.80
个人所得税	2,086,961.64	478,102.31
城市维护建设税	826,455.70	2,906,141.23
教育费附加	354,373.58	1,276,570.44
地方教育费附加	236,249.00	851,046.94
房产税	2,938,104.06	2,144,573.37
土地使用税	3,118,811.59	1,453,300.95
印花税	294,071.08	345,163.23
水利建设基金	49,379.90	49,379.90
环境保护税	2,625.25	3,224.26
合计	47,481,408.63	117,657,574.22

其他说明：

无。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,494,028.72	46,098.03
合计	1,494,028.72	46,098.03

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的银行承兑汇票	52,074,721.30	82,687,348.97
待转销项税	15,124,377.55	24,776,216.31
合计	67,199,098.85	107,463,565.28

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：

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	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

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明：

无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,432,163.57	423,000.00
减：未确认融资费用	-225,830.72	-118,471.09
减：一年内到期的租赁负债	-1,494,028.72	-46,098.03
合计	2,712,304.13	258,430.88

其他说明：

无。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

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	254,751.60	340,743.30	注 1
合计	254,751.60	340,743.30	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,376,609.16	2,157,100.00	819,161.29	4,714,547.87	收到、分摊与资产相关政府补助
合计	3,376,609.16	2,157,100.00	819,161.29	4,714,547.87	

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	401,743,872.00						401,743,872.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,787,285,949.57			1,787,285,949.57
合计	1,787,285,949.57			1,787,285,949.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、盈余公积

单位：元

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

法定盈余公积	63,991,182.32			63,991,182.32
合计	63,991,182.32			63,991,182.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	21,208,797.94	-197,578,085.77
调整后期初未分配利润	21,208,797.94	-197,578,085.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	126,199,723.64	218,786,883.71
期末未分配利润	147,408,521.58	21,208,797.94

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,171,108,897.06	438,987,554.79	1,199,809,484.01	450,557,189.43
其他业务	38,090,541.00	27,927,807.84	42,793,596.87	29,940,625.35
合计	1,209,199,438.06	466,915,362.63	1,242,603,080.88	480,497,814.78

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				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								
其中：								
药品、碳酸钙产品销售收入	1,086,191,697.47						1,086,191,697.47	
生产线及配套销售收入	84,917,199.59						84,917,199.59	
停车库销	0.00						0.00	

售收入								
房产租 赁、管理 及其他收 入	38,090,54 1.00						38,090,54 1.00	
按经营地 区分类								
其中:								
内销	1,204,741 ,165.57						1,204,741 ,165.57	
外销	4,458,272 .49						4,458,272 .49	
市场或客 户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转 让的时间 分类								
其中:								
按合同期 限分类								
其中:								
按销售渠 道分类								
其中:								
合计	1,209,199 ,438.06						1,209,199 ,438.06	

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

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 127,107,762.29 元,其中,127,107,762.29 元预计将于 2024 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

无。

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：

无。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,552,900.54	6,554,504.00
教育费附加	2,837,369.86	2,900,703.51
房产税	7,254,646.28	4,919,998.83
土地使用税	3,453,589.31	1,873,154.98
车船使用税	30,225.76	13,965.83
印花税	957,763.61	803,313.29
地方教育费附加	1,891,579.86	1,933,802.27
环境保护税	11,574.78	8,505.33
合计	22,989,650.00	19,007,948.04

其他说明：

无。

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	89,404,085.01	78,061,075.21
办公费	17,561,030.62	17,200,112.77
折旧摊销费	38,420,662.74	38,435,192.43
业务招待费	6,377,215.13	4,031,538.65
中介机构费用	7,077,033.98	12,470,782.74
差旅费	3,133,010.25	1,990,356.90
咨询、服务费	2,409,854.42	1,556,918.93
其他	2,555,593.13	9,486,511.31
合计	166,938,485.28	163,232,488.94

其他说明：

无。

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	108,016,579.30	98,430,259.74
办公费	3,664,776.35	4,020,187.37
业务招待费	4,676,456.31	4,746,415.57

差旅费	7,504,827.01	5,076,361.06
折旧摊销费	3,153,455.28	2,774,118.95
市场开发费	50,544,252.97	73,556,087.47
广告宣传费	74,985,496.95	59,701,320.06
会议展览费	6,754,798.09	6,323,408.22
售后服务费	809,740.50	383,063.17
中介机构费	487,776.67	790,935.61
房屋租赁及物业费	1,120,511.09	721,408.98
其他	1,176,695.30	1,311,709.83
合计	262,895,365.82	257,835,276.03

其他说明：

无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	28,122,453.53	18,060,231.63
耗用材料	6,143,029.27	8,048,598.26
折旧摊销	5,930,649.25	4,058,322.05
委托外部研究开发费用	7,075,131.61	5,431,768.03
加工费	218,622.33	573,832.18
临床试验费	990,566.00	2,179,245.21
其他相关费用	1,530,660.67	832,821.87
合计	50,011,112.66	39,184,819.23

其他说明：

无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	671,747.56	460,379.12
其中：租赁负债利息费用	44,459.15	37,099.62
减：利息收入	12,091,408.87	2,741,807.99
汇兑损益	-417,531.15	-1,381,379.91
银行手续费	294,361.42	165,046.89
合计	-11,542,831.04	-3,497,761.89

其他说明：

无。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,899,495.92	9,607,538.20

进项税加计抵减	399,122.90	95,752.10
代扣个人所得税手续费	136,108.78	176,214.47
合计	8,434,727.60	9,879,504.77

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：

无。

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

其他说明：

无。

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	-18,617,394.04	-14,099,436.01
高信用等级银行承兑汇票贴现利息	-2,288,297.29	
持有定期存款取得的投资收益	1,536,800.00	
理财产品取得的投资收益	941,059.98	2,131,219.07
合计	-18,427,831.35	-11,968,216.94

其他说明：

注：损失以“-”号填列。

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	-11,650.00	
应收账款坏账损失	896,448.92	-2,075,081.58
其他应收款坏账损失	3,576,868.45	-7,741,087.56
合计	4,461,667.37	-9,816,169.14

其他说明：

注：损失以“-”号填列。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-257,879.91	-237,726.17
十、商誉减值损失	-67,514,094.26	
合计	-67,771,974.17	-237,726.17

其他说明：

注：损失以“-”号填列。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	274,958.19	17,733,601.17
使用权资产处置收益	-24,660.61	35,188.51
合计	250,297.58	17,768,789.68

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	14,227.56	1,783.19	14,227.56
固定资产报废利得	314,257.17	380,530.97	314,257.17
违约金、罚款利得		60,000.00	
理赔款	182,094.23	869,630.00	182,094.23
无需支付的款项	57,602.48	470,578.98	57,602.48
其他	92,677.47	13,627.28	92,677.47
合计	660,858.91	1,796,150.42	660,858.91

其他说明：

无。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	49,980.36	1,270,957.40	49,980.36
非流动资产毁损报废损失	1,096,580.55	1,777,957.69	1,096,580.55
违约赔偿支出	5,150.00	14,842.38	5,150.00
罚款、滞纳金	430,984.42	162,357.26	430,984.42
合计	1,582,695.33	3,226,114.73	1,582,695.33

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	67,892,910.41	83,100,101.69
递延所得税费用	-11,587,184.25	-5,607,079.21
合计	56,305,726.16	77,493,022.48

(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	177,017,343.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,254,335.83
子公司适用不同税率的影响	-9,312,443.23
调整以前期间所得税的影响	-1,490,774.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,690,380.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-394,831.07
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	30,843,068.88
研发支出\残疾人工资加计扣除的影响	-10,284,010.78
所得税费用	56,305,726.16

其他说明：

无。

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 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
收到的往来款	22,959,468.87	21,337,499.57
存款利息	12,091,408.87	2,741,807.99
收到的政府补助	9,310,366.74	10,084,046.28
营业外收入	285,486.66	943,532.36
使用受限保证金	4,086,000.00	709,291.69

租金收入	31,435,479.33	38,997,447.39
合计	80,168,210.47	74,813,625.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	44,651,695.11	16,887,092.29
支付的期间费用	209,694,226.47	201,859,740.91
支付的银行手续费	294,361.42	165,046.89
营业外支出	432,634.42	327,199.64
支付的合同保函、保证金		4,086,000.00
合计	255,072,917.42	223,325,079.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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

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
收回投资所收到的现金	32,313,362.48	23,000,000.00
合计	32,313,362.48	23,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的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
投资支付的现金	100,000,000.00	
投资支付的现金	10,821,273.27	32,971,678.47
合计	110,821,273.27	32,971,678.47

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(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：

无。

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用权资产租赁款	651,327.47	40,000.00
收购少数股东股权支付的现金		69,868,823.91
银行承兑汇票贴现费用	641,722.37	
合计	1,293,049.84	69,908,823.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
一年内到期的非流动负债	46,098.03		1,494,028.72	11,021.34	35,076.69	1,494,028.72
租赁负债	258,430.88		4,624,214.47	601,073.78	1,569,267.44	2,712,304.13
短期借款	10,008,751.85	117,608,867.11	13,291.67	17,008,751.85		110,622,158.78
合计	10,313,280.76	117,608,867.11	6,131,534.86	17,620,846.97	1,604,344.13	114,828,491.63

(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

无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	120,711,617.16	213,045,691.16
加：资产减值准备	67,771,974.17	237,726.17
信用减值损失	-4,461,667.37	9,816,169.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,052,830.60	68,472,221.11
使用权资产折旧	692,663.53	257,398.90
无形资产摊销	22,669,110.95	22,592,665.62
长期待摊费用摊销	2,132,691.74	3,361,932.41
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）	-250,297.58	-17,768,789.68
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	782,323.38	1,397,426.72
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,334,150.70	-1,419,957.13
投资损失（收益以“－”号填列）	18,427,831.35	11,968,216.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,107,998.13	787,024.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-6,479,186.12	-6,394,103.57
存货的减少（增加以“－”号填列）	-41,052,774.49	20,094,925.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	88,624,233.30	-109,545,012.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-183,036,318.44	106,138,258.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	151,142,883.35	323,041,794.10
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	545,898,926.96	436,222,115.39
减：现金的期初余额	436,222,115.39	234,721,831.30
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	109,676,811.57	201,500,284.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	545,898,926.96	436,222,115.39
其中：库存现金	115,369.27	27,655.25
可随时用于支付的银行存款	542,160,423.65	433,802,160.08
可随时用于支付的其他货币资金	3,623,134.04	2,392,300.06
三、期末现金及现金等价物余额	545,898,926.96	436,222,115.39

(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
ETC 保证金		1,000.00	冻结的保证金
履约保证金		4,085,000.00	冻结的保证金
合计		4,086,000.00	

其他说明：

无。

(7) 其他重大活动说明

无。

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：

无。

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			28,108,691.86
其中：美元	3,965,266.90	7.0827	28,084,795.87
欧元	2,428.00	7.8592	19,082.14
港币			
土耳其里拉	145.00	0.2405	34.87
瑞士法郎	0.65	8.4184	5.47
日元	84,000.00	0.050213	4,217.89
卢比	6,500.00	0.085480	555.62
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

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

适用 不适用

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

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	44,459.15	37,099.62
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	2,455,920.68	1,296,805.47
与租赁相关的总现金流出	4,721,346.27	928,153.16

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	1,570,306.76
1 至 2 年	1,655,984.39
2 至 3 年	947,312.42
3 年以上	258,560.00
合计	4,432,163.57

涉及售后租回交易的情况

无。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	28,309,904.60	

合计	28,309,904.60	
----	---------------	--

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

无。

(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
人工费用	28,122,453.53	18,060,231.63
耗用材料	6,143,029.27	8,048,598.26
折旧摊销	5,930,649.25	4,058,322.05
委托外部研究开发费用	7,075,131.61	5,431,768.03
加工费	218,622.33	573,832.18
临床试验费	990,566.00	2,179,245.21
其他相关费用	1,530,660.67	832,821.87
合计	50,011,112.66	39,184,819.23
其中：费用化研发支出	50,011,112.66	39,184,819.23

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		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

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：

无。

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：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

无。

或有对价及其变动的说明

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无。

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		

应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

3、反向购买

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

无。

4、处置子公司

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：

无。

6、其他

无。

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	
四川金石东方新材料科技有限公司	147,405,700.00	成都市	成都市	机械制造	100.00%		同一控制下企业合并取得
四川鼎润新材料科技有限公司	15,000,000.00	成都市	成都市	机械制造		100.00%	设立
成都金四通真空科技有限公司	10,000,000.00	成都市	成都市	机械制造	71.18%		设立
海南亚洲制药股份有限公司	345,600,000.00	海口市	海口市	医药制造	99.00%	1.00%	非同一控制下企业合并取得
海南快克药业有限公司	5,000,000.00	海口市	海口市	医药销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江亚峰药厂有限公司	10,000,000.00	金华市	金华市	医药制造		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江康宁医药有限公司	50,000,000.00	景宁畲族自治县	景宁畲族自治县	医药制造、医药销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江现代药用植物有限公司	5,000,000.00	金华市	金华市	医药制造		100.00%	非同一控制下企业合并取得
杭州生物医药科技园有限公司	10,000,000.00	杭州市	杭州市	技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江亚克药业有限公司	150,000,000.00	杭州市	杭州市	医药制造、房产租赁		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江金石亚药医药科技有限公司	10,000,000.00	杭州市	杭州市	医药研究	100.00%		非同一控制下企业合并取得
杭州亚科物业管理有限公司	500,000.00	杭州市	杭州市	物业服务		100.00%	非同一控制下企业合并取得
金华市亚东生化有限公司	1,000,000.00	金华市	金华市	医药制造		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江迪耳药业有限公司	10,000,000.00	金华市	金华市	医药制造		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江快克药业有限公司	10,000,000.00	丽水市	丽水市	医药销售		100.00%	设立
浙江丽水康宁大药房连	3,000,000.00	丽水市	丽水市	医药销售		100.00%	设立

锁有限公司							
浙江景宁康宁农业科技发展有限公司	3,000,000.00	景宁畲族自治县	景宁畲族自治县	中草药种植		100.00%	设立
浙江省建德市正发药业有限公司	55,370,000.00	建德市	建德市	化学原料和化学制品制造		70.00%	非同一控制下企业合并取得

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都金四通真空科技有限公司	28.82%	50,763.12		844,282.98
浙江省建德市正发药业有限公司	30.00%	-5,538,869.60		22,792,220.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都金四通真空科技有限公司	8,863,066.51	7,792.96	8,870,859.47	4,600,493.52		4,600,493.52	8,717,070.20	13,501.39	8,730,571.59	4,636,322.57		4,636,322.57
浙江省建德市正发药业有限公司	12,310,316.68	108,917,728.89	121,228,045.57	39,440,934.33	5,813,043.33	45,253,977.66	16,462,412.72	114,087,800.76	130,550,213.48	29,486,077.40	6,627,169.51	36,113,246.91

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
成都金四通真空科技有限公司	169,263.25	176,116.93	176,116.93	262,905.61	1,455,039.53	-226,171.54	-226,171.54	1,039,625.52
浙江省建德市正发药业有限公司	20,335,710.86	-18,462,898.66	-18,462,898.66	7,476,081.85	23,658,729.90	18,755,444.03	18,755,444.03	3,964,310.15

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州领业医药科技有限公司	杭州市	杭州市	医药技术服务	28.96%		权益法
杭州芦米娜生物科技有限公司	杭州市	杭州市	化妆品批发； 化妆品零售； 保健用品（非食品）销售	28.96%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	杭州领业医药科技有限公司	杭州领业医药科技有限公司
流动资产	49,145,061.67	99,196,040.95
非流动资产	121,982,950.67	129,997,219.30
资产合计	171,128,012.34	229,193,260.25
流动负债	52,541,417.45	47,099,843.45

非流动负债	37,510,724.22	36,725,321.90
负债合计	90,052,141.67	83,825,165.35
少数股东权益	-9,396.13	-9,303.61
归属于母公司股东权益	81,085,266.80	145,377,398.51
按持股比例计算的净资产份额	23,480,266.13	42,097,660.17
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	19,201,508.12	15,522,506.82
净利润	-64,292,224.23	-48,685,764.36
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-64,292,224.23	-48,685,764.36
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	--------------	-------------

		分享的净利润)	
--	--	---------	--

其他说明：

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明：

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十一、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	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,376,609.16	2,157,100.00		819,161.29		4,714,547.87	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
递延收益	819,161.29	630,581.27
其他收益	7,080,334.63	8,976,956.93

其他说明

政府补助的退回

	金额（元）	原因
本期退回的政府补助	69,810.00	重复申请该项补贴

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和财务担保合同等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司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重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。同时本公司执行较为谨慎的赊销政策，通常在发货前，会要求客户支付合同额的 90%~100%。本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低。

3、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的银行借款。由于固定利率的借款均为短、长期银行借款，因此本公司认为利率风险并不重大。

（2）汇率风险

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

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

(3) 其他价格风险

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。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。本公司没有持有其他上市公司的权益投资，管理层认为本公司没有涉及此类投资活动面临的市场价格风险。本公司持有的理财产品大部为保本浮动收益型，在资产负债表日按购入价格计量，管理层认为本公司没有涉及此类投资活动面临的市场价格风险。

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

无。

(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

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

无。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		42,358,661.00		42,358,661.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		42,358,661.00		42,358,661.00
（4）理财产品		42,358,661.00		42,358,661.00
持续以公允价值计量的资产总额		42,358,661.00		42,358,661.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息

理财产品	42,358,661.00	现金流量折现法	相关产品报价及利率	1.71%~2.87%
------	---------------	---------	-----------	-------------

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十四、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江迪耳投资有限公司（简称迪耳投资）	同受楼金控制、楼金任董事长、法定代表人；郑志勇任董事，海南亚东南工贸持股 58.1957%
海南亚东南工贸有限公司	袁旭东持股 25.50%、郑志勇持股 12%、蔡弘薇持股 12%、楼金持股 50.50%、楼金任董事长、法定代表人；陈趋源任总经理、郑志勇任董事
浙江合糖科技有限公司	受浙江迪耳投资有限公司控制（持股 50.11%），楼金任执行董事、法定代表人
浙江合糖贸易有限公司	浙江合糖科技有限公司全资子公司
海南亚洲制药投资有限公司（简称亚药投资）	同受楼金控制（海南亚东南工贸有限公司持股 46.60%、迪耳投资持股 24%、楼金 11.93%、郑志勇 3.75%），楼金任董事长、法定代表人，郑志勇任董事、俞昉任总经理，俞沛霖任董事，厉新东、蔡泓薇任监事
杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 31.50%，海南亚东南工贸有限公司持股 25.20%），楼金任董事长、法定代表人，郑志勇任董事，姜晴任董事兼总经理
浙江金华黄大仙旅游产品开发有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 80%）；楼金任执行董事、总经理、法定代表人
江西省上饶市金沙花园实业有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 55.7408%、浙江金华黄大仙旅游产品开发有限公司持股 44.2592%），楼金任董事长、法定代表人，俞昉任董事、郑志勇任监事
江西三清山雅栢花园酒店有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 10%、江西省上饶市金沙花园实业有限公司持股 90%），俞昉、楼金任董事，郑志勇任监事
浙江金钉子投资有限公司	亚药投资持股 44.15%、杭州港太投资管理有限公司持股 55.85%，楼金、郑志勇任董事
江西上饶三清山金沙索道有限公司（2024 年 6 月 8 日起为非关联方）	2023 年 6 月 8 日前亚药投资出资 6.6581%、楼金任董事
江西三清山索道运营管理有限公司（2024 年 6 月 8 日起为非关联方）	江西上饶三清山金沙索道有限公司持股 50%
上饶市康乐国际旅行社有限公司（2024 年 6 月 8 日起为非关联方）	江西上饶三清山金沙索道有限公司持股 50%
上饶三清山风景名胜区山墅居酒店有限公司（2024 年 6 月 8 日起为非关联方）	江西上饶三清山金沙索道有限公司全资子公司
杭州快路信息技术有限公司（2022 年 8 月 11 日起为非关联方）	2021 年 8 月 11 日前为海南亚东南工贸有限公司全资子公司
合肥金雅迪置业有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 21.0532%、迪耳投资持股 10.5248%、安徽金迪置业有限公司持股 47.3688%，楼金任

	董事长、法定代表人)
安徽金迪置业有限公司	同受楼金控制 (合肥金雅迪置业有限公司全资子公司)
安徽和济置业有限公司	安徽金迪置业有限公司出资 30%
宿州华迪置业有限公司 (2022 年 8 月 10 日注销)	安徽金迪置业有限公司出资 40%，合肥金雅迪置业有限公司持股 60%
扬州财富农业发展有限公司	安徽金迪置业有限公司出资 75%
杭州港太投资管理有限公司	楼金出资 25.00%、郑志勇出资 12.50%，楼金、郑志勇任董事
刚果布远东森开发公司	亚药投资出资 21.86%
青海京科房地产置业有限公司	迪耳投资出资 24.8325%
青海京科硅业有限公司	青海京科房地产置业有限公司全资子公司
安徽宿州金狮矿业有限责任公司	浙江金钉子投资有限公司出资 47.5608%，郑志勇、楼金任董事
上海乾瞻投资管理有限公司	马益平出资 24.5%；马益平任总经理、法定代表人
上海乾瞻医药科技有限公司	上海乾瞻投资管理有限公司出资 1%，马益平任执行董事、法定代表人
上海乾瞻裕芯企业管理中心 (有限合伙)	上海乾瞻投资管理有限公司出资 80%，马益平出资 4%
上海乾瞻蕴朝企业管理中心 (有限合伙)	上海乾瞻投资管理有限公司出资 80%，马益平出资 4%
杭州火龙果投资管理有限公司	盛晓霞出资 55.0289%，盛晓霞任执行董事兼总经理、法定代表人
高雅萍	持股 5%以上股东
魏宝康	原董事长、总经理
马益平	董事长、总经理
楼金	副董事长
蒯一希	副董事长、持股 5%以上股东
郑志勇	董事
林强	董事、副总经理、董秘
杨柳	董事
盛晓霞	董事、副总经理
马文杰	原独立董事
汪立荔	原独立董事
朱建伟	原独立董事
缪建泉	原独立董事
钟鹏	独立董事
贾佑龙	独立董事
刘初旺	独立董事
赵小微	独立董事
汪进	监事会主席
贾江坪	原监事
金圣煊	监事
李润秀	职工代表监事
王志昊	副总经理
陈绍江	原副总经理
王庆国	财务总监

其他说明：

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州领业医药科技有限公司	检测服务	3,537.74		否	3,632.08
杭州快路信息技术有限公司	推广服务	893,972.88		否	1,759,107.94

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司	提供物业服务	1,042.45	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司（注1）	房屋、宿舍	18,285.73	717,964.49

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	未纳入租赁负债计量的可变租赁	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

		产租赁的租金费用（如适用）		付款额（如适用）							
		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
海南亚洲制药投资有限公司	租赁宿舍		72,000.00				72,000.00				

关联租赁情况说明

注 1：公司 2022 年度及 2023 年度为该公司代缴水电费金额分别为 163,553.77 元和 137,702.97 元。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	12,464,349.05	10,021,313.00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司	137,702.97	6,885.15	1,543,159.47	138,107.41
预付款项	杭州领业医药科技有限公司	3,360,000.00			

(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	杭州快路信息技术有限公司		150,000.00

7、关联方承诺

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

8、其他

无。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无。

6、其他

无。

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，本公司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，本公司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

无。

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

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.10
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）	1.10
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 24 日，公司召开第五届董事会第三次会议，会议审议通过了 2023 年度利润分配预案：以 2023 年 12 月 31 日公司总股本 401,743,872 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），共计派发现金红利 44,191,825.92 元。2023 年度不进行资本公积转增股本。上述利润分配方案需报请公司 2023 年年度股东大会审议通过后实施。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

2024 年 1 月 22 日，公司法定代表人由魏宝康变更为马益平。

公司于 2024 年 2 月 6 日与杭州火龙果投资管理有限公司（以下简称“火龙果投资”）、宁波梅山保税港区雅瑞悦世投资合伙企业（有限合伙）以及自然人高雅萍女士签署了《关于杭州领业医药科技有限公司之增资协议》，公司与高雅萍女士、火龙果投资以现金出资方式，向杭州领业医药科技有限公司（以下简称“领业医药”）合计投资 6,948.57 万元人民币认购领业医药新增注册资本 277.9428 万元。其中公司以人民币 3,154.0725 万元出资认购领业医药新增注册资本 126.1629 万元，高雅萍女士以人民币 2,794.4975 万元出资认购领业医药新增注册资本 111.7799 万元，火龙果投资以人民币 1,000.00 万元出资认购领业医药新增注册资本 40.00 万元，增资后公司持有领业医药 32.4304% 股权，高雅萍女士持有领业医药 28.7332% 股权，火龙果投资持有领业医药 37.2895% 股权。2024 年 2 月 6 日，公司完成对领业医药认缴增资款 3,154.0725 万元的出资。

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

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

本公司各个报告分部的主要产品分别为①机械制造行业：公司业务为研发、生产和销售复合管材生产设备，其中主要产品为钢带增强塑料管生产线和缠绕钢丝增强管生产线。②医药制造行业：公司业务为中

西药制剂、中药提取物、原料药生产和销售，其中主要产品为复方氨酚烷胺（快克）胶囊、小儿氨酚黄那敏（小快克）颗粒等。③房产租赁和管理行业：公司业务为出租商业办公楼及提供物业服务，办公楼为位于杭州市滨江区钱江一桥南江南大道北侧的亚科中心。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	机械制造行业	医药制造行业	房产租赁和管理行业	分部间抵销	合计
营业收入	86,289,543.48	1,088,818,469.43	37,205,590.94	-3,114,165.79	1,209,199,438.06
营业成本	76,767,292.96	365,291,754.62	24,856,315.05		466,915,362.63

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

无。

（4）其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十九、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）	136,996.17	
3年以上	307,036.93	1,245,411.93
3至4年		204,680.34
4至5年	136,210.34	1,040,731.59
5年以上	170,826.59	
合计	444,033.10	1,245,411.93

(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账款	444,033.10	100.00%	279,794.86	63.01%	164,238.24	1,245,411.93	100.00%	955,393.47	76.71%	290,018.46
其中：										
账龄组合	307,036.93	69.15%	279,794.86	91.13%	27,242.07	1,245,411.93	100.00%	955,393.47	76.71%	290,018.46
关联方组合	136,996.17	30.85%			136,996.17					
合计	444,033.10	100.00%	279,794.86		164,238.24	1,245,411.93	100.00%	955,393.47		290,018.46

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
4至5年	136,210.34	108,968.27	80.00%
5年以上	170,826.59	170,826.59	100.00%
合计	307,036.93	279,794.86	

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	136,996.17		
合计	136,996.17		

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

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	
按组合计提的应收账款坏账准备	955,393.47	-337,223.61		338,375.00		279,794.86
合计	955,393.47	-337,223.61		338,375.00		279,794.86

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	338,375.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山东东宏管业股份有限公司	货款	338,375.00	无法收回	管理层审批	否
合计		338,375.00			

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
四川煌盛管业有限公司	204,726.59		204,726.59	46.11%	197,946.59
四川金石东方新材料科技有限公司	136,996.17		136,996.17	30.85%	
浙江中财管道衍生产品有限公司	69,000.00		69,000.00	15.54%	55,200.00
西安中财型材有	33,310.34		33,310.34	7.50%	26,648.27

限责任公司					
合计	444,033.10		444,033.10	100.00%	279,794.86

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	93,690,859.62	81,324,621.48
合计	93,690,859.62	81,324,621.48

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无。

3) 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：

无。

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：

无。

其他说明：

无。

(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：

无。

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：

无。

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金借款	34,888.85	15,797.69
押金及保证金	68,064.00	194,443.00
代收代付的往来款	20,286.14	21,040.69
关联方往来款	93,523,461.61	80,825,187.29
其他往来款	80,828.66	314,306.08
合计	93,727,529.26	81,370,774.75

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）	17,232,971.52	12,235,484.78
1 至 2 年	11,893,114.39	21,550,879.23
2 至 3 年	21,419,119.31	31,069,251.88
3 年以上	43,182,324.04	16,515,158.86
3 至 4 年	31,044,251.88	16,498,934.86
4 至 5 年	12,121,848.16	
5 年以上	16,224.00	16,224.00
合计	93,727,529.26	81,370,774.75

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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备	93,727,529.26	100.00%	36,669.64	0.04%	93,690,859.62	81,370,774.75	100.00%	46,153.27	0.06%	81,324,621.48
其中：										
账龄组合	191,647.65	0.20%	36,669.64	19.13%	154,978.01	394,868.46	0.49%	46,153.27	11.69%	348,715.19
关联方组合	93,535,881.61	99.80%			93,535,881.61	80,975,906.29	99.51%			80,975,906.29
合计	93,727,529.26	100.00%	36,669.64		93,690,859.62	81,370,774.75	100.00%	46,153.27		81,324,621.48

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	133,934.43	6,696.72	5.00%
1 至 2 年	9,489.22	948.92	10.00%
2 至 3 年	32,000.00	12,800.00	40.00%
5 年以上	16,224.00	16,224.00	100.00%
合计	191,647.65	36,669.64	

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	93,535,881.61		
合计	93,535,881.61		

确定该组合依据的说明：

无。

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	46,153.27			46,153.27
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-9,483.63		4,818.00	-4,665.63
本期核销			4,818.00	4,818.00

2023 年 12 月 31 日余额	36,669.64			36,669.64
--------------------	-----------	--	--	-----------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

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

账面余额	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)	
上年年末余额	81,370,774.75			81,370,774.75
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	38,553,409.35		4,818.00	38,558,227.35
本期终止确认	26,196,654.84		4,818.00	26,201,472.84
其他变动				
期末余额	93,727,529.26			93,727,529.26

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	
按组合计提的其他应收款坏账准备	46,153.27	-4,665.63		4,818.00		36,669.64
合计	46,153.27	-4,665.63		4,818.00		36,669.64

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	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。

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项	4,818.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
成都聚能物资销售有限公司	材料款	4,000.00	无法收回	管理层审批	否
东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司	材料款	818.00	无法收回	管理层审批	否
合计		4,818.00			

其他应收款核销说明：

无。

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
四川金石东方新材料科技有限公司	关联方往来款	84,873,459.61	1年以内、1至2年、2至3年、3至4年、4至5年	90.55%	
浙江省建德市正发药业有限公司	关联方往来款	5,900,000.00	2至3年	6.29%	
浙江金石亚药医药科技有限公司	关联方往来款	2,750,000.00	2至3年、3至4年	2.93%	
上海瓦琉企业管理咨询有限公司	其他往来款	42,307.69	1年以内	0.05%	2,115.38
李祖英	押金及保证金	27,000.00	2至3年	0.03%	10,800.00
合计		93,592,767.30		99.85%	12,915.38

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,421,716,48 4.62		2,421,716,48 4.62	2,421,716,48 4.62		2,421,716,48 4.62
对联营、合营企业投资	102,125,913. 30		102,125,913. 30	120,743,307. 34		120,743,307. 34
合计	2,523,842,39 7.92		2,523,842,39 7.92	2,542,459,79 1.96		2,542,459,79 1.96

(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		
四川金石东方新材料科技有限公司	147,396,9 01.37						147,396,9 01.37	
成都金四通真空科技有限公司	6,050,000 .00						6,050,000 .00	
海南亚洲制药股份有限公司	2,078,999 ,583.25						2,078,999 ,583.25	
浙江金石亚药医药科技有限公司	270,000.0 0						270,000.0 0	
浙江省建德市正发药业有限公司	189,000,0 00.00						189,000,0 00.00	
合计	2,421,716 ,484.62						2,421,716 ,484.62	

(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												
杭州 领业 医药 科技 有限 公司	120,7 43,30 7.34				- 18,61 7,394 .04						102,1 25,91 3.30	
小计	120,7 43,30 7.34				- 18,61 7,394 .04						102,1 25,91 3.30	
合计	120,7 43,30 7.34				- 18,61 7,394 .04						102,1 25,91 3.30	

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

无。

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

无。

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	68,212.91	78,397.80	5,736,879.09	5,000,285.67
其他业务	1,352,638.80	229,793.76	1,870,538.30	604,212.37
合计	1,420,851.71	308,191.56	7,607,417.39	5,604,498.04

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				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								

其中:							
备品备件	68,212.91					68,212.91	
停车库							
加工收入							
租赁收入	1,351,045.88					1,351,045.88	
材料、边料收入	1,592.92					1,592.92	
按经营地区分类							
其中:							
市场或客户类型							
其中:							
合同类型							
其中:							
按商品转让的时间分类							
其中:							
按合同期限分类							
其中:							
按销售渠道分类							
其中:							
合计	1,420,851.71					1,420,851.71	

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

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 201,696.28 元,其中,201,696.28 元预计将于 2024 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

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：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-18,617,394.04	-14,099,436.01
理财产品取得的投资收益	739,082.09	1,585,637.68
合计	-17,878,311.95	-12,513,798.33

6、其他

无。

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	-532,025.80	
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）	7,899,495.92	
委托他人投资或管理资产的损益	941,059.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,041,655.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-139,513.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	535,231.68	
减：所得税影响额	3,687,468.61	
少数股东权益影响额（税后）	-28,030.51	
合计	12,086,465.64	--

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

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	5.40%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.88%	0.28	0.28

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

无。