

湖北广济药业股份有限公司

2023 年年度报告

【2024 年 4 月】

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人阮澍、主管会计工作负责人熊毅及会计机构负责人（会计主管人员）王琼声明：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。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中分析了公司未来发展可能面临的风险因素和制定对策情况。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	30
第五节	环境和社会责任	46
第六节	重要事项	52
第七节	股份变动及股东情况	62
第八节	优先股相关情况	68
第九节	债券相关情况	69
第十节	财务报告	70

备查文件目录

- (1) 载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (2) 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。
- (3) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (4) 载有法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件。
- (5) 备查文件置备于公司证券部供投资者查阅。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、广济药业	指	湖北广济药业股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
孟州公司	指	广济药业（孟州）有限公司
惠生公司	指	湖北惠生药业有限公司
普信公司	指	湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司
济康公司	指	湖北广济药业济康医药有限公司
安华公司	指	湖北长投安华酒店有限公司
长江产业集团	指	长江产业投资集团有限公司
长广基金	指	湖北长投广济生物医药产业投资基金合伙企业(有限合伙)
长广基金管理公司、基金管理公司	指	湖北长广基金管理有限公司
比利时公司	指	广济药业（比利时）有限公司
大金产业园	指	湖北省武穴市大金镇广济医药生物产业园
济得公司	指	湖北济得药业有限公司
研究院	指	湖北广济药业生物技术研究院有限公司
医药科技公司	指	湖北广济医药科技有限公司
广惠制药	指	湖北广惠制药有限公司
济宁公司	指	广济药业（济宁）有限公司
广化制药	指	湖北广化制药有限公司
广济健康科技	指	湖北广济健康科技有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	广济药业	股票代码	000952
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北广济药业股份有限公司		
公司的中文简称	广济药业		
公司的外文名称（如有）	HUBEI GUANGJI PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUANGJI PHARMA.		
公司的法定代表人	阮澍		
注册地址	湖北省武穴市大金镇梅武路 100 号		
注册地址的邮政编码	435400		
公司注册地址历史变更情况	2022 年公司注册地址由湖北省武穴市江堤路 1 号变更至湖北省武穴市大金镇梅武路 100 号		
办公地址	湖北省武穴市大金镇梅武路 100 号		
办公地址的邮政编码	435400		
公司网址	http://www.guangjipharm.com		
电子信箱	stock@guangjipharm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑彬先生	吴爱珍女士
联系地址	湖北省武穴市大金镇梅武路 100 号	湖北省武穴市大金镇梅武路 100 号
电话	17371575571（座机）	17371575571（座机）
传真	0713-6211112	0713-6211112
电子信箱	gjyystock@163.com	gjyystock@163.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91420000707016110B
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2014 年，本公司第一大股东由武穴市国有资产经营公司变更为长江产业投资集团有限公司；实际控制人由武穴市财政局变更为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

五、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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区中北路 31 号知音传媒大厦 16 楼
签字会计师姓名	张岭、江艳红

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

六、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	737,819,479.15	797,642,746.07	797,642,746.07	-7.50%	785,573,171.02	785,573,171.02
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-140,248,068.54	50,366,243.23	50,333,654.95	-378.64%	110,107,173.86	110,107,173.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-146,287,044.08	29,453,659.88	29,421,071.60	-597.22%	65,639,729.59	65,639,729.59
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-148,963,590.35	45,079,614.27	45,079,614.27	-430.45%	75,907,303.46	75,907,303.46
基本每股收益 (元/股)	-0.3962	0.1434	0.1433	-376.48%	0.3201	0.3201
稀释每股收益 (元/股)	-0.3942	0.1428	0.1427	-376.24%	0.3201	0.3201
加权平均净资产收益率	-9.79%	3.40%	3.40%	-13.19%	7.78%	7.78%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	3,029,517,090.67	2,469,053,947.84	2,469,985,012.21	22.65%	2,048,896,426.54	2,048,896,426.54
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,363,446,043.29	1,502,636,584.77	1,502,649,516.57	-9.26%	1,462,474,772.88	1,462,474,772.88

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号），规定关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，并自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司按照上述解释将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目的规定，相应调整了资产负债表 2022 年 12 月 31 日有关科目数据及利润表上年同期数据。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	737,819,479.15	797,642,746.07	主营业务收入加其他业务收入。
营业收入扣除金额（元）	87,008,840.35	92,610,628.34	其他业务收入为技术服务费收入和租金收入等；本年新增贸易产生的收入为医药配送和经销收入。
营业收入扣除后金额（元）	650,810,638.80	705,032,117.73	无

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、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	115,290,588.81	228,621,127.02	178,582,464.34	215,325,298.98
归属于上市公司股东的净利润	-44,038,541.85	18,234,002.63	-41,171,630.66	-73,271,898.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-44,933,230.08	17,517,882.27	-42,780,981.12	-76,090,715.15
经营活动产生的现金流量净额	-63,018,293.69	-86,710,542.19	20,763,067.73	-19,997,822.20

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

九、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）	253,336.36	-4,306,827.78	543,848.48	
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）	7,079,147.99	23,434,976.87	19,936,189.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			150,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		81,270.43	757,205.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	386,687.23	-698,520.91	6,141,042.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		5,394,212.87	21,375,900.43	
减：所得税影响额	615,865.16	2,834,351.09	4,112,889.40	
少数股东权益影响额（税后）	1,064,330.88	158,177.04	323,853.36	
合计	6,038,975.54	20,912,583.35	44,467,444.27	--

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

（一）宏观经济形势、行业走势

根据中国上市公司协会发布的《上市公司行业统计分类指引（2023 年修订）》，公司所处行业为“C”制造业中的“C27 医药制造业”。

医药行业是我国国民经济的重要组成部分。随着人民生活水平的提高、老龄化加速，对医疗健康和营养品的需求不断增长，医药行业未来发展的总体趋势明确，医药健康市场规模将持续扩大。健康中国建设、制造强国建设以及国家支持生物医药产业发展，将有助于医药产业发展获得更多的政策资源支持，创新转型和制造水平提升仍是医药企业努力的方向。同时，数字化和智能化技术的应用也将为医药行业带来新的发展机遇。总体看，我国医药产业仍处于重要战略发展机遇期。2023 年医药创新发展的“主旋律”未变，国家医保局、卫健委、药监局等部门发布各项指导文件，出台医保基金监管、药价管理、合理用药等政策支持医药创新发展。国家医保局公开征求意见的《谈判药品续约规则》及《非独家药品竞价规则》文件，通过续约规则调整对创新药给予支持，明确了在重新谈判或补充协议方式增加适应症后的价格调整规则，进一步改善医药创新的生态环境。医药行业高质量发展已成为主基调，正在向着产业集聚、绿色低碳转型、科技创新驱动的方向稳步前进，在这一过程中挑战与机遇并存，传统医药企业面临转型发展的压力，根据国家统计局数据，2023 年全国医药制造业规模以上工业收入同比下降 3.7%，利润总额同比下降 15.1%。

同时，随着人民生活水平的提高和人口老龄化程度的加深，将会带来更多营养健康产品的需求。营养品包括人类营养品和动物营养品。人类营养品主要用于食品、饮料以及其他营养保健领域；动物营养品主要用于禽类、畜类、水产等养殖领域。营养品市场以维生素为代表，维生素是人类的基本营养素，也是动物组织和细胞正常生理活动中必不可少的营养物质，是人和动物为维持正常的生理功能而必须摄取的微量有机物质，对机体的新陈代谢、生长、发育和健康具有极其重要的作用，广泛应用于饲料、食品、化妆品、保健品以及医药等领域。市场需求主要来自于其下游的饲料、食品、医药等领域。中国是维生素的最大生产国，近年来随着新进厂家增多，维生素产业产能过剩，面临供大于求局面，市场竞争加剧，市场价格下行震荡。2023 年，受金融市场失衡、贸易保护主义抬头、地缘政治博弈和冲突等因素的影响，全球经济低迷，市场需求萎靡。维生素下游用户采购产品较为谨慎，普遍降低采购量以减少库存水平。加上多个品种供大于求，市场竞争加剧，导致多个品种价格较去年同期降幅明显。

（二）公司所处的行业地位及行业特性

公司是全球主要的维生素 B2 产品供应商，2023 年主要生产维生素 B2 和维生素 B6 系列产品以及医药制剂产品，维生素 B2 和维生素 B6 系列产品，其主要用途为医药原料、食品添加剂和膳食补充剂、饲料添加剂。2023 年公司收购山东百盛资产，增加异 VC 钠、乳酸及乳酸盐系列产品、葡萄糖酸系列产品、淀粉系列产品，目前在优化工艺技术，部分产品已试车生产。

公司是一家历经 50 多年的国有高新技术企业，国家发改委认定的“高新技术成果示范基地”，被中国饲料工业协会评为“全国饲料添加剂科技创新优秀企业”、“全国五十强饲料企业”；湖北省首批“云上标杆”企业，湖北省支柱产业细分领域隐形冠军，湖北省专精特新“小巨人”企业。公司在武汉光谷设立了两家研究院，兼顾“生物发酵”和“化学合成”工艺技术，在大工业化生物发酵方面具有突出优势。公司正加大科技创新力度，加快实现从生产制造型向创新引领型转型发展。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司所处行业为医药制造业，2023 年主要生产产品为维生素 B2、B6 以及医药制剂产品，主营维生素原料产品的研发、生产和销售等业务。2023 年下辖武穴、孟州、咸宁、济宁四大生产基地，建立以原料药、制剂为核心的研发中心和多家配套子公司，现已发展成为集研发、生产、销售于一体的现代医药企业。报告期内，全国第一家由国资和上市公司联合发起的“湖北省药品 MAH 转化平台”成立，平台由公司旗下医药科技公司运营管理，是以“用”为导向，以“需”

为牵引，销售带动，创新引领，产能释放，资本赋能，推动“研-产-销-投”一体化，构建医药科技创新供应链，助力公司高质量发展。

1、主要产品

公司主要产品分为原料系列产品、制剂系列产品，其中：原料系列主导产品为医药级、食品级、98%饲料级、80%饲料级核黄素及核黄素磷酸钠；制剂系列产品为口服固体制剂和大输液。公司主导产品维生素 B2 又称核黄素，广泛应用于医药原料药、饲料添加剂、食品添加剂等领域，具有广泛的生理功能，可以在微生物和高等植物体内合成，而动物和人类则不能，必须从食物中摄取，因而被世界卫生组织列为评价人体生长发育和营养状况的六大指标之一，其在临床医疗、饲料加工、食品工业及化妆品制造等领域均有重要价值。

2、经营模式

公司经营模式是研发、生产、销售全方位型。

(1) 研发模式

公司以生物发酵技术为立足之本，集成工业菌种定向选育、生物分离纯化、药物制剂开发等技术，在生物发酵、医药原料、新型制剂、多种维生素等领域深度耕耘，建立了先进的小试、中试研发体系。公司注重生物发酵技术应用领域研究，利用公司维生素 B2 细分领域龙头企业形成的行业优势，横向拓展其他维生素 B 族细分领域，丰富产品种类，纵向向产业价值链上下游延伸，增加产品附加值。采取自主研发、与高校及科研机构合作开发等多种模式，拓展孵化新产品。公司正与华中科技大学、江南大学等对接合作，目前已开展人乳寡糖、甜菊糖苷等项目合作，公司将充分利用生物发酵产业化优势，推动更多合成生物学项目的产业化落地。公司通过在武汉设立医药科技公司协同生物技术研究院，加强在发酵技术和高端仿制药领域的研发，推动“原料药+制剂”一体化进程。

(2) 采购模式

公司及旗下相关子公司设有专门的采购部，生产部门根据年度生产任务，详细制定生产采购需求，采购部根据采购需求结合市场行情分析、原材料价格走势和原材料库存情况等因素，在保障一定生产安全库存的基础上择机采购。公司按药品 GMP 质量管理和各项其它质量认证等标准在长期的生产经营过程中建立详细的合格供应商目录，并在综合比较产品质量、价格、供货稳定性等因素的基础上优化采购方案。采购部严格执行公司制定的招投标管理制度、物料与产品采购管理规程、付款管理制度，合理控制物料采购价格、库存，降低资金占用。通过对大宗物资品种上、下游产业的价格分析，结合市场信息的采集与分析，实现专业化招投标采购管理模式，在确保质量第一的基础上有效降低公司采购成本。公司的采购流程为：依据销售计划制定生产计划—下达采购计划需求—询价—比、议价—质量指标核查—制定合同—采购—入库。

(3) 生产模式

公司及旗下药品生产型子公司均严格按照 GMP 规范等要求组织产品生产，公司生产经营管理部门根据销售部门提供的各产品年度销售预测以及分解的月度销售计划，综合近三个月销售情况及实时库存情况，制定生产产品的品种、数量、规格等生产计划；生产各子车间严格执行生产计划，根据物料需求计划、工艺路线、生产资源等要素编制本车间生产计划，核对物料库存量、生产能力与生产计划的匹配度，依据任务优先级分配物料和下达生产指令。质量监管部做好原辅料质量控制、生产工艺过程控制、成品质量控制，在整个生产过程中的关键生产环节进行严格的质量监控。

(4) 销售模式

公司维生素 B2 和 B6 原料产品通过自营模式向境内外销售，广泛应用于医药原料药、食品添加剂和饲料添加剂生产，公司与国内外知名医药、食品和饲料生产企业紧密合作。公司与部分大客户按月/季度签订销售订单，每月底/季末依据市场行情的波动情况以及对下月/季度原材料的预判以及库存情况进行报价并与大客户协商确定下月/季度供货数量及结算价格。在签订合同时，公司根据合同数量核算原材料需求，及时签署锁定原材料价格的采购合同，合理控制价格波动风险。报告期内公司与国药控股湖北有限公司继续开展深度战略合作，其作为公司 CP 版维生素 B2、CP 版维生素 B6 在国内的销售总代理商，充分挖掘市场资源，整合销售渠道，巩固市场地位。

公司医药制剂及相关产品采用直销和经销模式。直销模式下，公司下游客户主要为各级医疗卫生机构、零售终端等；经销模式下，公司下游客户主要为具有医药及相关经营资质的经销商，公司通过经销商向医疗机构及零售终端进行药品及相关产品的销售及配送。报告期内国药控股湖北有限公司作为公司部分自产制剂产品全国市场总代理商，通过合作双

方的优势互补和资源共享，充分发挥各自的资源和优势，共同致力于原料药、医药制剂行业，提升公司的市场竞争力和持续盈利能力。

3、报告期内，公司主要的业绩驱动因素

报告期内，受全球经济和国内各种复杂因素影响，公司主导产品市场需求萎靡，加上市场供给增多，主导产品价格水平处于低位，利润水平降幅较大，主要变动原因为：1、受竞争格局变化，主导产品生产厂商增加、终端需求持续偏弱等因素影响，客户采购需求下降，市场整体成交量维持清淡，公司主导产品高含量维生素 B2 产品销量下降，销售收入、净利润均有所下降；2、报告期内因拓展营销渠道、带息负债规模增加等因素导致期间费用同比增加；3、报告期内公司收购山东百盛项目资产，因产能未完全释放，技术工艺在提升，生产线在调试生产，成本、经营费用均较高，济宁公司处于亏损状态，对公司净利润影响大。

三、核心竞争力分析

1、规模优势。公司是国内较早从事维生素生产的企业之一，经过 50 多年的研发、生产与经营，现已成为业内生产规模领先、市场地位突出的企业，具有显著的规模优势。公司在维生素产品领域积累了丰富的技术研发经验，建立了完善的销售渠道，树立了较高的品牌知名度。公司在原材料采购中具有优势的选择权和谈判地位，有利于控制和降低生产成本；公司具备大规模投入资金、设备、人员的能力，达到改进生产技术、提升研发水平，为客户提供更全面、更优质的产品和服务的效果；公司研发、采购、生产、销售、管理等多个部门高效协同，可快速响应满足客户需求，具有稳定的产品客群。因此，公司有足够的实力和能力适应市场的快速变化，具备承接集中、大量订单的能力以及较强的产品竞争力和规模优势。

2、生产工艺和安全环保优势。公司以各生产车间为阵地，坚持做好原料药等现有产品的工艺升级。公司将现有项目进行升级改造，秉承“自动化、信息化、可视化”理念，新建项目将实现生产自动化控制，并全面推行“CTPM 精益管理”等先进的管理方法，为公司发展节能增效；对原料药产品项目部分设备进行改造验证，提高效率，降低成本；对提取过滤工艺进行优化，发酵效价和提取速率不断提升。公司积极响应国务院环境、社会与公司治理（ESG）要求和号召，坚持走清洁化、绿色化的可持续发展道路，采用绿色节能工艺，从源头减少污染产生，生产过程中产生的一般固废、废盐等物质通过环保技术循环利用，一方面减少三废产生量，另一方面变废为宝、节约资源，降低生产成本，实现源头减排、过程控制、末端治理的综合治理模式。公司坚持安全环保先行的理念，不断加大安全环保领域投入力度，提升生产保障能力，切实履行公司的社会责任。2023 年公司不断推进创新、绿色、和谐发展，先后获得国家级绿色工厂、国家知识产权优势企业、入选国务院国资委科改企业、全国总工会“全国模范职工小家”、省经信厅“两化融合示范企业”、省科技厅 2023 年全省职工百优“五小成果”、河南省五一劳动奖章、农业产业化省重点龙头企业等荣誉称号。

3、品牌优势。公司坚持“待人以诚、执事以信”企业经营理念，多年来始终把客户价值利益最大化作为企业追求的目标，不断地为客户提供安全优质的产品和高效满意的服务。经过多年的发展积累，公司曾获得“全国维生素产业十强企业”、“全国饲料添加剂科技创新优秀企业”等多项荣誉称号。“”“广济药业”和“JIVITA”是公司知名商标，其中“JIVITA”商标在香港、美国和欧盟均获注册。“”牌饲料级维生素被评为“中国名牌”产品。公司品牌在国内、尤其在海外保持着良好的声誉，产品质量及稳定性广受好评，在医药制造行业树立了良好声誉，为公司长远发展打下了坚实的基础。

4、技术研发优势。公司多措并举加强研发能力建设，引进研发领军人才，推动新项目开发，加大研发成果转化力度。2023 年已完成 48 项专利申请（其中发明 27 件，实用新型 21 件），授权 28 项（发明 4 项）。截至报告期末，公司获国内外专利授权 143 个（包括 28 个发明专利、115 个实用新型专利），其中主导产品核黄素获国内外发明专利 21 个、实用新型专利 59 个。完成维生素 B6 注射液、甜菊糖苷等新产品开发立项工作。报告期内，母公司通过科技部高新技术企业复核认定和省企业技术中心评价；公司与江南大学合作成立联合实验室，拓展合成生物学技术在生物发酵工业化领域的应用；成立“湖北广济健康科技有限公司”加大保健品及功能性产品开发力度，复合 B 族维生素片和辅酶 Q10 软胶囊等产品已上市销售。公司 2023 年获评国家“绿色工厂”、入选国家知识产权优势企业、国家先进制造业企业、湖北省“楚天英才计划”科技创新团队。

5、质量管理体系优势。公司建立了完善并有效运行的质量管理体系，质量体系涵盖机构人员、设施设备、环境控

制、物料管理、生产管理、质量控制、产品放行等与产品质量实现过程所有关联的环节，产品质量安全、有效、可控。公司对产品从研发、采购、生产、运输、销售进行全生命周期有效控制，持有 ISO9001，ISO14001，FSSC2200，HACCP，ISO22000，FAMI-QS 体系等证书。

6、销售渠道优势。公司深耕维生素领域数十年，积累了优质的客户群体和原料销售渠道；与国药控股湖北有限公司开展深入合作，拓宽医药制剂及相关产品营销渠道，拓展医药商业平台。

7、经营管理优势。公司具备完善的治理结构，并持续提升治理水平。经营层在董事会授权下，积极实施公司发展战略，坚持自主经营，保证企业经营决策的高效性和灵活性。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年是公司向创新引领型企业战略转型的砥砺前行之年。公司经营层聚焦主责主业，着力“一平台，两基地”建设，打造研发平台及生物发酵和化学合成生产制造基地，积极布局拓展新业务，推动生物发酵产品、化学合成产品、健康保健品“三轮驱动”。2023 年公司荣获国务院国资委科改企业、国家级绿色工厂、国家知识产权优势企业、专精特新贡献先进企业、“湖北省第二届健康企业”“湖北省劳动模范”“湖北省五一劳动奖状”等荣誉称号。

2023 年主要财务项目变动如下：

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减额	幅度	附注
营业收入	73,781.95	79,764.27	-5,982.32	-7.50%	注 1
营业成本	53,562.05	50,253.00	3,309.05	6.58%	注 2
税金及附加	1,368.60	1,349.85	18.75	1.39%	
销售费用	3,863.87	3,359.10	504.77	15.03%	注 3
管理费用	15,618.79	11,635.07	3,983.72	34.24%	注 4
研发费用	7,475.16	6,897.56	577.60	8.37%	注 5
财务费用	4,377.15	1,521.29	2,855.86	187.73%	注 6
其他收益	784.58	2,343.50	-1,558.92	-66.52%	注 7
投资收益	-1,002.36	630.28	-1,632.64	-259.03%	注 8
经营活动产生的现金流量净额	-14,896.36	4,507.96	-19,404.32	-430.45%	注 9
投资活动产生的现金流量净额	-56,578.13	-12,173.78	-44,404.35	364.75%	注 10
筹资活动产生的现金流量净额	70,108.61	30,094.20	40,014.41	132.96%	注 11
净利润	-15,241.42	4,768.40	-20,009.82	-419.63%	注 12

注：

1、营业收入同比减少，主要系报告期内维生素市场需求量下降，公司主导产品高含量维生素 B2 销量大幅下滑，原料系列产品同比减少所致；

2、营业成本同比增加，主要系报告期内新设济宁公司在资产收购初期，产能未完全释放，技术工艺在提升，生产线在调试生产成本较高所致；

3、销售费用同比增加，主要系报告期内拓展营销渠道，广告宣传费及业务经费同比增加所致；

4、管理费用同比增加，主要系报告期内新设子公司人员增加以及停工损失增加所致；

5、研发支出同比增加，主要系报告期内加大发酵合成菌体蛋白质及其在核黄素生产中的应用、甲钴胺片工艺研究等研发项目投入所致；

6、财务费用同比增加，主要系报告期内融资规模增大，相关借款利息增加所致；

7、其他收益同比减少，主要系报告期内公司收到的计入当期损益的政府补助同比减少所致；

8、投资收益同比减少，投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系报告期内公司联营单位安华公司因消防安全隐患问题，停业整顿并进行人员清退，按持股比例计算的享有联营单位收益同比减少所致；

9、经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要系因市场竞争加剧，经营活动现金流入额同比减少，加之报告期内公司收购山东百盛项目资产，目前产能未完全释放，技术工艺在提升，生产线在调试生产，成本、经营费用均较高，经营活动现金净流出额增加，综合影响所致；

10、投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系上年度定期存款（大额存单）及结构性存款赎回，投资活动现金流入同比减少，以及报告期内公司购买山东百盛项目资产投入增加导致投资活动现金流出同比增加，综合影响所致；

11、筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要系报告期内取得银行借款同比增加所致。

12、净利润同比减少，主要系报告期内主导产品 VB2 销售量价均有所下降以致高含量 VB2 营业收入同比减少、济宁公司亏损、因带息负债规模增加利息费用同比增加、收到的计入当期损益的政府补助同比减少、按持股比例计算的享有联营单位收益同比减少等方面因素影响所致。

2023 年公司主要工作成效：

（一）坚持党建引领。一是严格落实第一议题制度，全面系统学习习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，扎实开展主题教育，持续加强思想建设；二是落实党组织前置程序，严格规范企业党组织议事决策行为，全面推行《党委前置研究讨论事项清单》，重大经营管理事项经党组织研究讨论后报董事会或经理会作出决定，充分将国有企业党组织领导作用融入公司治理环节，切实贯彻新时代党的建设总要求和新时代党的组织路线；三是加大清廉国企建设力度，研究制定《2023 年清廉国企建设工作要点》，打造政治生态风清气正、领导班子清正廉明、干部职工廉洁从业的市场竞争主体。

（二）加快创新驱动。一是成立“湖北省药品 MAH 转化平台”，构建全省医药科技创新供应链，推动‘研-产-销’一体化运作，形成销售带动、创新引领、产能释放、资本赋能良性循环，助力公司高质量发展。二是研发团队有效增强，成建制引入中科院博士黄阳滨团队，组建医药科技公司，实施团队持股、里程碑奖励，加大自主研发力度。三是深化合成生物学研发合作，2023 年与江南大学合作开发人乳寡糖项目，正进行菌种进一步优化改造、发酵工艺和提取纯化工艺研究，以及产品的注册申报工作；与华中科技大学生科院合作研发甜菊糖苷项目，已完成初代菌种构建工作，正在进行菌种优化改造和发酵提取工艺开发研究。四是公司以入选国务院国资委“科改企业”为契机，创新激励机制，推进项目跟投、揭榜挂帅、超额收益分享等机制，激发干事创业活力。

（三）聚焦重点项目。一是开展山东百盛生物资产收购，广济药业（济宁）有限公司按照《意向重整投资协议》相关要求，已支付重整投资款人民币 4.7 亿元。为检测技术及产品质量的可靠性，广济药业（济宁）有限公司淀粉产线、葡萄糖酸系列产线已启动生产，异 VC 钠、乳酸产线已启动调试生产。二是积极开展高流动性 VB2 技改及 VB12 试车生产，加快 VB12 医药原料及相关制剂开发合作。三是推进中药保健品业务，加强产品布局和拓展线上线下销售渠道，其中辅酶 Q10、功能性饮料“护肝熬夜水”等 10 个保健品及功能食品已上市销售，天猫、京东、快手店铺产品已上线运营，线下已在中百罗森上市。

（四）强化安全质量环保管理。公司安质环组织机构健全，岗位职责明确。安全管理方面，严格落实安全生产责任制，与所属分子公司及相关部门共 22 个单位的主要负责人签订《2023 年安全生产责任状》，形成了严密的安全生产责任网络；同时完善优化安全生产制度，发布了 29 个安全管理制度，369 个岗位安全操作规程，推进风险分级管控和隐患排查治理常态化运行等考核机制。质量管理方面，公司组织机构健全，岗位职责明确，质量副总直接领导质量监管部工作，生产管理和质量管理部门负责人互不兼任，公司实行药品质量授权人制度，建有独立的检验机构，质量管理人员学历和经验符合岗位的任职要求。环保管理方面，认真贯彻落实各项法律、法规，强化环保目标责任制，开展环保相关培训，提升全员环保意识，加强对分、子公司环保巡查管理，通过环保巡查，强化各分、子公司环境管理体系运行，降低环境风险。通过各项安全质量环保措施，确保公司报告期内未受到监管处罚。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

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	737,819,479.15	100%	797,642,746.07	100%	-7.50%
分行业					
医药制造业	635,603,833.02	86.15%	682,183,152.55	85.52%	-6.83%
其他	102,215,646.13	13.85%	115,459,593.52	14.48%	-11.47%
分产品					
原料系列产品	474,479,228.01	64.31%	532,044,028.30	66.70%	-10.82%
制剂系列产品	176,845,918.47	23.97%	131,321,317.54	16.46%	34.67%
其他产品	78,784,897.93	10.68%	131,486,848.80	16.48%	-40.08%
其他业务	7,709,434.74	1.04%	2,790,551.43	0.35%	176.27%
分地区					
国内	555,691,772.76	75.32%	580,843,269.58	72.82%	-4.33%
国外	182,127,706.39	24.68%	216,799,476.49	27.18%	-15.99%
分销售模式					
直销	635,603,833.02	86.15%	682,183,152.55	85.52%	-6.83%
经销	102,215,646.13	13.85%	115,459,593.52	14.48%	-11.47%

(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						
医药制造业	635,603,833.02	438,143,806.19	31.07%	-6.83%	11.80%	-11.48%
其他	102,215,646.13	97,476,729.01	4.64%	-11.47%	-11.88%	0.45%
分产品						
原料系列产品	474,479,228.01	361,512,879.38	23.81%	-10.82%	17.18%	-18.20%
制剂系列产品	176,845,918.47	119,922,227.06	32.19%	34.67%	47.28%	-5.81%
其他产品	78,784,897.93	53,168,646.28	32.51%	-40.08%	-52.62%	17.87%
其他业务	7,709,434.74	1,016,782.48	86.81%	176.27%	182.04%	-0.27%
分地区						
国内	555,691,772.76	426,283,050.97	23.29%	-4.33%	30.34%	-20.40%
国外	182,127,706.39	109,337,484.23	39.97%	-15.99%	-37.69%	20.91%
分销售模式						
直销	635,603,833.02	438,143,806.19	31.07%	-6.83%	11.80%	-11.48%
经销	102,215,646.13	97,476,729.01	4.64%	-11.47%	-11.88%	0.45%

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
医药制造业（不含济宁公司）	销售量	吨	3,017.45	2,955.10	2.11%
	生产量	吨	2,559.08	3,744.07	-31.65%
	库存量	吨	1,075.68	1,534.05	-29.88%

医药制造业（济宁公司）	销售量	吨	20,289.39		
	生产量	吨	27,949.87		
	库存量	吨	7,660.48		
制剂业务	销售量	万片	492,561.06	454,868.54	8.29%
	生产量	万片	503,084.73	434,372.65	15.82%
	库存量	万片	11,604.52	1,080.85	973.65%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、医药制造业（含济宁公司）销售量、生产量、库存量同比大幅度增加，主要系新设子公司济宁公司本年新增淀粉和葡萄糖酸产品，相应的销售量、生产量、库存量大幅增加；

2、医药制造业（不含济宁公司）生产量、库存量同比减少，主要系子公司饲料级 VB2（80%）生产量和期末库存量减少。

3、制剂业务库存量同比大幅度增加，主要系维生素片期末备货增加所致。

（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

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
医药原料药及制剂产品	国药控股鑫焯（湖北）医药有限公司（为国药控股湖北有限公司控股子公司）	91,500	47,372.53	15,153.96	44,127.47	是		13,410.58	41,922.59	15,471.84

已签订的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	
医药制造业	原材料	256,087,876.28	47.81%	225,169,717.73	44.81%	13.73%
医药制造业	人工工资	37,585,804.95	7.02%	37,053,093.64	7.37%	1.44%
医药制造业	制造费用-折旧	48,214,903.22	9.00%	43,071,065.96	8.57%	11.94%

医药制造业	制造费用-能源	67,775,144.39	12.65%	62,063,116.25	12.35%	9.20%
医药制造业	制造费用-其他	28,480,077.36	5.32%	24,549,960.67	4.89%	16.01%
医药制造业	小计	438,143,806.19	81.80%	391,906,954.25	77.99%	11.80%
其他	医药配送及经销	97,476,729.01	18.20%	110,623,003.13	22.01%	-11.88%
合计		535,620,535.20	100.00%	502,529,957.38	100.00%	6.58%

说明

营业成本同比增长，主要系子公司济宁公司开拓新业务。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年度纳入合并财务报表范围的主体与上期相比新增一家控股子公司和两家全资子公司，新增的控股子公司为广济药业（济宁）有限公司，成立于 2023 年 04 月 12 日；新增的两家全资子公司为湖北广化制药有限公司，成立于 2023 年 04 月 25 日；湖北广济健康科技有限公司，成立于 2023 年 05 月 30 日。

(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）	222,340,973.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.13%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	135,385,999.23	18.35%
2	第二名	26,936,725.66	3.65%
3	第三名	22,911,559.83	3.11%
4	第四名	18,920,848.45	2.56%
5	第五名	18,185,840.71	2.46%
合计	--	222,340,973.88	30.13%

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）	141,052,516.15
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.63%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	72,983,140.04	11.71%
2	第二名	18,053,097.35	2.90%

3	第三名	16,840,650.44	2.70%
4	第四名	16,814,159.29	2.70%
5	第五名	16,361,469.03	2.62%
合计	--	141,052,516.15	22.63%

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	38,638,723.43	33,590,967.28	15.03%	主要系拓展营销渠道，广告宣传费及业务经费同比增加所致。
管理费用	156,187,882.34	116,350,655.77	34.24%	主要系报告期内新设子公司人员增加以及停工损失增加所致。
财务费用	43,771,463.32	15,212,868.03	187.73%	主要系报告期内融资规模增大，相关借款利息增加所致。
研发费用	74,751,639.39	68,975,628.01	8.37%	主要系报告期内加大发酵合成菌体蛋白质及其在核黄素生产中的应用、甲钴胺片工艺研究等研发项目投入所致。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
利奈唑胺原料药及其制剂生产工艺研究	实现高端抗感染药物首仿	取得生产上市批件	产品获批上市	替代进口高端抗感染药物，实现新的经济增长点。
保健食品复合维生素 B 族片工艺研究	构建药品与保健品双产业链	取得国产保健食品备案凭证	产品获批上市	开拓新业务领域，成为公司利润增长新引擎。
辅酶 Q10 软胶囊工艺研究	构建药品与保健品双产业链	取得国产保健食品备案凭证	产品获批上市	开拓新业务领域，成为公司利润增长新引擎。
高流动性维生素 B2 工艺研究	提高产品加工性能	产业化验证	开发高流动性产品，满足高端客户需求。	提高产品加工性能，巩固核黄素龙头地位。
GJ-2 菌株发酵生产非转基因核黄素	开发非转基因核黄素产品线	通过欧盟 1831 注册官方评审	产品获批上市	成为首家在欧盟注册非转基因 VB2 企业，实现外销。
核黄素磷酸钠原料药工艺优化及质量研究	提升核黄素磷酸钠原料药品质	完成发补资料提交，正在国家局专业审评	产品获批上市	使公司核黄素磷酸钠产品更具市场竞争力。
发酵合成菌体蛋白质及其在核黄素生产中	丰富公司高端广谱抗菌药品种	上市申请准备	产品获批上市	优化生产工艺，巩固核黄素龙头地位。

的应用				
口服固体制剂产品工艺、质量及疗效升级项目	口服固体制剂品质升级	完成泮托拉唑钠肠溶片、替硝唑片一致性评价材料申报	取得项目相关产品的一致性评价批件	提升口服固体制剂药品市场竞争力。
甲钴胺片 0.5mg 工艺研究	丰富产品结构	工艺研究	产品获批上市	成为公司新的经济增长点。
非布司他片工艺研究	丰富产品结构	完成资料申报	产品获批上市	成为公司新的经济增长点。
甲硝唑片一致性评价	取得一致性评价批件	工艺研究	取得一致性评价批件	提升甲硝唑片产品市场竞争力。
盐酸伐昔洛韦片一致性评价	取得一致性评价批件	一致性评价材料申报	取得一致性评价批件	提升盐酸伐昔洛韦片产品市场竞争力。
2'-岩藻糖基乳糖（人乳寡糖）生产工艺开发及注册项目	丰富产品结构	工艺研究	产品获批上市	成为公司新的经济增长点。
阿维巴坦钠原料药及制剂工艺研究	开发超级抗菌药物替代进口	工艺研究	产品获批上市	替代进口超级抗菌药物，实现新的经济增长点。
耐热菌株稳产核黄素项目	优化核黄素生产工艺	产业化应用	降低成本、提高品质	优化生产工艺，巩固核黄素龙头地位。
维生素 B2 发酵工艺优化	优化核黄素生产工艺	产业化应用	降低成本、提高品质	优化生产工艺，巩固核黄素龙头地位。
氨基葡萄糖保健食品工艺开发	构建药品与保健品双产业链	工艺研究	产品获批上市	开拓新业务领域，成为公司利润增长新引擎。
生物合成法产甜菊糖苷（Reb M）菌种构建及生产工艺开发	丰富产品结构	工艺研究	产品获批上市	成为公司新的经济增长点。
维生素 B6 注射液处方工艺研究	丰富产品结构	工艺研究	产品获批上市	实现原料药+制剂双轮驱动。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	252	203	24.14%
研发人员数量占比	13.53%	16.16%	-2.63%
研发人员学历结构			
本科	86	60	43.33%
硕士	33	13	153.85%
大专	79	74	6.76%
高中及以下	54	56	-3.57%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	65	36	80.56%
30~40 岁	101	94	7.45%
40-50 岁	56	54	3.70%
50 岁以上	30	19	57.89%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	74,751,639.39	68,975,628.01	8.37%
研发投入占营业收入比例	10.13%	8.65%	1.48%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入	0.00%	0.00%	

的比例			
-----	--	--	--

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

公司研发人员构成发生较大变化主要原因：一是投资并购，公司在 2023 年新设立了广济药业（济宁）有限公司、湖北广化制药有限公司和湖北广济健康科技有限公司三家子公司，导致研发人员增加。二是持续引进高层次人才，研发人员数量、学历情况呈现不断提升的趋势。公司研发人员年龄结构基本合理，未来将持续引进高质量的优秀年轻人才，使研发团队不断发展壮大，助力公司高质量发展。

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	802,544,188.38	859,784,572.64	-6.66%
经营活动现金流出小计	951,507,778.73	814,704,958.37	16.79%
经营活动产生的现金流量净额	-148,963,590.35	45,079,614.27	-430.45%
投资活动现金流入小计	353,300.00	91,967,773.90	-99.62%
投资活动现金流出小计	566,134,621.87	213,705,605.88	164.91%
投资活动产生的现金流量净额	-565,781,321.87	-121,737,831.98	364.75%
筹资活动现金流入小计	1,292,600,000.00	779,662,112.28	65.79%
筹资活动现金流出小计	591,513,892.34	478,720,100.59	23.56%
筹资活动产生的现金流量净额	701,086,107.66	300,942,011.69	132.96%
现金及现金等价物净增加额	-13,538,547.62	225,709,824.80	-106.00%

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、经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要系因市场竞争加剧，经营活动现金流入额同比减少，加之报告期内公司收购山东百盛项目资产，目前产能未完全释放，技术工艺在提升，生产线在调试生产，成本、经营费用均较高，经营活动现金净流出额增加所致；

2、投资活动现金流入同比减少，主要原因系上年度定期存款（大额存单）及结构性存款赎回；

3、投资活动现金流出同比增加，主要系报告期内公司购买山东百盛项目资产投入增加所致；

4、筹资活动现金流入净额同比增加，主要系报告期内取得银行借款同比增加所致；

5、现金及现金等价物同比减少，主要系报告期内公司收购山东百盛项目资产，目前产能未完全释放，技术工艺在提升，生产线在调试生产，成本、经营费用均较高，经营活动现金净流出额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

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	-10,023,610.91	7.13%	主要系联营公司的损益变动。	否
资产减值	-14,291,956.64	10.16%	主要系计提的存货跌价准备。	否
营业外收入	1,198,141.88	-0.85%	主要系收到诉讼赔偿款的执行款。	否
营业外支出	811,454.65	-0.58%	主要系公益性捐赠。	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	415,243,546.85	13.71%	431,353,466.65	17.46%	-3.75%	
应收账款	209,754,391.30	6.92%	201,950,934.45	8.18%	-1.26%	
存货	298,990,570.31	9.87%	221,470,974.00	8.97%	0.90%	主要系公司期末备货增加以及新设济宁公司新增的存货。
长期股权投资	27,920,916.28	0.92%	36,851,202.77	1.49%	-0.57%	
固定资产	1,573,019,139.52	51.92%	936,717,237.72	37.92%	14.00%	主要系报告期内购买山东百盛资产，以及孟州公司年产 1000 吨（1%）维生素 B12 综合利用项目转固所致增加。
在建工程	60,960,398.29	2.01%	258,138,228.29	10.45%	-8.44%	主要系孟州公司年产 1000 吨（1%）维生素 B12 综合利用项目转固所致。
使用权资产	3,123,546.28	0.10%	4,327,652.71	0.18%	-0.08%	
短期借款	291,063,477.63	9.61%	197,125,833.33	7.98%	1.63%	主要系报告期内资金需求增大。
合同负债	6,546,764.24	0.22%	5,491,563.80	0.22%		
长期借款	417,290,000.00	13.77%	244,950,000.00	9.92%	3.85%	主要系报告期内资金需求增大。
租赁负债	2,247,068.57	0.07%	3,192,788.34	0.13%	-0.06%	
长期应付款	335,317,954.18	11.07%	56,614,900.00	2.29%	8.78%	主要系融资需求增大。

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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	7,280,000.00							7,280,000.00
金融资产小计	7,280,000.00							7,280,000.00
上述合计	7,280,000.00							7,280,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
固定资产	219,037,461.54	借款抵押
无形资产	76,557,932.26	借款抵押
合计	295,595,393.80	

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
468,000,000.00	0.00	不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目	投资	是否为固	投资项目	本报告期	截至报告期末	资金	项目	预计	截止报告期末	未达到计划进度和	披露日期	披露索引
----	----	------	------	------	--------	----	----	----	--------	----------	------	------

名称	方式	定资产投资	涉及行业	投入金额	累计实际投入金额	来源	进度	收益	累计实现的收益	预计收益的原因	(如有)	(如有)
百盛生物投资并购项目	收购	是	食品制造业	468,000,000.00	468,000,000.00	自有/借款	100.00%		-62,249,614.06	主要是产能未完全释放，技术工艺在提升，生产线在调试生产，成本、经营费用均较高；2023年下半年主要产品价格下降幅度大。	2023年02月08日	巨潮资讯网《2023-004关于拟参与破产重整暨对外投资的公告》
合计	--	--	--	468,000,000.00	468,000,000.00	--	--	0.00	-62,249,614.06	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年度	非公开发行股份	36,400	35,810.3	27.66	36,693.07	0	0	0.00%	0	募集资金专户所存放的募集资金已按规定用途使用完毕，募集资金专项账户的注	0

										销手续已办 理完毕。	
合计	--	36,400	35,810. 3	27.66	36,693. 07	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>(一) 募集资金管理情况</p> <p>为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,本公司依照中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022年修订)》和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》的有关规定,结合公司实际情况,公司与国泰君安证券股份有限公司(保荐机构)分别与中信银行股份有限公司武汉分行、中国民生银行股份有限公司武汉分行及上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行于2020年4月签署《募集资金三方监管协议》;公司、公司控股子公司广济药业(孟州)有限公司、国泰君安证券股份有限公司及兴业银行股份有限公司武汉分行于2020年6月2日签署了《募集资金三方监管协议》,开设了募集资金专项账户。</p> <p>公司签署的三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,三方监管协议的履行不存在问题。</p> <p>(二) 募集资金专户存储情况:</p> <p>公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《募集资金管理办法》,对募集资金实行专户存储与专项使用管理。</p> <p>截至2023年12月31日,募集资金专户所存放的募集资金已按规定用途使用完毕,募集资金专项账户的注销手续已办理完毕。</p>											

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 维生素B2现代化升级与安全环保技术改造	否	11,259.29	11,259.29		11,297.7	100.34%	2022年12月30日		是	否
2. 年产1000吨(1%)维生素B12综合利用项目	否	17,211.65	17,211.65	27.66	18,056.01	104.91%	2023年06月30日		不适用	否
3. 补充流动资金	否	7,339.36	7,339.36		7,339.36	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	35,810.3	35,810.3	27.66	36,693.07	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	35,810.3	35,810.3	27.66	36,693.07	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益	<p>注1:维生素B2现代化升级与安全环保技术改造项目于2022年年底验收。2023年年度产生了以下效益:</p> <p>1、通过产业升级,公司维生素B2发酵单位及提取收率提高,产品单位成本下降。2、通过安全环保技术改造,公司安全生产及环境保护标准明显提高,顺利通过安全生产部门和环保部门验收。3、80%核黄素B2为本次改造项目品种,该产品需在欧盟注册,于2023年4月批准准入,8月份重启欧盟市场销售。多家客户对生产线及产品进行现场考查,并通过产品质量验证,得到客户认可,80%核黄素B2产品已在欧盟市场销售。</p>									

的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	注 2：截至 2023 年 12 月 31 日，募投项目“年产 1000 吨（1%）维生素 B12 综合利用项目”项目募集资金已使用完毕，项目已达到预定可使用状态，并通过维生素 B12 饲料生产许可证和食品生产许可证现场审核，取得维生素 B12 饲料生产许可证和食品生产许可证。2024 年维生素 B12 产品生产根据市场行情决定产能，以销定产。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 因公司公告的《2019 年度非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》（公告编号：2020-011）中仅明确“年产 1000 吨（1%）维生素 B12 综合利用项目”的实施主体为孟州公司，未对项目的实施方式进行明确，因此 2021 年 8 月 11 日公司第十届董事会第六次（临时）会议及第十届监事会第六次（临时）会议和 8 月 27 日公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于明确部分募集资金投资项目实施方式的议案》，同意公司明确“年产 1000 吨（1%）维生素 B12 综合利用项目”的实施方式为按照扣除发行费用后实际募集资金净额，由公司向孟州公司增资，增资额为 180,000,000.00 元，其中募集资金 172,116,480.00 元，自有资金 7,883,520.00 元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 司第九届董事会第二十八次（临时）会议、第九届监事会第二十四次（临时）会议审议批准公司以募集资金 2,996.66 万元置换预先投入募投项目自筹资金 2,962.71 万元及已支付发行费用 33.95 万元。公司独立董事、监事会、保荐机构对此发表了同意意见。截至 2021 年 12 月 31 日，已全部完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额	不适用

及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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
广济药业（孟州）有限公司	子公司	制造业	38953.49	61,788.46	36,357.78	17,476.06	-5,560.46	-6,704.20
湖北惠生药业有限公司	子公司	制造业	6000	13,460.34	-22,939.16	5,146.31	-2,861.34	-2,870.64
湖北广济药业济康医药有限公司	子公司	贸易	5000	19,225.76	5,987.41	22,754.08	-31.75	-20.08
广济药业（济宁）有限公司	子公司	制造业	52000	59,386.77	45,775.04	5,009.45	-6,228.80	-6,224.96
湖北长投安华酒店有限公司	参股公司	服务业	10000	12,466.50	5,307.46	249.01	-1,669.17	-1,822.51

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广济药业（济宁）有限公司	新设	产能未完全释放，对整体生产经营和业绩有不利影响。
湖北广化制药有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响。
湖北广济健康科技有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

1、广济药业（孟州）有限公司：报告期内，受维生素市场行情低迷，行业竞争加剧，饲料级 VB2 及维生素 B12 市场价格处于市场周期的低价格水平，年产 1000 吨（1%）维生素 B12 项目产能未完全释放，技术工艺在提升等因素影响，孟州公司亏损同比增加。

2、广济药业（济宁）有限公司：报告期内公司收购百盛项目资产，产能未完全释放，技术工艺在提升，生产线在调试生产，成本、经营费用均较高，济宁公司处于亏损状态。

3、湖北长投安华酒店有限公司：报告期内，公司联营单位安华公司因消防安全隐患问题，停业整顿并进行人员清退。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

一、公司未来发展展望

2024 年公司坚持“稳住基本面，布局新业务，聚焦科技创新”的发展思路，推进“内生式拓展+平台化发展+强链补链并购”的发展模式，加强“一平台、两基地”建设，以“科改企业”为契机，激发活力，焕发新动能，推动公司高质量发展。

（一）锐意改革，全面深化国企改革。一是打造强企人才队伍，建立管理人才科技人才“双通道”晋升机制，激发干事创业的活力。二是大力推动项目跟投、里程碑奖励、超额收益分享等激励政策。三是开展销售管理改革，分别针对原料、原料药产品市场、医药制剂产品市场、健康保健品市场制定不同的销售策略，创造效益。

（二）创新引领，统筹推进科技创新。一是按照“原料药+制剂+大健康”发展战略积极开展产品布局，药品研发聚焦慢性代谢疾病（糖尿病、痛风等）、抗感染、非载体抗炎药等产品；筹备化学合成原料药基地和小规模生产的中试平台，推动原料药产品落地；充分发挥“湖北省药品 MAH 转化平台”作用，通过自主研发、成果转化、对外合作等多种方式，加快医药新产品推出。二是加大合成生物学项目合作，合成生物学是生物发酵产业链的底层核心技术，生物发酵工业是合成生物学产业链的关键环节。公司将利用生物发酵产业化优势与相关单位进行广泛合作，实现合成生物学项目的快速产业化落地。目前，人乳寡糖、甜菊糖苷等项目正在推进。

（三）奋力进取，开拓业绩增长点。一是提升济宁公司产品线工艺技术，加强采购与生产管理，节能降耗降成本，提升产品核心竞争力。二是根据市场情况稳健推进孟州 VB12 产品生产，加快相关原料药产品研发进度，提升产品价值。三是通过自研及与外部合作方式，打造广济健康保健核心产品，增加公司利润增长点。四是根据欧盟委员会发布的授权通知书，公司在 2023 年 4 月 11 日后便可在欧盟市场进行转基因 VB2 饲料添加剂产品类型的销售。

（四）多措并举，防范重大风险。一是加强财务管控，统筹做好资金规划，降低财务成本，确保资金链安全。二是定期对内部控制及风险管理体系进行评估，确保上市公司合规稳健经营。三是筑牢安全质量环保三条红线，严格按照相关法律法规等规定，做好安全、质量和环保方面管理，持续推动上市公司可持续发展。

二、公司可能面临的风险：

（一）产品市场风险。一是新增多个 VB2、VB6 国内供应商，市场供需失衡进一步加剧，加上国外通货膨胀经济形势持续走低，影响公司产品外销的同时，国外行业巨头也会加大销售力度，竞争将会更加激烈。二是制剂药一致性评价过评品种较少，自有医药制剂产品营收利润增量受限。三是异 VC 钠、乳酸盐等产品市场价格大幅下滑，将给济宁公司生产

经营带来不利影响。公司坚持以市场为导向，将进一步加强市场分析，加强重点客户梳理，同时进一步拓展新客户，全力拓展高含量 B2、VB6、异 VC 钠、乳酸等产品市场。

（二）生产安全风险。随着节能减排、安全环保的政策要求进一步提高，监管力度进一步加大，企业持续加大环保投入，保障绿色生产，公司将在技术改进、环保设施、排放控制等方面加大投入。公司将进一步优化完善安全、质量和环保管理体系，加强日常培训学习，强化常态化巡查巡视、跟踪检查、教育和考核，做深、做实安全、质量和环保工作，落实安全生产措施，高度重视环境保护的社会责任，始终秉持可持续发展理念，不断加大环保投入，确保环保设施高效运行和达标排放。

（三）项目实施风险。尽管公司对募投项目、资产收购项目的市场前景进行了详尽的调研和审慎的论证，在技术、人员、销售渠道等方面均做了相应的准备，但能否以合理的成本生产出符合市场要求的产品，投资项目产品价格、市场需求、市场竞争格局等方面都存在一定不确定性，导致投资项目投产后有达不到预期效益的风险。目前，VB12、异 VC 钠、乳酸等产品市场价格下滑，项目效益不达预期，公司将全力提升主要产品工艺技术降低生产成本，增强公司盈利能力和竞争力。

（四）医药产品研发风险。医药产品研发时间长、投入大、技术要求高，同时可能受国家政策、市场环境变化、成本超预算等因素造成研发缓慢或失败等风险，给公司发展造成一定影响。目前，公司正从生产制造型向创新引领型战略转型，在武汉设立科技公司和研究院两家研发机构以增强公司自主研发能力，报告期内公司研发布局的多个产品正在加紧研发推进，力争尽快推出高附加值的产品增强盈利能力。

（五）外汇汇率波动风险。公司出口业务收入主要以外币结算。随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。汇率的波动会产生汇兑损益，或对公司收益带来一定的影响。公司将密切关注人民币对外币汇率的变化走势，完善汇率风险预警及管理机制，最大限度减少汇率波动的风险。

（六）布局新业务风险。公司收购山东百盛资产、布局健康保健品等新业务投入在加大，目前尚未盈利，增加了公司经营压力，存在不达投资预期的风险。公司已选派以卢正东先生为核心的济宁公司生产经营团队，积极开展山东百盛资产收购、技术验证、工艺提升、复工复产等相关工作，确保山东百盛资产长期良好运营。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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05月12日	网络远程	网络平台线上交流	其他	网上投资者	公司2022年度业绩交流，未提供资料。	巨潮资讯网：2023年5月12日投资者关系活动记录表（www.cninfo.com.cn）
2023年09月04日	网络远程	网络平台线上交流	其他	网上投资者	公司2023年半年度业绩交流，未提供资料。	巨潮资讯网：2023年9月4日投资者关系活动记录表（www.cninfo.com.cn）
2023年05月25日	网络远程	网络平台线上交流	其他	网上投资者	交流公司生产经营情况，未提供资料。	-
2023年02月08日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	交流公司生产经营情况及发展战略等，未提供资料。	巨潮资讯网：2023年2月8日投资者关系活动记录表（www.cninfo.com.cn）

						. com. cn)
2023 年 05 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金管理 有限公司	交流公司生产 经营情况及发 展战略等，未 提供资料。	巨潮资讯网： 2023 年 5 月 24 日投资者关 系活动记录表 (www.cninfo . com. cn)
2023 年 06 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券股份 有限公司	交流公司生产 经营情况，未 提供资料。	巨潮资讯网： 2023 年 6 月 9 日投资者关系 活动记录表 (www.cninfo . com. cn)
全年	网上交流、电 话沟通	其他	个人	投资者	利用“互动易” 和电话互动， 了解公司相关 情况。未提供 资料。	互动易网站

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，公司继续加强公司治理，规范公司运作，巩固和深入前期开展上市公司专项治理活动的成果。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规的要求，进一步完善了法人治理结构和内部控制体系，进一步规范公司运作，有效地提高了公司治理水平。目前，公司治理的实际情况符合中国证监会及深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，股东大会依法履行《公司法》、《公司章程》赋予的权利和义务，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知列明的议案依次进行审议。报告期内，公司股东大会由公司董事会召集召开，共召开 4 次股东大会，审议 2022 年年度报告及 2023 年定期报告、拟参与山东百盛生物科技有限公司等四公司破产重整等事项，均经见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上保障各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》《公司章程》的规定独立运作。公司的董事、监事均根据《公司法》和《公司章程》的规定选举产生，通过合法程序进行；公司的高级管理人员均由董事会聘任或解聘。公司的高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任董事、监事之外的其他职务或领薪的情形。公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》《公司章程》的规定来规范自己的行为，行使股东权利，没有损害公司和其他股东的合法权益。

3、关于董事和董事会

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》开展工作。董事会成员共 9 名，董事长 1 名，董事长由全体董事过半数选举产生，董事会成员中有独立董事 3 名(会计专业 1 名、其他专业人士 2 名)。公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司明确董事的职权和义务，严格按照《董事会议事规则》行使权利、履行义务；公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、预算管理委员会五个专业委员会，按照各委员会实施细则规范运作。报告期内，公司共召开 11 次董事会，涉及事项主要包括：2022 年年度报告及 2023 年定期报告、拟参与山东百盛生物科技有限公司等四公司破产重整等共计 34 个议案，全体董事秉持认真勤勉的履职态度，深入讨论会议审议事项，充分发挥了董事会重大事项的决策职能。公司董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关制度行使职权，出席董事会和股东大会，能够切实履行职责，勤勉尽责，并积极参加相关培训，熟悉有关法律法规，提高自身规范运作意识。公司独立董事在董事会上自主决策，发挥了专家指导作用。

4、关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会共召开 11 次会议，涉及事项主要包括：2022 年年度报告及 2023 年定期报告、拟参与山东百盛生物科技有限公司等四公司破产重整等共计 27 个议案。监事会在公司生产经营、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履职尽责等方面进行检查监督，为公司规范运作和健康发展发挥了积极作用。公司各监事在《公司法》《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法行使监督权，列席董事会会议并对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对相关重大事项发表意见，为公司及股东的合法权益的维护起到了积极的作用。

5、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调均衡，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于投资者关系

公司严格按照《投资者关系管理制度》的相关规定，开展投资者关系管理工作。公司注重保持与投资者的良好沟通，报告期内公司通过业绩沟通会、接受调研等多种方式向投资者介绍公司发展战略以及业务发展情况；公司积极利用公司网站，特别是深交所投资者关系互动易平台等多种渠道保持与投资者的沟通，并在法律法规、公司制度的框架内耐心细致的解答投资者的问题，做好公司与投资者尤其是中小投资者的纽带工作。

7、关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《证券法》及《深圳市证券交易所股票上市规则》等相关规定履行信息披露义务，公司制定了《信息披露管理制度》、《出资企业“三会”事务管理办法》等，指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够公平的获取信息。报告期内公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

8、关于内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司和控股股东均根据监管部门和国资委的要求制定了内幕信息知情人登记备案制度，规范了公司和控股股东的内幕信息管理行为，加强了内幕信息的保密工作，维护了信息披露的公平原则。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》做好内幕信息的保密工作及内幕知情人的登记备案工作。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生在敏感信息前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

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

本公司法人治理结构健全，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、公司业务独立。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系，公司拥有完整的采购、生产、销售业务运营体系和网络，具有自营进出口经营权，主要的原材料采购和产品的生产、销售不依赖于控股股东和其他关联企业。

2、公司人员独立。公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，有独立完善的人事制度和劳资管理体系。董事长未担任公司股东单位的法定代表人；公司总经理、副总经理、财务负责人等高管人员属专职，均在本公司领取报酬。公司所有的董事、监事和高级管理人员均通过合法程序选举产生。

3、公司资产独立。公司目前拥有的资产产权清晰，生产经营场所独立，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东违规占用的情况，也不存在以资产为各股东的债务提供担保的情况。

4、公司机构独立。公司生产经营及办公机构与控股股东完全分开，设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会及其他内部机构独立运作。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系。

5、财务方面独立。公司设有独立的财务部门，配备了充足的专职财务会计人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户、独立纳税，严格遵循各项财务制度，独立运作、规范管理，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用安排的情况。

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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.71%	2023 年 03 月 21 日	2023 年 03 月 22 日	公告编号：2023-009《2023 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.94%	2023 年 04 月 07 日	2023 年 04 月 08 日	公告编号：2023-021《2023 年第二次临时股东大会决议公告》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	28.94%	2023 年 05 月 11 日	2023 年 05 月 12 日	公告编号：2023-039《2022 年年度股东大会决议公告》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	28.94%	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 23 日	公告编号：2023-067《2023 年第三次临时股东大会决议公告》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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、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
阮澍	男	48	董事长	现任	2021 年 04 月 22 日		300,000				300,000	
			总经理（代）	离任	2021 年 07 月 29 日	2024 年 04 月 12 日						

赵海涛	男	39	董事	现任	2022年 06月29 日							
刘波	男	48	董事	现任	2021年 04月22 日							
胡明峰	男	54	董事	现任	2016年 10月10 日		220,000					220,000
			财务总监	离任	2016年 09月14 日	2024年 01月26 日						
			副总经理	现任	2024年 01月26 日							
郭韶智	男	55	董事	现任	2018年 01月24 日		245,205					245,205
			副总经理	现任	2005年 05月28 日							
郑彬	男	35	董事	现任	2021年 04月22 日		220,000					220,000
			董事会 秘书	现任	2020年 06月22 日							
洪葵	女	58	独立董 事	现任	2021年 04月22 日							
李青原	男	47	独立董 事	现任	2021年 04月22 日							
梅建明	男	53	独立董 事	现任	2021年 04月22 日							
孙茂万	男	60	监事会 主席	现任	2022年 05月06 日							
蒋涛	男	48	监事	现任	2018年 01月24 日							
张莎莎	女	44	职工监 事	现任	2022年 04月18 日							
阮忠义	男	60	副总经 理	现任	2022年 05月06 日		231,227					231,227
王欣	男	58	副总经 理	现任	2011年 11月10 日		240,000					240,000
卢正东	男	47	副总经 理	现任	2015年 01月06 日		240,000					240,000
熊毅	男	48	财务总 监	现任	2024年 01月26 日							

方智	男	42	副总经理、总工程师	现任	2024年01月26日							
卢子龙	男	35	总经理	现任	2024年04月12日							
合计	--	--	--	--	--	--	1,696,432	0	0		1,696,432	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

（一）董事

1、阮澍先生，1975年生，硕士研究生，中共党员。历任长江产业集团经营管理部部长，长江产业长江经济带生态保护和绿色发展项目办公室主任，长江产业投资集团有限公司生态事业部总经理。报告期末任本公司董事长、董事、代总经理。

2、赵海涛先生，1985年生，本科学历，中共党员。曾任省利用世界银行贷款项目办公室一级主任科员，湖北省长江经济带产业基金管理有限公司战略发展部总经理兼产业发展研究院院长、董秘办主任，湖北长江长信投资管理有限公司总经理。现任长江产业投资集团有限公司战略规划部（董事会办公室）部长，本公司董事。

3、刘波先生，1976年生，硕士研究生，中共党员。历任武汉服装进出口公司董事长助理、中方信控股有限公司投资部经理、中铁新时速运输设备有限公司项目总监、武汉东方神马实业有限公司投资总监、武汉火炬创业投资有限公司投资事业一部总经理助理，报告期末任武汉信用投资集团股份有限公司金融市场部总经理，本公司董事。

4、胡明峰先生，1970年生，本科学历，中共党员。历任武汉市城市建设投资集团有限公司计划财务部副部长、武汉怡景地产有限公司财务总监、长江产业集团财务部高级业务经理等职。报告期末任本公司董事、财务总监，兼任湖北广济药业济康医药有限公司董事长、湖北长广基金管理有限公司法定代表人及执行董事。

5、郭韶智先生，1969年生，本科学历。历任本公司研究所所长、广宁制药厂副厂长、本公司监事、副总经理、常务副总经理等职。报告期末任本公司董事、副总经理，兼任湖北广济药业股份有限公司武穴分公司总经理。

6、郑彬先生，1989年生，硕士研究生，中共党员。历任宜昌市财政局副科长、长江产业集团投资发展部投资主管、综合办公室高级业务经理等职。报告期末任本公司董事、董事会秘书，兼任湖北长广基金管理有限公司总经理。

7、李青原先生，1977年生，博士研究生，中共党员，国家社会科学基金重大项目首席专家。历任武汉大学经济与管理学院讲师、副教授，系哥伦比亚大学商学院访问学者。报告期末任武汉大学经济与管理学院珞珈特聘教授，系教育部高等学校会计学专业教学指导分委员会委员，香港研究资助局（RGC）研究基金通讯评审专家，本公司独立董事。

8、洪葵女士，1966年生，博士研究生。曾在华南热带农业大学工学院任教，历任中国热带农业科学院、华南热带农业大学科研处处长、副教授，中国热带农业科学院热带生物技术研究所PI教授。报告期末任武汉大学药学院教授，中国药理学会海洋药物药理委员会常务理事，本公司独立董事。

9、梅建明先生，1971年生，博士研究生，中共党员。中南财经政法大学教授、博士生导师、地方政府投融资研究中心主任。兼任中国财政学会投融资专业委员会委员、湖北省经济学会常务理事、武汉市财政学会理事，报告期末任本公司独立董事。

（二）监事

1、孙茂万先生，1964年生，硕士研究生，中共党员。曾历任荆州市财政局农业科科长，荆州市财政局财政监察派驻主任，荆州市财政局派驻市城市建设投资公司副总经理、党委委员，荆州市农村财政管理局局长，长江产业投资集团有限公司财务部副部长、部长。报告期末任本公司监事会主席。

2、蒋涛先生，1976年生，本科学历，中共党员。历任湖北省国际信托投资公司职员、湖北省投资公司财务部职员、湖北长荆投资开发有限公司财务总监、湖北省粮油集团财务总监、长江产业投资集团有限公司财务部资深业务经理。报告期末任湖北三环科技股份有限公司总经理助理、本公司监事。

3、张莎莎女士，1980年生，大专，中共党员。1998年参加工作，先后在公司广奥纸制品厂、综合办、工会工作。报告期末任本公司职工监事。

（三）高级管理人员

1、阮瀚先生，请参见本节之“董事会成员”，报告期末代行公司总经理职权。

2、胡明峰先生，请参见本节之“董事会成员”，现任公司副总经理。

3、郑彬先生，请参见本节之“董事会成员”，报告期末任公司董事会秘书。

4、郭韶智先生，请参见本节之“董事会成员”，报告期末任公司副总经理。

5、王欣先生，1966年生，本科学历，中共党员。历任本公司办公室副主任、原料药销售公司经理、公司监事、董事、总经理、广济药业（孟州）有限公司董事、湖北惠生药业有限公司董事长、湖北广济药业济康医药有限公司董事长及公司副总经理等职。报告期末任公司副总经理。

6、卢正东先生，1977年生，博士研究生，中共党员。历任本公司研究所副所长、分厂厂长、本公司总工程师、副总经理等职。报告期末任公司副总经理、广济药业（济宁）有限公司董事长、湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司董事长、广济药业（比利时）有限公司法定代表人。

7、阮忠义先生，1964年生，本科学历，中共党员。历任湖北省广济制药厂办公室副主任、主任，本公司办公室主任、董事、总经理助理，本公司济得制药厂厂长，湖北广济药业济康医药有限公司董事长、总经理，本公司副总经理、常务副总经理、监事会主席等职。报告期末任本公司副总经理。

8、方智先生，1982年生，硕士研究生，中共党员。历任武汉人福药业有限责任公司技术部经理、总工程师，浙江国镜药业有限公司杭州国镜药物研究院副院长。现任公司副总经理、总工程师。

9、熊毅先生，男，1976年生，硕士研究生，高级会计师，中共党员。历任武汉地球空间信息产业投资有限公司财务部部长、财务总监，湖北长投高科产业投资集团有限公司财务部部长，湖北长投互联网科技服务有限公司总经理，长江产业投资集团有限公司财务部高级经理。现任公司财务总监。

10、卢子龙先生，男，1989年7月，本科学历，高级经济师，中共党员。历任武汉人福药业有限责任公司总经理助理、董事会秘书、人事行政总监、副总经理和企业管理委员会成员，江苏尤里卡生物科技有限公司董事，武汉康乐药业股份有限公司总经理、法人代表。现任公司总经理。

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
赵海涛	长江产业投资集团有限公司	战略规划部（董事会办公室）部长	2022年02月25日		是
刘波	武汉信用投资集团股份有限公司	金融市场部总经理	2010年08月01日		是

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
赵海涛	深圳万润科技股份有限公司	董事	2022年03月18日	2026年11月23日	否

赵海涛	长江产业投资私募基金管理有限公司	董事、董事长	2023 年 10 月 20 日		否
赵海涛	湖北长江产投私募基金管理有限公司	董事、董事长	2023 年 10 月 20 日		否
蒋涛	湖北双环科技股份有限公司	总经理助理	2023 年 07 月 01 日		是
洪葵	武汉大学	教授	2010 年 12 月 01 日		是
李青原	武汉大学	教授	2005 年 08 月 01 日		是
李青原	虹软科技股份有限公司	独立董事	2019 年 01 月 21 日	2025 年 01 月 06 日	是
梅建明	中南财经政法大学	教授	2004 年 10 月 01 日		是

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

根据公司章程规定，董事、监事报酬分别由董事会和监事会审议后提交股东大会审议批准；高级管理人员报酬由董事会审议批准。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

董事、高级管理人员报酬根据《湖北广济药业股份公司董事与高级管理人员薪酬方案》发放；监事报酬根据《公司监事薪酬方案》发放。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

2023 年公司薪酬数额按照相关规定予以支付，共支付 426.98 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	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
阮澍	男	48	董事长、总经理（代）	现任	55.32	否
赵海涛	男	39	董事	现任	0	是
刘波	男	48	董事	现任	0	否
胡明峰	男	54	董事、财务总监	现任	52.5	否
郭韶智	男	55	董事、副总经理	现任	49.22	否
郑彬	男	35	董事、董事会秘书	现任	47.54	否
洪葵	女	58	独立董事	现任	7.14	否
李青原	男	47	独立董事	现任	7.14	否
梅建明	男	53	独立董事	现任	7.14	否
蒋涛	男	48	监事	现任	0	是
张莎莎	女	44	职工监事	现任	8.4	否
孙茂万	男	60	监事会主席	现任	45.3	否
阮忠义	男	60	副总经理	现任	48.9	否
王欣	男	58	副总经理	现任	46.18	否
卢正东	男	47	副总经理	现任	52.2	否
合计	--	--	--	--	426.98	--

其他情况说明

适用 不适用

六、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
第十届董事会第二十八次（临时）会议	2023年02月07日	2023年02月08日	公告编号：2023-002《第十届董事会二十八（临时）会议》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第十届董事会第二十九次（临时）会议	2023年03月03日	2023年03月04日	公告编号：2023-005《第十届董事会二十九（临时）会议》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第十届董事会第三十次（临时）会议	2023年03月21日	2023年03月22日	公告编号：2023-010《第十届董事会三十（临时）会议》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第十届董事会第三十一次（临时）会议	2023年03月27日	2023年03月28日	公告编号：2023-016《第十届董事会三十一（临时）会议》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第十届董事会第三十二次会议	2023年04月18日	2023年04月20日	公告编号：2023-024《第十届董事会三十二次会议》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第十届董事会第三十三次会议	2023年04月26日	2023年04月28日	公告编号：2023-034《第十届董事会第三十三次会议》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第十届董事会第三十四次（临时）会议	2023年05月16日	2023年05月17日	公告编号：2023-040《第十届董事会三十四（临时）会议》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第十届董事会第三十五次会议	2023年08月29日	2023年08月31日	公告编号：2023-048《第十届董事会三十五次会议》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第十届董事会第三十六次会议	2023年10月19日	2023年10月21日	公告编号：2023-053《第十届董事会三十六次会议》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第十届董事会第三十七次（临时）会议	2023年12月05日	2023年12月06日	公告编号：2023-060《第十届董事会三十七（临时）会议》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第十届董事会第三十八次（临时）会议	2023年12月22日	2023年12月23日	公告编号：2023-064《第十届董事会三十八（临时）会议》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会	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	出席股东大会次数

	次数		次数			加董事会会议	
阮渤	11	11	0	0	0	否	4
赵海涛	11	1	10	0	0	否	4
刘波	11	0	11	0	0	否	4
胡明峰	11	8	3	0	0	否	4
郭韶智	11	10	1	0	0	否	4
郑彬	11	11	0	0	0	否	4
洪葵	11	8	3	0	0	否	4
李青原	11	8	3	0	0	否	4
梅建明	11	7	4	0	0	否	4

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

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
刘波	《关于拟参与山东百盛生物科技有限公司等四公司破产重整的议案》、《关于对外投资设立合资公司的议案》、《关于公司及惠民城投与济宁市兖州区新兖镇人民政府签署〈协议书〉的议案》	投反对票
董事对公司有关事项提出异议的说明	本次投资项目交易金额较大、交易结构复杂，所涉收购标的移交、资产瑕疵处理、是否能够顺利进入投产等风险的解决还存在较大不确定性。	

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

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，能够主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

七、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）
董事会审计委员会	李青原、梅建明、洪葵	4	2023年04月17日	审议通过《2022年年度报告》《2022年年度报告摘要》《关于拟续聘2023年度审计机构的议案》、《关于2022年度内部控制评价报告的议案》《关于2022年			

				度募集资金实际存放与使用情况的专项报告的议案》《关于前期会计差错更正的议案》			
			2023 年 04 月 25 日	审议通过《2023 年第一季度报告》			
			2023 年 08 月 29 日	审议通过《2023 年半年度报告》《2023 年半年度报告摘要》《2023 年半年度募集资金实际存放与使用情况专项报告》			
			2023 年 10 月 18 日	审议通过《2023 年三季度报告》《关于子公司以专利权质押担保拟向控股股东孙公司申请借款暨关联交易的议案》《关于拟为子公司提供担保的议案》			
董事会预算管理委员会	阮澍、李青原、梅建明、胡明峰、郭韶智	1	2023 年 04 月 17 日	审议通过《2022 年度财务决算报告》			
董事会战略管理委员会	阮澍、胡明峰、郑彬、刘波、洪葵、赵海涛	2	2023 年 02 月 07 日	审议通过《关于拟参与山东百盛生物科技有限公司等四公司破产重整的议案》《关于拟与济宁市兖州区惠民城建投资有限公司设立合资公司并签署〈投资合作协议〉的议案》			
			2023 年 04 月 17 日	审议通过《关于 2022 年利润分配预案的议案》《关于投资设立全资子公司的议案》			

八、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。

九、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工的数量（人）	93
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	1,769
报告期末在职工的数量合计（人）	1,862
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,862
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,192
销售人员	84
技术人员	264
财务人员	35
行政人员	287
合计	1,862
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	55
本科	268
大专	452
高中及以下	1,085
合计	1,862

2、薪酬政策

公司员工薪酬方案符合相关法律、法规、规则的规定，薪酬方案以岗位贡献为基础，参照外部劳动力市场价格确定岗位工资和工资级差，适当向生产一线部门和关键岗位倾斜。为了体现薪酬的激励性，员工薪酬由“基本工资+月度绩效+年度绩效+福利”四个部分构成，效益工资与公司业绩和个人工作绩效紧密挂钩，以充分调动员工的积极性和创造性，从而达到促进公司经济效益持续增长的目标。

3、培训计划

公司高度重视人力资源储备与员工培训工作，建立了较为完善的培训体系，科学制订员工培训计划，促使员工从知识、技能、工作方法等方面得以持续提升，以最大限度地激发员工的潜能，努力实现公司和员工个人的双赢。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	105,600
劳务外包支付的报酬总额（元）	1,610,653.92

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(一) 2021 年 11 月 12 日, 公司召开第十届董事会第十次(临时)会议审议通过了《关于〈湖北广济药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈湖北广济药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》, 关联董事对相关议案进行了回避表决, 独立董事对公司本激励计划相关事项发表了同意的独立意见。

同日公司召开第十届监事会第九次(临时)会议审议通过了《关于〈湖北广济药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈湖北广济药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核查湖北广济药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》。

(二) 2022 年 1 月 4 日, 公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划获得湖北省国资委批复的公告》(公告编号: 2022-001), 公司收到湖北省人民政府国有资产监督管理委员会《省政府国资委关于湖北广济药业股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》(鄂国资考分[2021]69 号), 原则同意广济药业实施限制性股票激励计划。

(三) 2021 年 11 月 13 日至 2021 年 11 月 22 日, 公司对《湖北广济药业股份有限公司限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》在公司内部进行了公示。公示期满, 监事会未收到任何异议。公司于 2022 年 1 月 25 日披露了《监事会关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》(公告编号: 2022-008)。

(四) 2022 年 1 月 21 日, 公司披露了《关于独立董事公开征集委托投票权的公告》(公告编号: 2022-006), 根据公司其他独立董事的委托, 独立董事李青原作为征集人就 2022 年第一次临时股东大会审议的本激励计划相关议案向公司全体股东征集投票权。

(五) 2022 年 2 月 8 日, 公司召开 2022 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于〈湖北广济药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈湖北广济药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2022 年 2 月 9 日, 公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》(公告编号: 2022-010)。

(六) 2022 年 2 月 17 日, 公司召开第十届董事会第十四次(临时)会议和第十届监事会第十二次(临时)会议, 审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权, 董事会对本激励计划首次授予激励对象名单和授予数量进行了调整, 确定本激励计划的首次授予日为 2022 年 2 月 17 日, 向符合条件的 118 名激励对象首次授予 864.90 万股限制性股票, 授予价格为 3.52 元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见, 监事会对本次限制性股票授予的相关事项进行了核实并发表了核查意见。

(七) 2022 年 3 月 29 日, 本激励计划所涉及限制性股票的首次授予登记手续办理完成, 公司实际向 118 名激励对象授予限制性股票 864.90 万股, 授予的限制性股票于 2022 年 3 月 31 日上市, 公司的股份总数由 343,999,939 股增加至 352,648,939 股。

(八) 2022 年 11 月 8 日, 公司召开第十届董事会第二十四次(临时)会议和第十届监事会第二十二次(临时)会议, 分别审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》, 董事会同意回购注销 2 名已离职的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票。公司独立董事对前述议案发表了同意的独立意见, 监事会对前述议案发表了同意意见。

(九) 2022 年 11 月 21 日, 公司召开第十届董事会第二十五次(临时)会议、第十届监事会第二十三次(临时)会议, 分别审议通过了《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》, 根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权, 公司董事会认为本激励计划规定的预留授予条件已经成就, 确定本激励计划的预留授予日为 2022 年 11 月 21 日, 同意公司向符合授予条件的 30 名激励对象授予 156.20 万股预留部分限制性股票, 授予价格为

4.23 元/股。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，公司监事会对预留授予日的激励对象名单和预留授予事项进行审核并发表了核查意见。

(十) 2022 年 11 月 24 日，公司召开 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2022 年 11 月 25 日，公司披露了《关于回购注销限制性股票减少注册资本通知债权人公告》（公告编号：2022-092）。

(十一) 2022 年 12 月 13 日，公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2022-093）。本次回购注销的限制性股票数量为 198,000 股，回购注销限制性股票涉及激励对象 2 名，回购价格为 3.52 元/股，回购资金总额为 696,960 元。本次回购注销完成后，公司总股本将由目前的 352,648,939 股减少至 352,450,939 股。

(十二) 2022 年 12 月 22 日，本激励计划所涉及限制性股票的预留授予登记手续办理完成，公司实际向 29 名激励对象授予预留部分限制性股票 152.30 万股，授予的限制性股票于 2022 年 12 月 23 日上市，公司的股份总数由 352,450,939 股增加至 353,973,939 股，公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》（公告编号：2022-097）。

(十三) 2023 年 10 月 19 日，公司召开第十届董事会第三十六次会议和第十届监事会第三十四次会议，会议审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见，监事会发表了同意的核查意见。

(十四) 2023 年 12 月 22 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。

(十五) 2023 年 12 月 27 日，公司披露了《关于回购注销限制性股票减少注册资本通知债权人公告》（公告编号：2023-068）。

(十六) 2024 年 1 月 20 日，公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2024-001）。本次回购注销完成后，公司总股本将由目前的 353,973,939 股减少至 353,860,939 股。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
阮澍	董事长								300,000			3.52	300,000
胡明峰	董事、财务总监								220,000			3.52	220,000
郭韶智	董事、副总经理								240,000			3.52	240,000
郑彬	董事、董事会秘书								220,000			3.52	220,000
阮忠义	副总经理								220,000			4.23	220,000
王欣	副总经理								240,000			3.52	240,000
卢正东	副总经理								240,000			3.52	240,000
合计	—	0	0	0	0	—	0	—	1,680,000	0	0	—	1,680,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度，主要通过经营管理业绩、党建工作、党风廉洁及法治建设工作进行考评。由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司根据绩效考核结果兑现绩效年薪。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

公司其他员工实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度，根据员工的职级，确定员工的绩效薪酬比例，将公司的核心指标与员工的绩效薪酬挂钩，公司根据考核结果发放绩效，并实施奖惩。

十二、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

1、公司严格按照各项法律法规以及公司内部控制制度规范经营，重视相关责任的权责及落实，保证了公司内控体系的完整合规、有效可行，实现了公司健康科学的运营目标，保障了全体股东的利益。

2、加强内部监督，公司董事会审计委员会、内审部门共同对公司内部控制管理进行监督和评价。董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施，董事会审计委员会负责监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，公司内审部门督促公司落实审计中发现的问题的整改情况，配合董事会审计委员会进行内部控制自我评价工作，在董事会的管理监督下，公司内控制度有序运行。2023 年公司不存在财务报告和财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

3、加强内部培训与学习，公司不定期组织董事、监事、管理人员参加监管部门的培训学习，提高管理层的公司治理水平。公司还不定期开展对中层管理人员以及普通员工的合规培训，提高风险防范意识，强调合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，促进公司健康可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、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	《2023 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）该缺陷涉及高级管理人员的任何舞弊；（3）对已公布的财务报告进行更正；（4）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（5）公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施或者虽已建立相关程序和措施但出现关键岗位人员舞弊；（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机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。除重大缺陷及重要缺陷外的其他财务报告内部控制缺陷应当认定为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：（1）缺乏重大决策程序，如缺乏重大问题决策、重要岗位人员聘任与解聘决策、重大项目投资决策、大额资金使用（三重一大）决策程序；（2）重大决策程序不科学，如重大决策失误，给公司造成的重大损失；（3）严重违犯国家法律、法规或关键管理人员或重要人才大量流失；（4）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，给公司造成重大损失或内部控制评价的重大缺陷未得到整改；（5）其他对公司造成负面影响的情形。重要缺陷：（1）公司因管理失误认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误；（2）财产损失虽然未达到和超过该重要性水平、但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视。除重大缺陷及重要缺陷外的其他非财务报告内部控制缺陷应当认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致或导致的财务报告错报金额\geq营业收入、资产总额的 1%。重要缺陷：营业收入、资产总额的 0.5% \leq 由该缺陷或缺陷组合可能导致或导致的财务报告错报金额$<$营业收入、资产总额的 1%。一般缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致或导致的财务报告错报金额$<$营业收入、资产总额的 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致或导致的财务报告错报金额\geq营业收入、资产总额的 1%。重要缺陷：营业收入、资产总额的 0.5% \leq 由该缺陷或缺陷组合可能导致或导致的财务报告错报金额$<$营业收入、资产总额的 1%。一般缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致或导致的财务报告错报金额$<$营业收入、资产总额的 0.5%。</p>
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

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》刊登于 2024 年 4 月 26 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	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审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司按照《上市公司治理专项自查清单》进行了认真梳理，本着实事求是的原则，开展了自查自纠，真实、准确、完整地上报了公司实际情况，符合中国证监会及深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

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

国家标准：

《污水综合排放标准》GB8978-1996；
《发酵类制药工业水污染物排放标准》GB21903-2008；
《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008；
《淀粉工业水污染物排放标准》GB25461-2010；
《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019；
《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014；
《恶臭污染物排放标准》GB14554-93；
《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996；
《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008；

地方标准：

《河南省地方标准-锅炉大气污染物排放标准》DB41/2089-2021；
《河南省地方标准-工业炉窑大气污染物排放标准》DB41/1066-2020；
《河南省发酵类制药工业水污染物间接排放标准》DB41/758-2012；
《山东省火电厂大气污染物排放标准》DB37/664-2019；
《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019；
《挥发性有机物排放标准》DB37/2801.7-2019；
“武穴市、孟州市、咸宁市、济宁市集中污水处理厂接纳水质标准”；

环境保护行政许可情况

2020年12月，湖北广济药业股份有限公司依法取得了黄冈市生态环境局颁发的排污许可证。（排污许可证编号：91420000707016110B001P，有效期：2020年12月29日起至2025年12月28日止）。

2020年12月，惠生公司依法取得了咸宁市生态环境局颁发的排污许可证。（排污许可证编号：9142120069514689XG001P，有效期：2020年12月26日起至2025年12月25日止）。

2022年12月，孟州公司依法取得了焦作市生态环境局颁发的排污许可证。（排污许可证编号：91410883661855663T001V，有效期：2022年12月15日起至2027年12月14日止）。

2023年9月，济宁公司依法取得了济宁市生态环境局颁发的排污许可证。（排污许可证编号：91370882MACFCFTR4X001V，有效期：2023年09月20日至2028年09月19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
湖北广济药业股份有	水污染物	COD	间断排放	1个	大金生物产业园废水	137.8mg/L	≤500mg/L	19.8吨/年	48.21吨/年	无

限公司					总排放口					
湖北广济药业股份有限公司	水污染物	氨氮	间断排放	1 个	大金生物产业园废水总排放口	8.05mg/L	≤35mg/L	1.98 吨/年	10.47 吨/年	无
湖北广济药业股份有限公司	水污染物	PH	间断排放	1 个	大金生物产业园废水总排放口	7.42	6-9	-	-	无
湖北广济药业股份有限公司	大气污染物	S02	有组织排放	1 个	大金生物产业园燃煤锅炉车间烟气排放口	97.37mg/m3	≤300mg/m3	24.28 吨/年	107.73 吨/年	无
湖北广济药业股份有限公司	大气污染物	NOX	有组织排放	1 个	大金生物产业园燃煤锅炉车间烟气排放口	197.56mg/m3	≤300mg/m3	56.57 吨/年	136.48 吨/年	无
湖北广济药业股份有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1 个	大金生物产业园燃煤锅炉车间烟气排放口	19.06mg/m3	≤50mg/m3	5.9 吨/年	21.11 吨/年	无
湖北惠生药业有限公司	水污染物	氨氮	间断排放	1 个	厂区废水总排口	10.19mg/L	≤45mg/L	0.166 吨/年	1.6 吨/年	无
湖北惠生药业有限公司	水污染物	总磷	间断排放	1 个	厂区废水总排口	0.51mg/L	≤8mg/L	0.005 吨/年	-	无
湖北惠生药业有限公司	水污染物	COD	间断排放	1 个	厂区废水总排口	80.44mg/L	≤500mg/L	1.359 吨/年	8.7 吨/年	无
湖北惠生药业有限公司	水污染物	PH 值	间断排放	1 个	厂区废水总排口	7.48	6.5-9.5	-	-	无
湖北惠生药业有限公司	大气污染物	NOX	有组织排放	1 个	厂区废气排放口	-	≤200mg/m3	-	22.14 吨/年	无
湖北惠生药业有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1 个	厂区废气排放口	-	≤20mg/m3	-	2.214 吨/年	无
湖北惠生药业有限公司	大气污染物	S02	有组织排放	1 个	厂区废气排放口	-	≤50mg/m3	-	-	无

司										
广济药业（孟州）有限公司	水污染物	COD	连续排放	1 个	厂区西南角	35.1mg/L	220mg/L	11.44 吨/年	216.614 吨/年	无
广济药业（孟州）有限公司	水污染物	氨氮	连续排放	1 个	厂区西南角	1.45mg/L	30mg/L	0.48 吨/年	13.855 吨/年	无
广济药业（孟州）有限公司	水污染物	总磷	连续排放	1 个	厂区西南角	0.55mg/L	2mg/L	0.17 吨/年	-	无
广济药业（孟州）有限公司	水污染物	总氮	连续排放	1 个	厂区西南角	15.99mg/L	50mg/L	5.13 吨/年	-	无
广济药业（孟州）有限公司	水污染物	PH 值	连续排放	1 个	厂区西南角	8.29	6-9	-	-	无
广济药业（孟州）有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1 个	厂区西北方向	0.46mg/m ³	5mg/m ³	0.009 吨/年	11.15 吨/年	无
广济药业（孟州）有限公司	大气污染物	SO ₂	有组织排放	1 个	厂区西北方向	0.6mg/m ³	10mg/m ³	0.012 吨/年	5.69 吨/年	无
广济药业（孟州）有限公司	大气污染物	NO _X	有组织排放	1 个	厂区西北方向	23.04mg/m ³	30mg/m ³	0.42 吨/年	11.802 吨/年	无
广济药业（济宁）有限公司	水污染物	COD	连续排放	1 个	废水总排放口	10.83mg/L	≤300mg/L	2.649 吨/年	344.04 吨/年	无
广济药业（济宁）有限公司	水污染物	氨氮	连续排放	1 个	废水总排放口	0.164mg/L	≤35mg/L	0.04 吨/年	25.99 吨/年	无
广济药业（济宁）有限公司	水污染物	PH	连续排放	1 个	废水总排放口	7.6	6-9	-	-	无
广济药业（济宁）有限公司	大气污染物	SO ₂	有组织排放	1 个	锅炉烟气总排放口	9.79mg/m ³	≤35mg/m ³	5.052 吨/年	17.83 吨/年	无
广济药业（济宁）有限公司	大气污染物	NO _X	有组织排放	1 个	锅炉烟气总排放口	35mg/m ³	≤50mg/m ³	8.02 吨/年	25.47 吨/年	无
广济药业（济宁）有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1 个	锅炉烟气总排放口	1.25mg/m ³	≤5mg/m ³	0.018 吨/年	2.55 吨/年	无

对污染物的处理

污染防治设施的建设及运行情况良好，污染物排放浓度降低，污染物排放总量大幅下降，满足了污染物排放相关标准。

湖北广济药业股份有限公司：锅炉废气经过 SNCR 脱硝+脉冲长布袋除尘+碱法脱硫处理；生产车间废气经除尘、除湿或碱洗水洗处理；污水站臭气经碱液中和吸收后送锅炉房焚烧处理；污水经过调节池+EGSB 反应器+A/A/O 反应池+二沉池+化学除磷+臭氧氧化脱色法；通过合理布局、选购低噪设备，采取减震、隔音和距离衰减等措施，使厂区噪声排放控制在标准限值内；生活垃圾分类收集后由环卫部门统一清运，无害化处置，一般工业固废回收利用或外运卫生处置，危废交由有资质单位安全处置。

湖北惠生药业有限公司：污水站臭气及经过冷凝后的生产车间废气通过酸洗+碱洗+RTO 废气焚烧炉焚烧处理；污水经过 MVR 蒸发+气浮+微电解+水解酸化+UASB+接触氧化+HB66 活性过滤处理；通过合理布局、选购低噪设备，采取减震、隔音和距离衰减等措施，使厂区噪声排放控制在标准限值内；生活垃圾分类收集后由环卫部门统一清运，无害化处置，一般工业固废回收利用或外运卫生处置，危废交由有资质单位安全处置。

广济药业（孟州）有限公司：污水经过多效蒸发+厌氧+厌氧氨氧化+二级 A0 工艺+脱氮除磷工艺+终沉池处理；锅炉废气采用低氮燃烧+烟气二次利用工艺处理；生产车间废气及污水站臭气经碱洗喷淋+水洗喷淋+生物滤床+氧化喷淋塔处理；通过合理布局、选购低噪设备，采取消声、减振、隔音和距离衰减等措施，使厂区噪声排放控制在标准限值内；生活垃圾分类收集后由环卫部门统一清运，无害化处置，一般工业固废回收利用或外运卫生处置，危废交由有资质单位安全处置。

广济药业（济宁）有限公司：公司厂区内污水处理站一站处于公司西侧，采用 IC 厌氧+A/O 好氧处理工艺。公司厂区内污水处理站二站处于公司北侧，采用“预处理+厌氧+好氧生化”相结合的处理工艺，以生物处理为主、物化处理为辅的工艺流程；通过合理布局、选购低噪设备，采取减震、隔音和距离衰减等措施，使厂区噪声排放控制在标准限值内；生活垃圾分类收集后由环卫部门统一清运，无害化处置，一般工业固废回收利用或外运卫生处置，危废交由有资质单位安全处置。

环境自行监测方案

根据《排污单位自行监测技术指南总则》HJ819-2017、《排污单位自行监测技术指南-发酵类制药工业》HJ882-2017、《排污单位自行监测技术指南-化学合成类制药工业》HJ883-2017、《排污单位自行监测技术指南-农副产品加工业》HJ986-2018、《排污单位自行监测技术指南-火力发电及锅炉》HJ820-2017 及排污许可证中自行监测要求的监测指标、执行标准及其限值、监测频次、质量保证与质量控制，对环境污染物进行了监测。

突发环境事件应急预案

湖北广济药业股份有限公司于 2022 年 10 月 17 日签署发布了突发环境事件应急预案，并交由武穴市环保局完成备案。

广济药业（孟州）有限公司突发事件应急预案于 2023 年 9 月 11 日通过孟州市生态环境分局备案。

湖北惠生药业有限公司于 2021 年 8 月 19 日完成了突发环境事件应急预案并在主管部门进行了备案。

广济药业（济宁）有限公司于 2023 年 10 月完成公司突发环境应急预案的编制工作，并顺利通过了济宁市生态环境局组织的专家组评审验收工作，同时向兖州区生态环境局有关部门登记备案。本报告期无更新。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

各公司按照各地方税务部门和生态环境管理部门要求，已缴纳环境保护税。

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

已建立能源管理体系，并通过中国质量认证中心能源管理体系认证，证书编号：00122En20291R0M/4300。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

生态环境统计业务系统、全国排污许可证管理信息平台、重点排污单位自动监控与基础数据库系统(企业服务端)、全国污染源监测数据管理与共享系统、湖北省污染源自动监控综合管理系统、湖北省危险废物监管物联网系统、山东省济宁市环境自动监测监控管理系统、山东省固体废物管理信息系统、河南省企事业单位环境信息管理系统、河南省固体废物管理信息系统、河南省重污染天气应急应对信息管理系统，以上均已完成填报。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司始终坚持安全、环保、高质量发展的社会责任理念，积极响应国务院环境、社会与公司治理（ESG）相关要求和号召，将社会责任与公司的经营理念和企业文化相融合，高度重视股东、客户、职工、供应商等利益相关方的建议和诉求，积极履行社会责任，共享发展成果，不断回馈社会。

（一）股东和投资者权益保护方面

报告期内，公司持续加强股东和投资者的权益保护，不断完善治理体系，加强信息披露管理，提高信息透明度，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，确保没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。同时，公司积极为中小投资者与公司交流创造便利，通过股东大会、网上业绩说明会、投资者网上集体接待日活动、深交所互动易网上平台、投资者热线、官方网站、电子邮件等多种渠道，持续与股东、投资者进行有效沟通交流，并积极落实湖北省证监局开展的投资者保护活动，积极开展投资者教育工作。

（二）客户和供应商权益保护方面

公司遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与客户、供应商良好共生的战略合作伙伴关系，通过稳定的产品质量、周到的服务态度，共同构筑彼此信任与长期合作的平台，切实维护相关方的切实利益，履行公司对客户、对供应商的主体责任。

（三）职工权益保护方面

公司一直秉承公开平等的就业政策，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》及其他相关法律法规规定，与全员签订劳动合同，充分发挥企业工会职能，尊重和维护职工的合法权益，为职工提供良好的就业环境，并建立了包含定期的健康体检、丰富的业余文化生活、多样的人才培养渠道在内的多元化福利体系，实现职工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

（四）安全管理方面

一是建立完善的安全管理制度。根据安全管理需要，公司结合自身需求和各生产单元特点修订《湖北广济药业股份有限公司安全生产管理办法》、《湖北广济药业股份有限公司安全生产会议管理制度》、《湖北广济药业股份有限公司安全奖惩管理制度》；新制订《湖北广济药业股份有限公司重大危险源包保责任制管理制度》、《湖北广济药业股份有限公司安全风险分级管控管理制度》，截止报告日，公司共发布 29 项安全管理制度。

二是确保安全生产。1、公司武穴、孟州、咸宁三大生产基地均通过三级标准化企业评定，全公司 57 个安全生产标准化班组已实现常态化运行。2、公司委托具备国家规定的资质条件的机构对公司的安全生产条件每 3 年进行一次安全评价，并出具安全评价报告。3、根据《安全生产法》和《湖北广济药业股份有限公司安全生产费用管理制度》，公司进一步规范对安全隐患的整改投入和安全生产资金投入的管理，报告期内公司安全生产投入总计约 484.56 万元。4、报告期内接受上级主管单位安全检查 7 次，未提出重大安全隐患。同时广济药业加强各分、子公司安全管理部门“班组包片”工作的推行力度，对风险点较多、危险源较多和班组较多的分、子公司实行垂直管理，直接参与安全管理人员的分区划

片包保工作。报告期内共抽查标准化班组 17 个，考评得分大部份班组都超过了往年成绩，公司安全生产局面持续稳定良好，体现出“安全双体系”正在往更广、更深领域发展。

三是强化培训、明确责任。公司始终一以贯之的将全员安全责任制做实做细，层层签订安全生产责任状，将安全责任覆盖全员。今年以来，公司狠抓各级安全教育培训，分子公司及车间班组在岗人员 4000 多人次参与安全培训，报告期内公司未发生重大安全事故。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

（1）社会公益事业方面

公司在谋求自身良性发展的同时，努力践行作为企业公民的社会责任，用实际行动为社会和谐稳定发展贡献企业公民力量，极大彰显了国有企业的社会责任，树立了良好的企业形象。

一是响应村企共建号召，组织党员干部职工代表参与群众活动中心整修活动，修缮保养运动设施、器材和路灯等设施 10 余处，投入人力 20 余人次，投入维修资金 22672.17 元。二是 2023 年 1 月，向武穴市慈善惠民基金捐赠资金 50 万元。

（2）乡村振兴工作方面

公司积极贯彻当地政府乡村振兴工作部署，充分利用自有资源，通过安排就业、资金扶持等多种途径，助推乡村振兴与共同富裕。

一是积极参与乡村公共基础设施建设，向刘元、张榜村捐助乡村振兴帮扶资金共 20000 元，为基层村委会解燃眉之急；参加长江产业集团组织开展的走访慰问活动，投入慰问资金 2000 元。二是助力乡村学校改善办学条件。向武穴市大金镇刘元小学、张榜小学共捐赠爱心助学款 10000 元，为孩子们健康成长、快乐成才贡献国企力量。三是提升周边村民就业环境和收入水平。聘用 30 余名周边村民在公司从事绿化、安保、搬运、保洁等日常工作，让留守老人、妇女、村民实现了就近就业。

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
股改承诺	长江产业集团	其他承诺	承诺受让股份以后，全力支持广济药业的发展规划和目标，以广济药业现有业务和产品为核心，积极投入发展壮大广济药业现有业务和产品，适当引进新的产品。	2014年10月22日		履行中
	长江产业集团	其他承诺	承诺要充分利用其较强的经济实力，通过实业做支撑，来解决当前制约广济药业发展瓶颈问题，推进生物产业园后续发展，使之与广济药业原有产业兼容。	2014年10月22日		履行中
	长江产业集团	其他承诺	承诺受让股份以后，努力提高广济药业管理团队及全体职工的薪资待遇，积极促进上市公司持续发展和改善上市公司法人治理结构。	2014年10月22日		履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	长江产业集团	其他承诺	承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2020年04月09日	3年	已履行完毕
股权激励承诺	公司	其他承诺	本公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的	2021年11月13日		履行中

			财务资助，包括为其贷款提供担保。			
	公司	其他承诺	股权激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2021 年 11 月 13 日		履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因

固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额	变更后 2022 年 12 月 31 日余额	影响数
资产：			
递延所得税资产	26,798,192.16	27,729,256.53	931,064.37
负债：			
递延所得税负债		918,132.57	918,132.57
股东权益：			
盈余公积	149,209,540.72	149,206,148.29	-3,392.43
未分配利润	644,581,781.63	644,598,105.86	16,324.23

母公司资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额	变更后 2022 年 12 月 31 日余额	影响数
资产：			
递延所得税资产	13,034,999.25	13,187,825.85	152,826.60
负债：			
递延所得税负债		118,902.33	118,902.33
股东权益：			
盈余公积	149,209,540.72	149,206,148.29	-3,392.43
未分配利润	912,020,233.19	912,057,549.89	37,316.70

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

本年度纳入合并财务报表范围的主体与上期相比新增一家控股子公司和两家全资子公司，新增的控股子公司为广济药业（济宁）有限公司，成立于 2023 年 04 月 12 日；新增的两家全资子公司为湖北广化制药有限公司，成立于 2023 年 04 月 25 日；湖北广济健康科技有限公司，成立于 2023 年 05 月 30 日。

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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	25
境内会计师事务所注册会计师姓名	张岭、江艳红
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张岭 4 年、江艳红 2 年

当期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

公司报告期内聘请了大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的内部控制审计机构，支付的报酬为人民币 12 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	1,443.52	否	截止报告期末，结案 4 件，立案 1 件，累计收回 238.07 万元。	已审结的案件对公司无重大不利影响。	已生效的判决，公司积极配合执行。		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司、阮澍、胡明峰、郑彬	高级管理人员	公司前期披露的《2021 年年度报告》、《2022 年第一季度报告》、《2022 年半年度报告》、《2022 年第三季度报告》中营业收入、营业成本等财务信息记载不准确，违反了《证券法》（2019 年）第七十八条第二款、《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第三条第一款的相关规定。	中国证监会采取行政监管措施	对湖北广济药业股份有限公司、阮澍、胡明峰、郑彬采取出具警示函的行政监管措施，并按规定记入证券期货市场诚信档案。	2023 年 11 月 18 日	公告编号：2023-059《关于公司及相关人员收到湖北证监局警示函的公告》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

整改情况说明

适用 不适用

公司已于 2023 年 4 月 20 日披露《关于前期会计差错更正的公告》，将子公司湖北广济药业济康医药有限公司部分经销业务收入由总额法调整为净额法核算，并追溯调整了《2021 年年度报告》、《2022 年第一季度报告》、《2022 年半年度报告》、《2022 年第三季度报告》中的营业收入、营业成本等财务信息，不影响利润。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，所负数额较大的债务到期未清偿情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
长江产业投资集团有限公司	本公司控股股东	向本公司提供贷款	向本公司提供贷款	市场价	20,000	20,000	100%	20,000	否	依照合同约定结算	不适用	2023年03月04日	具体内容详见 2023 年 3 月 4 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于拟向控股股东借款暨关联交易的公告》（2023-007）
合计				--	--	20,000	--	20,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
湖北长投安华酒店有限公司	联营公司	应收关联方债权	否	125					125
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		上述债权往来未对公司利润产生不利影响							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
长江产业投资集团有限公司	大股东	借款		20,000		4.80%	673.09	20,027.76	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述债务往来未对公司利润产生不利影响							

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

2023年3月3日，公司召开第十届董事会第二十九次（临时）会议、第十届监事会第二十七次（临时）会议，审议通过《关于拟向控股股东借款暨关联交易的议案》，拟向公司控股股东长江产业投资集团有限公司申请2亿元借款额度，借款期限为3年（具体借款日期以实际到账之日起计算），借款年利率为4.8%。公司以控股子公司广济药业（孟州）有限公司对应价值的股权进行质押担保。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

《关于拟向控股股东借款暨关联交易的公告》	2023 年 03 月 04 日	巨潮资讯网
----------------------	------------------	-------

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、公司自 2021 年 7 月起承租位于武汉光谷企业天地 2 号楼房屋用于研发办公，租赁期限三年，三年租金合计 182.55 万元。

2、孟州公司自 2021 年 6 月份起承租位于孟州市产业集聚区汶水路北侧新苑小区安置房作为职工宿舍，租赁期限五年，五年租金合计 118.63 万元。

3、济康公司自 2023 年 2 月起承租位于武汉汉阳江城大道四新中央生活区 3 号楼房屋用于营销办公，租赁期限六年，六年租金合计 351.58 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖北长投安华酒店有限公司	2021 年 10 月 23 日	490	2021 年 11 月 15 日	245				3 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计			0	报告期内对外担保实际发生额合计						0

(A1)				(A2)							
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		490		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)						245	
公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
广济药业 (孟州) 有限公司	2022 年 06 月 14 日	3,000	2022 年 08 月 30 日	3,000	连带责任保证			5 年	否	否	
广济药业 (孟州) 有限公司	2022 年 06 月 14 日	9,000	2022 年 12 月 30 日	4,000	连带责任保证			5 年	否	否	
广济药业 (孟州) 有限公司	2022 年 11 月 09 日	3,000	2023 年 02 月 03 日	3,000	连带责任保证			1 年	是	否	
广济药业 (孟州) 有限公司	2022 年 11 月 09 日	2,800	2023 年 03 月 13 日	2,800	连带责任保证			1 年	是	否	
广济药业 (孟州) 有限公司	2022 年 11 月 09 日	3,200	2023 年 04 月 13 日	3,200	连带责任保证			1 年	是	否	
广济药业 (孟州) 有限公司	2022 年 12 月 30 日	3,000	2023 年 03 月 27 日	1,000	连带责任保证			1 年	是	否	
广济药业 (孟州) 有限公司	2023 年 03 月 28 日	2,380	2024 年 03 月 08 日	2,380	连带责任保证			1 年	否	否	
广济药业 (孟州) 有限公司	2023 年 03 月 28 日	620	2024 年 03 月 26 日	620	连带责任保证			1 年	否	否	
广济药业生物技术研究院有限公司	2023 年 10 月 21 日	2,000			连带责任保证			1 年	否	否	
湖北广济医药科技有限公司	2023 年 10 月 21 日	2,000			连带责任保证			1 年	否	否	
湖北广济药业济康医药有限公司	2023 年 12 月 23 日	12,000			连带责任保证			2 年	否	否	
报告期内审批对子			19,000		报告期内对子公司						10,000

公司担保额度合计 (B1)		担保实际发生额合计 (B2)								
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	31,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	17,000							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		19,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						10,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		31,490		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						17,245
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				12.65%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2024 年 1 月 26 日召开第十届董事会第三十九次 (临时) 会议, 审议通过《关于聘任熊毅先生为公司财务总监的议案》《关于聘任胡明峰先生为公司副总经理的议案》《关于聘任方智先生为公司副总经理、总工程师的议案》。胡明峰先生因工作变动申请辞去公司财务总监职务。辞任后, 胡明峰先生继续担任公司董事职务。经董事长提名, 董事会提名委员会资格审查, 公司董事会同意聘任胡明峰先生为公司副总经理, 同意聘任方智先生为公司副总

经理、总工程师，同意聘任熊毅先生为公司财务总监，任期自本次董事会审议通过之日起至第十届董事会届满之日止。以上具体内容详见公司 2024 年 1 月 27 日发布于指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

2、公司于 2024 年 4 月 12 日召开第十届董事会第四十次（临时）会议，审议通过《关于聘任卢子龙先生为公司总经理的议案》。经第十届董事会提名委员会资格审查并征得被提名人同意，公司董事会同意聘任卢子龙先生为公司总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至第十届董事会届满之日止。以上具体内容详见公司 2024 年 4 月 13 日发布于指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

孟州公司“年产 1000 吨（1%）维生素 B12 综合利用项目”的募投项目因 2022 年受国内外市场环境变化等因素影响，项目设备采购、材料供应、人流、物流运输等多方面受限，影响设备订单按期交付，中标单位无法进场施工，施工及安装人员不足；俄乌战争导致欧洲能源成本大涨，使进口设备交货期延迟，公司于 2022 年 12 月 29 日召开的第十届董事会第二十七次（临时）会议、第十届监事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，公司独立董事发表了明确同意意见，将“年产 1000 吨（1%）维生素 B12 综合利用项目”达预定可使用状态的日期延期至 2023 年 6 月 30 日。该项目募集资金已使用完毕，项目已达到预定可使用状态。2023 年 11 月正式启动试生产，2023 年 12 月 7 日顺利通过 B12 饲料生产许可证现场审核，12 月 12 日成功取得 B12 饲料生产许可证；2023 年 12 月 30 日顺利通过 B12 食品生产许可证现场审核，2024 年 1 月 16 日成功取得 B12 食品生产许可证。2024 年 B12 产品将以销定产。同时推进甲钴胺（B12 医药级）研发进度，努力实现以高附加值产品带动大宗原料全面发力产品战略。

2023 年 12 月 28 日，公司收到广济药业（济宁）有限公司《关于参与山东百盛生物科技有限公司等四公司破产重整进展情况说明》。广济药业（济宁）有限公司按照《意向重整投资协议》相关要求，已支付重整投资款人民币 4.7 亿元。目前，房产、土地、存货、电子设备、车辆、树木、证件（含专利、商标、证照）、技术资料已经签字确认；暂有部分机器设备及其它资产未完成交割手续；土地使用权及房屋及建筑物正在按照不动产登记程序办理过户。为检测技术及产品质量的可靠性，广济药业（济宁）有限公司淀粉产线、葡萄糖酸系列产线已启动生产，异 VC 钠、乳酸产线已启动调试生产，其中淀粉产线、葡萄糖酸系列产线已生产出合格成品并进入市场销售。目前，已完成包括食品生产许可证、饲料生产许可证、排污许可证等 13 个行政许可类证件的新办和变更；完成四个第三方认证（犹太认证、MUI 清真认证、马来西亚清真认证、ISO22000、FSSC22000）；完成 7 个商标、27 个专利所有权的变更。济宁公司积极与兖州区政府、法院、破产重整管理人协商，尽快完成资产交割和确权工作。截止报告期末济宁公司产能未完全释放，技术工艺在提升，生产线在调试生产，成本、经营费用较高。济宁公司处于亏损状态，对公司净利润有不利影响。

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	47,525,427	13.43%				-37,539,103	-37,539,103	9,986,324	2.82%
1、国家 持股									
2、国有 法人持股	37,539,103	10.60%				-37,539,103	-37,539,103		
3、其他 内资持股	9,986,324	2.82%						9,986,324	2.82%
其 中：境内 法人持股									
境内 自然人持 股	9,986,324	2.82%						9,986,324	2.82%
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	306,448,512	86.57%				37,539,103	37,539,103	343,987,615	97.18%
1、人民 币普通股	306,448,512	86.57%				37,539,103	37,539,103	343,987,615	97.18%
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	353,973,939	100.00%						353,973,939	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司非公开发行限售股份 37,539,103 股解除限售。

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
长江产业投资集团有限公司	37,539,103	0	37,539,103	0	非公开发行认购股份，限售期3年，期满解禁。	2023-04-20
合计	37,539,103	0	37,539,103	0	--	--

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	28,273	年度报告披露日前上一月末	28,039	报告期末表决权恢复的优先	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）	0
-------------	--------	--------------	--------	--------------	---	-------------------------------	---

		普通股股 东总数			股股东总 数（如 有）（参 见注 8）			（参见注 8）	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
长江产业投资集团有限公司	国有法人	24.75%	87,592,065	0	0	87,592,065	不适用	0	
武汉信用资本运营有限公司	境内非国有法人	4.20%	14,855,015	0	0	14,855,015	不适用	0	
#陈武峰	境内自然人	1.53%	5,416,161	4,766,700	0	5,416,161	不适用	0	
张国明	境内自然人	1.01%	3,576,603	0	0	3,576,603	不适用	0	
#廖原	境内自然人	0.97%	3,433,520	-207,200	0	3,433,520	不适用	0	
中国银行股份有限公司一大成景恒混合型证券投资基金	其他	0.78%	2,774,341	2,774,341	0	2,774,341	不适用	0	
金业军	境内自然人	0.71%	2,519,585	0	0	2,519,585	不适用	0	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.49%	1,749,038	1,255,517	0	1,749,038	不适用	0	
钱建平	境内自然人	0.47%	1,673,760	0	0	1,673,760	不适用	0	
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.47%	1,668,806	806,843	0	1,668,806	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 3）	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	长江产业投资集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知除长江产业投资集团有限公司之外的其他九家股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。								
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		
长江产业投资集团有限公司	87,592,065					人民币普通股	87,592,065		
武汉信用资本运营有限公司	14,855,015					人民币普通股	14,855,015		
#陈武峰	5,416,161					人民币普通	5,416,161		

		股	
张国明	3,576,603	人民币普通股	3,576,603
#廖原	3,433,520	人民币普通股	3,433,520
中国银行股份有限公司一大成景恒混合型证券投资基金	2,774,341	人民币普通股	2,774,341
金业军	2,519,585	人民币普通股	2,519,585
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,749,038	人民币普通股	1,749,038
钱建平	1,673,760	人民币普通股	1,673,760
中国国际金融股份有限公司	1,668,806	人民币普通股	1,668,806
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	长江产业投资集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知除长江产业投资集团有限公司之外的其他九家股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东陈武峰通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,416,161 股，合计持有 5,416,161 股；股东廖原通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,226,320 股，通过普通证券账户持有 207,200 股合计持有 3,433,520 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国银行股份有限公司一大成景恒混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	2,774,341	0.78%
盛稷股权投资基金（上海）有限公司	退出	0	0.00%	-8,998,388	2.54%

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：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	-------------	------	--------	--------

长江产业投资集团有限公司	黎苑楚	2010年11月03日	91420000562732692H	对湖北长江经济带新兴产业和基础设施、汽车、石油化工、电子信息产业的投资；风险投资、实业投资与资产管理；科技工业园区建设；土地开发及整理；房地产开发；工业设备及房屋租赁（以上项目法律法规规定需许可经营的除外）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	长江产业投资集团有限公司控股深圳万润科技股份有限公司（23.89%）股权；长江产业投资集团有限公司控股湖北三环化工集团有限公司70%股权，湖北三环化工集团有限公司控股湖北三环科技股份有限公司（25.11%）股权；参股长江证券股份有限公司（1.81%）股权。			

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：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

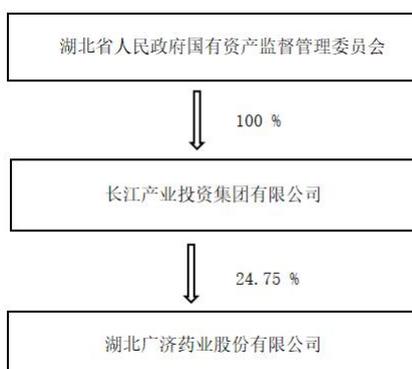
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖北省人民政府国有资产监督管理委员会	黎东辉	2003年12月12日	114200007570121505	湖北省人民政府国有资产监督管理委员会，为湖北省政府直属正厅级特设机构，代表省政府履行出资人职责。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 10 月 19 日	113,000	0.03%	44.391		注销	113,000	1.11%

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	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大信审字[2024]第 2-00358 号
注册会计师姓名	张岭、江艳红

审计报告正文

湖北广济药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖北广济药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 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。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注三（二十五）、附注五（三十八）所示，2023 年度贵公司营业收入 737,819,479.15 元。鉴于营业收入是贵公司关键业务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）从销售合同或订单中选取样本，识别与控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认原则及依据是否符合企业会计准则要求；
- （3）获取本年度销售明细，从销售收入的会计记录中选取样本，核对合同、订单、出库单、客户签收单或出口报关单、销售发票、销售回款单等支持性文件，评价收入确认是否符合会计政策；
- （4）针对本年度销售回款情况进行分析，检查大额应收账款的期后回款情况，并对重要客户的销售收入执行函证程序，评价销售收入的真实性；
- （5）针对收入和成本执行分析性程序，并对本年度销售价格、毛利率的波动及原因进行分析；

(6) 针对资产负债表日前后确认的收入，选取样本核对出库单、客户签收单或出口报关单等支持性文件，评价收入是否记录于恰当的会计期间；

(7) 针对主要客户及变化情况进行分析，并选取样本进行工商及背景检查，评价与客户交易的商业合理性；对重要客户实施走访，评估客户情况与已确认的收入匹配程度；

(8) 针对经销业务，对主要客户及供应商进行走访，对经销业务的终端客户或流向进行核查，了解公司经销业务的商业合理性，对经销业务是否具备真实的交易基础和商业合理性进行分析。获取公司在相关经销业务中的身份是主要责任人还是代理人的判断标准、以及会计处理方式，评价其判断及会计处理是否符合企业会计准则。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

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：湖北广济药业股份有限公司

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	415,243,546.85	431,353,466.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	209,754,391.30	201,950,934.45
应收款项融资	87,667,606.66	92,668,376.65
预付款项	47,190,140.91	37,710,781.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,083,654.64	7,607,906.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	298,990,570.31	221,470,974.00
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	19,735,898.94	12,732,978.40
流动资产合计	1,084,665,809.61	1,005,495,418.14
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	27,920,916.28	36,851,202.77
其他权益工具投资	7,280,000.00	7,280,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,573,019,139.52	936,717,237.72
在建工程	60,960,398.29	258,138,228.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,123,546.28	4,327,652.71
无形资产	216,914,093.61	150,616,268.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,154,049.47	578,956.25
递延所得税资产	15,880,360.76	27,729,256.53
其他非流动资产	29,598,776.85	42,250,791.40
非流动资产合计	1,944,851,281.06	1,464,489,594.07
资产总计	3,029,517,090.67	2,469,985,012.21
流动负债：		
短期借款	291,063,477.63	197,125,833.33
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		61,420,000.00
应付账款	143,015,256.33	117,177,322.30
预收款项		
合同负债	6,546,764.24	5,491,563.80
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	21,608,204.92	16,449,203.79
应交税费	12,147,964.64	17,643,323.30

其他应付款	75,294,696.15	78,298,494.40
其中：应付利息		
应付股利	3,767,826.90	3,767,826.90
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	225,258,933.25	160,116,874.62
其他流动负债	90,930,986.49	311,610.53
流动负债合计	865,866,283.65	654,034,226.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	417,290,000.00	244,950,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,247,068.57	3,192,788.34
长期应付款	335,317,954.18	56,614,900.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		335,026.85
递延收益	15,654,116.96	18,120,885.40
递延所得税负债	692,240.46	918,132.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	771,201,380.17	324,131,733.16
负债合计	1,637,067,663.82	978,165,959.23
所有者权益：		
股本	353,860,939.00	353,973,939.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	391,785,612.37	391,085,898.41
减：库存股	35,745,900.00	36,189,810.00
其他综合收益	-10,793.69	-24,764.99
专项储备		
盈余公积	150,873,094.71	149,206,148.29
一般风险准备		
未分配利润	502,683,090.90	644,598,105.86
归属于母公司所有者权益合计	1,363,446,043.29	1,502,649,516.57
少数股东权益	29,003,383.56	-10,830,463.59
所有者权益合计	1,392,449,426.85	1,491,819,052.98
负债和所有者权益总计	3,029,517,090.67	2,469,985,012.21

法定代表人：阮澍 主管会计工作负责人：熊毅 会计机构负责人：王琼

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	240,780,845.61	337,283,233.48
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	135,548,276.25	118,758,475.96
应收款项融资	50,558,513.95	66,055,732.15
预付款项	7,762,675.84	5,426,703.58
其他应收款	459,180,224.02	336,579,613.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	132,829,989.04	79,838,154.11
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	9,053,176.47	3,450,540.07
流动资产合计	1,035,713,701.18	947,392,452.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,105,978,275.16	640,436,521.95
其他权益工具投资	5,780,000.00	5,780,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	688,386,744.35	718,136,099.87
在建工程	56,257,832.13	43,608,667.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	264,227.39	792,682.19
无形资产	101,217,643.44	104,250,991.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,770,700.15	13,187,825.85
其他非流动资产	24,460,062.27	23,950,736.16
非流动资产合计	1,995,115,484.89	1,550,143,524.89
资产总计	3,030,829,186.07	2,497,535,977.67
流动负债：		
短期借款	225,013,490.14	174,101,666.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		30,000,000.00

应付账款	38,451,690.81	35,178,857.37
预收款项		
合同负债	2,403,246.78	2,309,622.81
应付职工薪酬	14,410,641.19	12,368,771.68
应交税费	7,686,938.11	14,003,804.33
其他应付款	59,841,777.98	62,102,334.95
其中：应付利息		
应付股利	3,767,826.90	3,767,826.90
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	209,347,019.11	145,608,709.63
其他流动负债	70,436.84	38,840.31
流动负债合计	557,225,240.96	475,712,607.75
非流动负债：		
长期借款	417,290,000.00	244,950,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		322,014.75
长期应付款	272,317,954.18	
长期应付职工薪酬		
预计负债		335,026.85
递延收益	13,824,057.46	16,137,254.46
递延所得税负债	39,634.11	118,902.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	703,471,645.75	261,863,198.39
负债合计	1,260,696,886.71	737,575,806.14
所有者权益：		
股本	353,860,939.00	353,973,939.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	374,084,098.01	380,912,344.35
减：库存股	35,745,900.00	36,189,810.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	150,873,094.71	149,206,148.29
未分配利润	927,060,067.64	912,057,549.89
所有者权益合计	1,770,132,299.36	1,759,960,171.53
负债和所有者权益总计	3,030,829,186.07	2,497,535,977.67

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	737,819,479.15	797,642,746.07
其中：营业收入	737,819,479.15	797,642,746.07

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	862,656,234.17	750,158,562.90
其中：营业成本	535,620,535.20	502,529,957.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,685,990.49	13,498,486.43
销售费用	38,638,723.43	33,590,967.28
管理费用	156,187,882.34	116,350,655.77
研发费用	74,751,639.39	68,975,628.01
财务费用	43,771,463.32	15,212,868.03
其中：利息费用	49,150,886.37	21,101,231.60
利息收入	3,462,393.84	2,004,865.02
加：其他收益	7,845,753.78	23,434,976.87
投资收益（损失以“-”号填列）	-10,023,610.91	6,302,849.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,930,286.49	4,337,335.56
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）	-27,480.30	-4,445,730.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,264,476.34	-7,687,838.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	253,336.36	-4,306,827.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-141,053,232.43	60,781,612.78
加：营业外收入	1,198,141.88	899,420.46
减：营业外支出	811,454.65	1,597,941.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-140,666,545.20	60,083,091.87
减：所得税费用	11,747,676.19	12,399,075.59

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-152,414,221.39	47,684,016.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-152,414,221.39	47,684,016.28
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	-140,248,068.54	50,333,654.95
2.少数股东损益	-12,166,152.85	-2,649,638.67
六、其他综合收益的税后净额	13,971.30	6,460.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,971.30	6,460.43
（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	13,971.30	6,460.43
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	13,971.30	6,460.43
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	-152,400,250.09	47,690,476.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-140,234,097.24	50,340,115.38
归属于少数股东的综合收益总额	-12,166,152.85	-2,649,638.67
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.3962	0.1433
（二）稀释每股收益	-0.3942	0.1427

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：阮澍 主管会计工作负责人：熊毅 会计机构负责人：王琼

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	334,753,238.62	464,791,679.74
减：营业成本	158,322,084.37	198,499,954.06

税金及附加	8,219,130.64	8,386,356.64
销售费用	3,104,104.44	17,725,063.87
管理费用	60,024,690.55	67,847,995.51
研发费用	45,344,163.85	45,807,712.45
财务费用	38,433,709.93	12,835,653.49
其中：利息费用	41,906,608.53	16,911,135.96
利息收入	2,183,341.57	1,143,410.28
加：其他收益	4,522,640.72	10,247,762.39
投资收益（损失以“-”号填列）	-9,666,691.86	4,493,335.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,930,286.49	4,337,335.56
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）	620,874.77	-861,267.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	773,312.38	481,476.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,623.69	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,548,867.16	128,050,250.52
加：营业外收入	257,650.03	
减：营业外支出	674,523.01	167,923.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,131,994.18	127,882,326.68
减：所得税费用	462,530.01	12,674,809.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,669,464.17	115,207,517.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,669,464.17	115,207,517.40
（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	16,669,464.17	115,207,517.40
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

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	750,901,981.46	788,221,036.52
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	24,785,503.90	35,304,815.99
收到其他与经营活动有关的现金	26,856,703.02	36,258,720.13
经营活动现金流入小计	802,544,188.38	859,784,572.64
购买商品、接受劳务支付的现金	665,843,151.66	577,657,114.71
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	144,299,744.59	127,633,073.78
支付的各项税费	45,317,732.75	44,219,460.94
支付其他与经营活动有关的现金	96,047,149.73	65,195,308.94
经营活动现金流出小计	951,507,778.73	814,704,958.37
经营活动产生的现金流量净额	-148,963,590.35	45,079,614.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,965,513.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	353,300.00	2,260.00

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	353,300.00	91,967,773.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	566,134,621.87	203,705,605.88
投资支付的现金		10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	566,134,621.87	213,705,605.88
投资活动产生的现金流量净额	-565,781,321.87	-121,737,831.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	52,000,000.00	39,679,810.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	52,000,000.00	3,490,000.00
取得借款收到的现金	769,600,000.00	652,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	471,000,000.00	87,982,302.28
筹资活动现金流入小计	1,292,600,000.00	779,662,112.28
偿还债务支付的现金	507,190,000.00	415,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,562,236.22	40,240,575.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	52,761,656.12	23,039,524.69
筹资活动现金流出小计	591,513,892.34	478,720,100.59
筹资活动产生的现金流量净额	701,086,107.66	300,942,011.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	120,256.94	1,426,030.82
五、现金及现金等价物净增加额	-13,538,547.62	225,709,824.80
加：期初现金及现金等价物余额	428,782,094.47	203,072,269.67
六、期末现金及现金等价物余额	415,243,546.85	428,782,094.47

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	300,273,780.22	391,831,399.03
收到的税费返还	4,550,211.72	7,934,641.38
收到其他与经营活动有关的现金	441,343,221.05	327,369,603.58
经营活动现金流入小计	746,167,212.99	727,135,643.99
购买商品、接受劳务支付的现金	180,119,509.17	147,548,701.50
支付给职工以及为职工支付的现金	71,044,393.44	71,461,061.91
支付的各项税费	29,759,897.79	36,932,688.41
支付其他与经营活动有关的现金	463,114,425.08	360,482,569.96
经营活动现金流出小计	744,038,225.48	616,425,021.78
经营活动产生的现金流量净额	2,128,987.51	110,710,622.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		156,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的		

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		156,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,770,004.74	38,368,439.41
投资支付的现金	6,000,000.00	75,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	476,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	103,000,000.00	
投资活动现金流出小计	613,770,004.74	113,368,439.41
投资活动产生的现金流量净额	-613,770,004.74	-113,212,439.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		36,189,810.00
取得借款收到的现金	717,600,000.00	626,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	340,000,000.00	532,302.28
筹资活动现金流入小计	1,057,600,000.00	662,722,112.28
偿还债务支付的现金	478,190,000.00	382,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,104,136.17	38,070,072.30
支付其他与筹资活动有关的现金	31,636,518.43	20,671,840.06
筹资活动现金流出小计	539,930,654.60	441,181,912.36
筹资活动产生的现金流量净额	517,669,345.40	221,540,199.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	40,656.14	1,413,958.41
五、现金及现金等价物净增加额	-93,931,015.69	220,452,341.13
加：期初现金及现金等价物余额	334,711,861.30	114,259,520.17
六、期末现金及现金等价物余额	240,780,845.61	334,711,861.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	353,973,939.00				391,085,898.41	36,189,810.00	-24,764.99		149,209,540.72		644,581,781.63		1,502,636,584.77	-10,830,463.59	1,491,806,121.18
加：会计政策变更									-3,392.43		16,324.23		12,931.80		12,931.80
期差错更正															
他															

二、本年期初余额	353,973,939.00				391,085,898.41	36,189,810.00	-24,764.99		149,206,148.29		644,598,105.86		1,502,649,516.57	-10,830,463.59	1,491,819,052.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-113,000.00				699,713.96	-443,910.00	13,971.30		1,666,946.42		-141,915,014.96		-139,203,473.28	39,833,847.15	-99,369,626.13
（一）综合收益总额							13,971.30				-140,248,068.54		-140,234,097.24	-12,166,152.85	-152,400,250.09
（二）所有者投入和减少资本	-113,000.00				699,713.96	-443,910.00							1,030,623.96	52,000,000.00	53,030,623.96
1.所有者投入的普通股														52,000,000.00	52,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额	-113,000.00				699,713.96	-443,910.00							1,030,623.96		1,030,623.96
4.其他															
（三）利润分								1,666,946.42			-1,666,946.94				

配											6.42				
1. 提取盈余公积									1,666,946.42		-1,666,946.42				
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	353,860,939.00				391,785,612.37	35,745,900.00	-10,793.69		150,873,094.71		502,683,090.90		1,363,446,043.29	29,003,383.56	1,392,449,426.85

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	343,999,939.00				353,922,043.84		-31,225.42		137,687,629.40		626,896,386.06		1,462,474,772.88	-11,670,824.92	1,450,803,947.96
加：会计政策变更									-4,552.01		50,072.09		45,520.08		45,520.08
期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	343,999,939.00				353,922,043.84		-31,225.42		137,683,077.39		626,946,458.15		1,462,520,292.96	-11,670,824.92	1,450,849,468.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,974,000.00				37,163,854.57	36,189,810.00	6,460.43		11,523,070.90		17,651,647.71		40,129,223.61	840,361.33	40,969,584.94
（一）综合收益总额							6,460.43				50,333,654.95		50,340,115.38	-2,649,638.67	47,690,476.71
（二）所有者投入和减少资本	9,974,000.00				37,163,854.57	36,189,810.00							10,948,044.57	3,490,000.00	14,438,044.57
1. 所有者投入的普通股														3,490,000.00	3,490,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	9,974,000.00				37,163,854.57	36,189,810.00							10,948,044.57		10,948,044.57
4. 其他															
（三）利润分									11,523,070.90		-32,682,0		-21,158,9		-21,158,9

配									0		07.2 4		36.3 4		36.3 4
1. 提取 盈余 公积									11,5 23,0 70.9 0		- 11,5 23,0 70.9 0				
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配											- 21,1 58,9 36.3 4		- 21,1 58,9 36.3 4		- 21,1 58,9 36.3 4
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	353,973,939.00				391,085,898.41	36,189,810.00	-24,764.99		149,206,148.29		644,598,105.86		1,502,649,516.57	-10,830,463.59	1,491,819,052.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	353,973,939.00				380,912,344.35	36,189,810.00			149,209,540.72	912,020,233.19		1,759,926,247.26
加：会计政策变更									-3,392.43	37,316.70		33,924.27
期差错更正												

正												
他												
二、本年期初余额	353,973,939.00				380,912,344.35	36,189,810.00			149,206,148.29	912,057,549.89		1,759,960,171.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-113,000.00				-6,828,246.34	-443,910.00			1,666,946.42	15,002,517.75		10,172,127.83
（一）综合收益总额										16,669,464.17		16,669,464.17
（二）所有者投入和减少资本	-113,000.00				-6,828,246.34	-443,910.00						-6,497,336.34
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	-113,000.00				699,713.96	-443,910.00						1,030,623.96
4. 其他					-7,527,960.30							-7,527,960.30

(三) 利润分配									1,666,946.42	-	1,666,946.42		
1. 提取盈余公积									1,666,946.42	-	1,666,946.42		
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	353,860,939.00				374,084,098.01	35,745,900.00			150,873,094.71	927,060,067.64		1,770,132,299.36

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	343,999,939.00				343,748,489.78				137,687,629.40	829,481,967.64		1,654,918,025.82
加：会计政策变更									-4,552.01	50,072.09		45,520.08
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	343,999,939.00				343,748,489.78				137,683,077.39	829,532,039.73		1,654,963,545.90

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,974,000.00				37,163,854.57	36,189,810.00			11,523,070.90	82,525,510.16		104,996,625.63
（一）综合收益总额										115,207,517.40		115,207,517.40
（二）所有者投入和减少资本	9,974,000.00				37,163,854.57	36,189,810.00						10,948,044.57
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	9,974,000.00				37,163,854.57	36,189,810.00						10,948,044.57
4. 其他												
（三）利润分配								11,523,070.90	-32,682,007.24			-21,158,936.34
1. 提取盈余公积								11,523,070.90	-11,523,070.90			
2. 对												

所有者 (或 股东) 的分配										21,158,936.34		21,158,936.34
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、本期末余额	353,973,939.00			380,912,344.35	36,189,810.00			149,206,148.29	912,057,549.89			1,759,960,171.53

三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

湖北广济药业股份有限公司（以下简称“公司”）系于 1993 年 3 月 18 日经湖北省经济体制改革委员会鄂改生（1993）195 号文批准，由湖北省广济制药厂、湖北回春制药厂、武穴财振会计实业公司三家单位作为发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。1999 年 8 月 12 日经中国证券监督管理委员会证监发字（1999）101 号文批准同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股 5,000.00 万股，1999 年 8 月 24 日公司股票通过深圳证券交易所系统上网定价发行，并于 11 月 12 日挂牌上市交易。2014 年 10 月 23 日，长江产业投资集团有限公司受让武穴市国有资产经营公司所持公司 38,044,483.00 股股份，占公司总股本的 15.11%，成为公司第一大股东，公司实际控制人由武穴市财政局变更为湖北省国有资产监督管理委员会。

截止报表日，长江产业投资集团有限公司仍为公司第一大股东，持股 87,592,065.00 股，占本公司总股本的 24.75%。

公司注册资本：353,860,939.00 元

公司住所：湖北省武穴市大金镇梅武路 100 号

公司营业执照注册号：91420000707016110B

法定代表人：阮澍

(二) 企业实际从事的主要经营活动

药品生产；药品进出口；药品零售；食品生产；食品销售；保健食品生产；现制现售饮用水；食品添加剂生产；饲料添加剂生产；货物进出口；技术进出口；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；化妆品生产（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：药品委托生产；保健食品（预包装）销售；食品添加剂销售；饲料添加剂销售；医用包装材料制造；包装材料及制品销售；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；非食用盐加工；非食用盐销售；日用化学产品制造；日用化学产品销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告于 2024 年 4 月 24 日经董事会批准报出。

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
湖北广济药业济康医药有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
湖北长江广济医疗科技有限公司	控股	三级	51.00	51.00	投资设立
广济药业（孟州）有限公司	控股	二级	97.43	97.43	投资设立

湖北惠生药业有限公司	控股	二级	87.50	87.50	投资设立
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	全资	三级	100.00	100.00	投资设立
湖北长广基金管理有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
武穴长投广济生物医药产业投资基金合伙企业（有限合伙）	控股	三级	50.00	50.00	投资设立
广济药业（比利时）有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
湖北广济药业生物技术研究院有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
湖北济得药业有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
湖北广济医药科技有限公司	控股	二级	90.00	90.00	投资设立
湖北广惠制药有限公司	控股	二级	99.88	99.88	投资设立
广济药业（济宁）有限公司	控股	二级	90.00	90.00	投资设立
湖北广济健康科技有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
湖北广化制药有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立

公司本期纳入合并范围的子公司合计 15 家，具体请参阅“第十节之十、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力未见重大怀疑。公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，且当期发生额占在建工程期末余额占比 10%以上
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及 其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 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

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

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作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”

项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外

币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

4. 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

(2) 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

(3) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

(4) 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：原料系列业务

应收账款组合 2：制剂系列业务

应收账款组合 3：其他业务

应收账款组合 4：应收合并范围内公司款项

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合 1、2、3 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合 2 的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。具体如下：

账 龄	应收票据计提比例（%）	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	不适用	10
2 至 3 年	不适用	30
3 至 4 年	不适用	50
4 至 5 年	不适用	50

5 年以上	不适用	100
-------	-----	-----

对于划分为组合 4 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合 1 的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(5) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化（如更为严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。④预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。⑤借款人经营成果实际或预期的显著变化。⑥借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。⑦作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。⑧预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。⑨借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。⑩借款人预期表现和还款行为的显著变化。⑪公司对金融工具信用管理方法的变化。⑫逾期信息。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：融资租赁押金

其他应收款组合 2：应收合并范围内公司款项

其他应收款组合 3：其他款项

对于划分为组合 3 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。初始确认时所确定的预期信用损失率如下：

账 龄	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	50
5 年以上	100

对于划分为组合 1、组合 2 的其他应收款，除存在客观证据表明本公司将无法按其他应收款项的原有条款收回款项外，不对其计提坏账准备。

12、应收票据

详见附注五（11）-金融工具。

13、应收账款

详见附注五（11）-金融工具。

14、应收款项融资

反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据。本公司将即以收取合同现金流量为目标的，又以出售为目标的银行承兑汇票分类为应收款项融资。会计处理方法详见附注五（11）-金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五（11）-金融工具

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或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）作为合同资产列示。

合同资产的减值准备计提详见附注五（11）-金融工具

17、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

18、债权投资

详见附注五（11）-金融工具。

19、其他债权投资

详见附注五（11）-金融工具。

20、长期应收款

详见附注五（11）-金融工具。

21、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

23、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3	2.43~4.85
机器设备	年限平均法	5-18	3	5.39~19.40
运输工具	年限平均法	4-12	3	8.08~24.25
其他	年限平均法	3-10	3	9.70~32.33

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法，折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

24、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

25、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

26、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

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利权及专有技术	5-20	直线法
软件使用权	2	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：（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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

27、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、合同负债

本公司将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。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

31、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

33、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

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。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，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

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

本公司销售业务可分为境内销售和出口销售：

- （1）境内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，经客户验收，取得签收凭据后确认收入。
- （2）出口销售：以货物发出并办理完毕出口报关手续，取得报关单后确认收入。

34、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，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的该资产在转回日的账面价值。

35、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

36、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联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。对与子公司及联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。

37、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1. 租入资产的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及低价值资产的租赁本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

38、其他重要的会计政策和会计估计

39、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	递延所得税资产	931,064.37
	递延所得税负债	918,132.57
	盈余公积	-3,392.43
	未分配利润	16,324.23
	所得税费用	32,588.28

(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**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	内销收入按销售收入计销项税额，外销收入实行“免、抵、退”。	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按应交流转税、经审批的免抵增值税额计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	25%、15%
教育费附加	按应交流转税、经审批的免抵增值税额计缴。	3%
地方教育费附加	按应交流转税、经审批的免抵增值税额计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北广济药业股份有限公司	15%
湖北广济药业济康医药有限公司	25%
广济药业（孟州）有限公司	15%
湖北惠生药业有限公司	15%
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	25%
湖北长广基金管理有限公司	25%
广济药业（比利时）有限公司	25%
湖北广济药业生物技术研究院有限公司	25%
湖北济得药业有限公司	25%
湖北广济医药科技有限公司	25%
湖北长江广济医疗科技有限公司	25%
广济药业（济宁）有限公司	25%

2、税收优惠

2023 年 10 月 16 日，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁予湖北广济药业股份有限公司《高新技术企业证书》（证书编号 GR202342000650），有效期三年，按 15% 的优惠所得税率计缴所得税。

2021 年 10 月 28 日，河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁予广济药业（孟州）有限公司《高新技术企业证书》（证书编号 GR202141002084），有效期三年，按 15% 的优惠所得税率计缴所得税。

2022 年 10 月 12 日，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁予湖北惠生药业有限公司《高新技术企业证书》（证书编号：GR202242001704），有效期三年，按 15% 的优惠所得税率计缴所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	415,240,993.85	428,782,094.47
其他货币资金	2,553.00	2,571,372.18
合计	415,243,546.85	431,353,466.65
其中：存放在境外的款项总额	195,176.39	283,719.72

其他说明：

注：期末其他货币资金系存放于支付宝、京东、快手等账户的余额。

2、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）	204,579,539.19	194,929,133.83
1至2年	11,753,522.87	8,795,197.01
2至3年	3,173,075.92	11,724,392.89
3年以上	9,279,853.40	5,394,693.35
3至4年	4,913,129.06	972,976.45
4至5年	295,881.63	3,077,575.24
5年以上	4,070,842.71	1,344,141.66
合计	228,785,991.38	220,843,417.08

(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	3,213,170.93	1.40%	3,213,170.93	100.00%		3,069,095.37	1.39%	3,069,095.37	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	225,572,820.45	98.60%	15,818,429.15	7.01%	209,754,391.30	217,774,321.71	98.61%	15,823,387.26	7.27%	201,950,934.45
其中：										

组合 1: 原料系列 业务	135,904, 813.87	59.41%	7,462,29 7.21	5.49%	128,442, 516.66	143,233, 565.32	64.86%	7,439,29 6.53	5.19%	135,794, 268.79
组合 2: 制剂系列 业务及其 其他	89,668,0 06.58	39.19%	8,356,13 1.94	9.32%	81,311,8 74.64	74,540,7 56.39	33.75%	8,384,09 0.73	11.25%	66,156,6 65.66
合计	228,785, 991.38	100.00%	19,031,6 00.08	8.32%	209,754, 391.30	220,843, 417.08	100.00%	18,892,4 82.63	8.55%	201,950, 934.45

按单项计提坏账准备：3,213,170.93

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
KAESLER NUTRITION GMBH	2,759,541.67	2,759,541.67	2,806,335.72	2,806,335.72	100.00%	预计难以收回
制剂产品销售 货款	309,553.70	309,553.70	406,835.21	406,835.21	100.00%	预计不能收回
合计	3,069,095.37	3,069,095.37	3,213,170.93	3,213,170.93		

按组合计提坏账准备：7,462,297.21

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：原料系列业务			
1 年以内	129,319,978.56	6,465,998.92	5.00%
1 至 2 年	5,768,555.26	576,855.53	10.00%
2 至 3 年	565,783.73	169,735.12	30.00%
3 至 4 年	1,299.75	649.88	50.00%
4 至 5 年	277.63	138.82	50.00%
5 年以上	248,918.94	248,918.94	100.00%
合计	135,904,813.87	7,462,297.21	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：8,356,131.94

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：制剂系列业务及其 其他			
1 年以内	75,259,560.63	3,762,978.02	5.00%
1 至 2 年	5,984,967.61	598,496.76	10.00%
2 至 3 年	2,607,292.19	782,187.66	30.00%
3 至 4 年	4,911,829.31	2,455,914.66	50.00%
4 至 5 年	295,604.00	147,802.00	50.00%
5 年以上	608,752.84	608,752.84	100.00%
合计	89,668,006.58	8,356,131.94	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
原料系列业务	7,439,296.53	23,000.68				7,462,297.21
制剂系列业务及其他剂药业务	8,384,090.73		27,958.79			8,356,131.94
合计	15,823,387.26	23,000.68	27,958.79			15,818,429.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	20,834,200.00		20,834,200.00	9.11%	1,041,710.00
第二名	20,303,396.57		20,303,396.57	8.87%	1,015,169.83
第三名	14,772,790.79		14,772,790.79	6.46%	833,663.92
第四名	9,284,077.53		9,284,077.53	4.06%	464,203.88
第五名	8,726,134.29		8,726,134.29	3.81%	592,940.57
合计	73,920,599.18		73,920,599.18	32.31%	3,947,688.20

3、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
应收银行承兑汇票	62,167,606.66	56,518,376.65

国内信用证	25,500,000.00	36,150,000.00
合计	87,667,606.66	92,668,376.65

(2) 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	103,516,815.14	
合计	103,516,815.14	

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书、贴现，业务模式既以收取合同现金流量为目标，又以转让为目标，因此将原计入“应收票据”项目中的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的票据调整至应收款项融资项目列示。

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,083,654.64	7,607,906.36
合计	6,083,654.64	7,607,906.36

(1) 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
代收代支款	12,279,409.96	11,155,752.00
拆借款	7,284,755.81	5,077,102.64
应收出口退税款		
押金保证金	430,261.65	5,397,461.65
减：坏账准备	-13,910,772.78	-14,022,409.93
合计	6,083,654.64	7,607,906.36

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）	1,692,620.44	1,764,028.91
1 至 2 年	4,161,443.68	5,533,207.01
2 至 3 年	366,630.89	321,181.85
3 年以上	13,773,732.41	14,011,898.52
3 至 4 年	413,633.89	550,614.72
4 至 5 年	533,814.72	904,115.91

5 年以上	12,826,283.80	12,557,167.89
合计	19,994,427.42	21,630,316.29

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	
坏账准备	14,022,409.93		111,637.15			13,910,772.78
合计	14,022,409.93		111,637.15			13,910,772.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 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
广东深圳外贸深茂公司	拆借款	3,192,102.64	5 年以上	15.96%	3,192,102.64
湖北长投安华酒店有限公司	拆借款	1,250,000.00	2 至 5 年	6.25%	845,000.00
孟州市开创建材有限公司	往来款	4,000,000.00	1 至 2 年	20.01%	400,000.00
咸宁市佳和钢材经营部	代收代支款	175,873.00	5 年以上	0.88%	175,873.00
焦作市光源电力集团有限公司孟州分公司	押金保证金	140,000.00	1 年以内	0.70%	7,000.00
合计		8,757,975.64		43.80%	4,619,975.64

5、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	46,311,481.53	98.14%	36,728,049.80	97.39%
1 至 2 年	474,464.18	1.01%	617,897.57	1.64%
2 至 3 年	370,482.60	0.78%	364,834.26	0.97%
3 年以上	33,712.60	0.07%		
合计	47,190,140.91		37,710,781.63	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江佰济医药科技有限公司	14,689,329.54	31.13
孟州市金玉米有限责任公司	6,404,918.21	13.57
天津九州通达医药有限公司	3,188,520.00	6.76
宜昌人福药业有限责任公司	2,896,320.00	6.14
山东鲁抗医药股份有限公司	2,634,609.00	5.58
合 计	29,813,696.75	63.18

其他说明：

6、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	90,638,091.64	6,554,725.63	84,083,366.01	58,514,023.19	2,456,104.55	56,057,918.64
在产品	9,836,110.19	1,882,045.43	7,954,064.76	4,376,546.20		4,376,546.20
库存商品	226,439,988.60	19,486,849.06	206,953,139.54	172,239,548.39	11,203,039.23	161,036,509.16
合计	326,914,190.43	27,923,620.12	298,990,570.31	235,130,117.78	13,659,143.78	221,470,974.00

(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	2,456,104.55	5,214,504.95		1,115,883.87		6,554,725.63
在产品		1,882,045.43				1,882,045.43

库存商品	11,203,039.23	15,567,275.90		7,283,466.07		19,486,849.06
合计	13,659,143.78	22,663,826.28		8,399,349.94		27,923,620.12

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 一年内到期的其他债权投资**7、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税金借方余额	19,735,898.94	12,732,978.40
合计	19,735,898.94	12,732,978.40

其他说明：

8、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
武穴市中小企业融资担保有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00						
孟州市中小企业融资担保有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00						
湖北武穴农村商业银行股份有限公司	2,780,000.00	2,780,000.00						
合计	7,280,000.00	7,280,000.00						

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益	指定为以公允价值计量且其	其他综合收益转入留存收益
------	---------	------	------	--------------	--------------	--------------

				的金额	变动计入其他综合收益的原因	的原因
湖北武穴农村商业银行股份有限公司		1,069,600.00				

其他说明：

9、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													
湖北长投安华酒店有限公司	36,851,202.77				-8,930,286.49							27,920,916.28	
小计	36,851,202.77				-8,930,286.49							27,920,916.28	
合计	36,851,202.77				-8,930,286.49							27,920,916.28	

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
湖北长投安华酒店有限公司	27,920,916.28	34,247,100.00	0.00	评估机构进行评估	可收回金额	评估机构采用资产基础法对资产价值进行评估
合计	27,920,916.28	34,247,100.00	0.00			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,572,483,858.43	936,717,237.72
固定资产清理	535,281.09	
合计	1,573,019,139.52	936,717,237.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	909,089,029.81	932,650,102.05	5,563,008.80	55,170,001.28	1,902,472,141.94
2. 本期增加金额	307,181,926.49	428,482,807.21	617,883.33	14,086,478.25	750,369,095.28
(1) 购置	223,688,748.64	205,561,126.06	617,883.33	8,452,335.09	438,320,093.12
(2) 在建工程转入	83,493,177.85	222,921,681.15		5,634,143.16	312,049,002.16
3. 本期减少金额		3,837,463.91		89,471.56	3,926,935.47
(1) 处置或报废		3,837,463.91		89,471.56	3,926,935.47
4. 期末余额	1,216,270,956.30	1,357,295,445.35	6,180,892.13	69,167,007.97	2,648,914,301.75
二、累计折旧					
1. 期初余额	373,928,715.89	489,316,562.64	4,246,898.39	37,493,129.61	904,985,306.53
2. 本期增加金额	42,420,181.74	66,603,373.67	777,421.22	4,087,781.01	113,888,757.64
(1) 计提	42,420,181.74	66,603,373.67	777,421.22	4,087,781.01	113,888,757.64
3. 本期减少金额		2,436,367.63		84,631.86	2,520,999.49
(1) 处置或报废		2,436,367.63		84,631.86	2,520,999.49
4. 期末余额	416,348,897.63	553,483,568.68	5,024,319.61	41,496,278.76	1,016,353,064.68
三、减值准备					
1. 期初余额	9,595,561.40	50,199,290.57		974,745.72	60,769,597.69
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		692,219.05			692,219.05
(1) 处置或报废		692,219.05			692,219.05
4. 期末余额	9,595,561.40	49,507,071.52		974,745.72	60,077,378.64
四、账面价值					

1. 期末账面价值	790,326,497.27	754,304,805.15	1,156,572.52	26,695,983.49	1,572,483,858.43
2. 期初账面价值	525,564,752.52	393,134,248.84	1,316,110.41	16,702,125.95	936,717,237.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	34,836,789.46	20,122,960.61	10,775,291.09	3,938,537.76	
机器设备	133,616,395.75	98,646,537.52	22,731,429.87	12,238,428.36	
其他设备	97,686.54	90,825.96	4,000.40	2,860.18	

(3) 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
汉办宿舍	27,778.72	因无购房合同，无法办理不动产权证书，已走司法程序，但法院驳回诉讼。
综合楼	8,452,362.60	因搬迁，已与武穴市征地和土地收储中心签订《国有土地使用权收购协议书》。
大学生公寓	1,594,213.10	因搬迁，土地即将收储。
技术转化车间	5,778,935.66	正在办理中。
检测中心	4,182,281.91	正在办理中。
磷酸钠房屋建筑物	6,727,343.66	正在办理中。
孟州公司房屋	69,479,309.32	
济宁公司房屋	183,318,503.52	

其他说明：

注 1：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 248,969,401.94 元；

注 2：期末未办妥产权证书的固定资产账面价值 279,560,728.49 元，相关权证正在办理中。

(4) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	535,281.09	
合计	535,281.09	

其他说明：

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	60,689,203.35	257,391,597.03
工程物资	271,194.94	746,631.26
合计	60,960,398.29	258,138,228.29

(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
孟州原车间在建工程	4,010,008.36		4,010,008.36	12,179,168.33		12,179,168.33
孟州 VB12 项目工程				198,531,447.92		198,531,447.92
惠生车间在建工程				2,992,313.24		2,992,313.24
维生素 B2 现代化升级与安全环保技术改造	27,623,946.11		27,623,946.11	15,465,431.29		15,465,431.29
济元洁净厂房工程	4,075,858.65		4,075,858.65	3,434,159.53		3,434,159.53
园区建设	9,987,295.96		9,987,295.96	12,537,872.08		12,537,872.08
氨站拆迁新建	2,111,114.97		2,111,114.97	1,643,873.88		1,643,873.88
其他项目	12,880,979.30		12,880,979.30	10,607,330.76		10,607,330.76
合计	60,689,203.35		60,689,203.35	257,391,597.03		257,391,597.03

(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
孟州原车间在建工程		12,179,168.33	3,056,172.35	11,225,332.32		4,010,008.36		调试中				其他
孟州 VB12 项目工程		198,531,447.92	80,556,251.57	279,087,699.49				已完工				募集资金
惠生车间在建工程		2,992,313.24	784,700.53	3,630,875.55	146,138.22			已完工				其他
维生素 B2 现代化升级与安全环保技术改造		15,465,431.29	12,292,570.60	134,055.78		27,623,946.11		建设中				募集资金
济元洁		3,434,159.53	641,6			4,075,858.65		建设				其他

净厂房工程		, 159.53	99.12			, 858.65		中				
园区建设		12,537,872.08	10,499,494.15	13,050,070.27		9,987,295.96		调试中				其他
氨站拆迁新建		1,643,873.88	467,241.09			2,111,114.97		建设中				其他
合计		246,784,266.27	108,298,129.41	307,128,033.41	146,138.22	47,808,224.05						

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备等	271,194.94		271,194.94	746,631.26		746,631.26
合计	271,194.94		271,194.94	746,631.26		746,631.26

其他说明：

12、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,576,869.59	5,576,869.59
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,576,869.59	5,576,869.59
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,249,216.88	1,249,216.88
2. 本期增加金额	1,204,106.43	1,204,106.43
(1) 计提	1,204,106.43	1,204,106.43
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,453,323.31	2,453,323.31
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,123,546.28	3,123,546.28
2. 期初账面价值	4,327,652.71	4,327,652.71

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	193,739,039.73	11,737,052.30		1,400,824.95	206,876,916.98
2. 本期增加金额	71,155,232.09				71,155,232.09
(1) 购置	71,155,232.09				71,155,232.09
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	264,894,271.82	11,737,052.30		1,400,824.95	278,032,149.07
二、累计摊销					
1. 期初余额	43,799,158.50	11,106,610.38		1,354,879.70	56,260,648.58
2. 本期增加金额	4,486,747.80	324,713.83		45,945.25	4,857,406.88
(1) 计提	4,486,747.80	324,713.83		45,945.25	4,857,406.88
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	48,285,906.30	11,431,324.21		1,400,824.95	61,118,055.46
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	216,608,365.52	305,728.09			216,914,093.61
2. 期初账面价值	149,939,881.23	630,441.92		45,945.25	150,616,268.40

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 0.74%。

(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
无		

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

14、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
装修费用	24,056.60	10,349,701.35	661,747.18		9,712,010.77
药品生产场地转移费用	554,899.65		112,860.95		442,038.70
合计	578,956.25	10,349,701.35	774,608.13		10,154,049.47

其他说明：

15、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	66,747,278.82	10,944,413.53	91,137,241.03	14,613,257.63
可抵扣亏损			53,151,150.84	7,972,672.62
递延收益	13,824,057.46	2,073,608.63	16,137,254.46	2,420,588.17
股权激励	13,346,566.31	2,001,984.95	11,609,464.71	1,741,419.71
预计负债			335,026.85	50,254.03
租赁负债	3,840,354.70	860,353.65	4,397,782.56	931,064.37
合计	97,758,257.29	15,880,360.76	176,767,920.45	27,729,256.53

(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
使用权资产	3,123,546.28	692,240.46	4,327,652.71	918,132.57
合计	3,123,546.28	692,240.46	4,327,652.71	918,132.57

(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		15,880,360.76		27,729,256.53
递延所得税负债		692,240.46		918,132.57

(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	54,196,092.80	16,894,455.20
可抵扣亏损	423,197,219.15	290,073,643.90
合计	477,393,311.95	306,968,099.10

(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		20,828,792.26	
2024 年	30,799,707.33	30,799,707.33	
2025 年	13,237,408.45	13,237,408.45	
2026 年	20,087,645.80	20,087,645.80	
2027 年	19,219,992.69	19,219,992.69	
2028 年至 2033 年	339,852,464.88	185,900,097.37	
合计	423,197,219.15	290,073,643.90	

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	29,598,776.85		29,598,776.85	42,250,791.40		42,250,791.40
合计	29,598,776.85		29,598,776.85	42,250,791.40		42,250,791.40

其他说明：

17、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					2,571,372.18	2,571,372.18	冻结	法院冻结、银行冻结
固定资产	439,314,418.39	219,037,461.54	抵押	借款抵押	245,131,299.94	133,112,145.18	抵押	借款抵押
无形资产	99,425,886.07	76,557,932.26	抵押	借款抵押	64,580,770.56	49,946,077.87	抵押	借款抵押
应收款项融资					1,620,000.00	1,620,000.00	质押	票据质押
合计	538,740,304.46	295,595,393.80			313,903,442.68	187,249,595.23		

其他说明：

18、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	55,057,138.90	50,052,499.99
保证借款	10,011,000.00	
信用借款	205,995,338.73	147,073,333.34
票据贴现融资	20,000,000.00	
合计	291,063,477.63	197,125,833.33

短期借款分类的说明：

注 1：期末，公司为子公司广济药业（孟州）有限公司提供担保取得借款 1,000.00 万元；

注 2：期末，公司用不动产抵押取得借款 2,500.00 万元；子公司广济药业（孟州）有限公司用不动产抵押取得借款 3,000.00 万元。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		9,800,000.00
银行承兑汇票		1,620,000.00
国内信用证		50,000,000.00
合计		61,420,000.00

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。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	95,106,878.28	78,701,211.93
1年以上	47,908,378.05	38,476,110.37
合计	143,015,256.33	117,177,322.30

(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
河南君和环保科技有限公司	1,739,084.13	尚未结算
诸城市润生淀粉有限公司	1,506,453.57	尚未结算
湖北省涛达空气净化有限公司	1,015,137.60	尚未结算
合计	4,260,675.30	

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	3,767,826.90	3,767,826.90
其他应付款	71,526,869.25	74,530,667.50
合计	75,294,696.15	78,298,494.40

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,248,886.90	3,248,886.90
限制性股票股利	518,940.00	518,940.00
合计	3,767,826.90	3,767,826.90

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：

(2) 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
销售结算款	7,455,285.40	8,875,432.73
保证金	6,911,470.03	8,204,580.36
限制性股票回购义务	35,745,900.00	36,189,810.00
往来款及其他	21,414,213.82	21,260,844.41

合计	71,526,869.25	74,530,667.50
----	---------------	---------------

2) 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:

22、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	6,546,764.24	5,491,563.80
合计	6,546,764.24	5,491,563.80

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

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

23、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	16,112,213.59	134,106,014.95	129,430,274.20	20,787,954.34
二、离职后福利-设定提存计划	336,990.20	15,182,207.18	14,698,946.80	820,250.58
三、辞退福利		170,523.59	170,523.59	
合计	16,449,203.79	149,458,745.72	144,299,744.59	21,608,204.92

(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	5,603,684.47	104,570,013.87	101,474,280.15	8,699,418.19
2、职工福利费	232,369.08	11,288,282.97	10,799,741.65	720,910.40
3、社会保险费	13,398.22	8,420,674.41	8,389,328.98	44,743.65
其中: 医疗保险费	10,898.33	7,764,635.50	7,730,822.58	44,711.25
工伤保险费	145.17	611,542.25	611,655.02	32.40
生育保险费	2,354.72	44,496.66	46,851.38	
4、住房公积金	1,352,653.38	7,454,406.49	7,454,406.49	1,352,653.38
5、工会经费和职工教育经费	8,910,108.44	2,372,637.21	1,312,516.93	9,970,228.72

育经费				
合计	16,112,213.59	134,106,014.95	129,430,274.20	20,787,954.34

(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	336,168.83	14,556,060.09	14,094,681.05	797,547.87
2、失业保险费	821.37	626,147.09	604,265.75	22,702.71
合计	336,990.20	15,182,207.18	14,698,946.80	820,250.58

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,518,926.78	8,845,703.61
企业所得税	221,038.03	1,851,370.81
城市维护建设税	385,718.62	331,874.45
堤防费	2,818,649.33	2,818,649.33
教育费附加	1,914,863.51	1,966,229.20
土地使用税	918,521.32	1,104,343.04
房产税	668,534.21	550,686.46
地方教育附加	8,447.86	37,638.12
其他税费	693,264.98	136,828.28
合计	12,147,964.64	17,643,323.30

其他说明：

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	161,500,051.40	144,911,880.40
一年内到期的长期应付款	62,165,595.72	14,000,000.00
一年内到期的租赁负债	1,593,286.13	1,204,994.22
合计	225,258,933.25	160,116,874.62

其他说明：

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	930,986.49	311,610.53
兴业金融租赁有限责任公司	90,000,000.00	
合计	90,930,986.49	311,610.53

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	252,720,000.00	
抵押借款	41,070,000.00	130,450,000.00
信用借款	123,500,000.00	114,500,000.00
合计	417,290,000.00	244,950,000.00

长期借款分类的说明：

注 1：公司以不动产作抵押，取得长期借款 3,276.00 万元（其中一年内到期 2,619.00 万元）；公司以子公司广济药业（孟州）有限公司作担保，并以不动产作抵押，取得长期借款 3,550.00 万元（其中一年内到期 100.00 万元）；

注 2：公司取得信用借款 22,900.00 万元（其中一年内到期 10,550.00 万元）；

注 3：公司以子公司广济药业（济宁）有限公司 90%股权质押取得借款 28,080.00 万元（其中一年内到期 2,808 万元）。

其他说明，包括利率区间：

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,438,464.50	4,920,993.47
减：未确认融资费用	-598,109.80	-523,210.91
减：一年内到期的租赁负债	-1,593,286.13	-1,204,994.22
合计	2,247,068.57	3,192,788.34

其他说明：

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	335,317,954.18	56,614,900.00
合计	335,317,954.18	56,614,900.00

(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
中信金融租赁有限公司	42,000,000.00	56,614,900.00
招商金融租赁有限公司	72,307,045.85	
济宁市兖州区惠民城建投资有限公司	21,000,000.00	
长江产业投资集团有限公司	200,010,908.33	
合计	335,317,954.18	56,614,900.00

其他说明：

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		335,026.85	
合计		335,026.85	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

31、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	18,120,885.40		2,466,768.44	15,654,116.96	与资产相关
合计	18,120,885.40		2,466,768.44	15,654,116.96	--

其他说明：

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污水处理改建环境保护资金	114,285.76			114,285.76			与资产相关
生物产业园建设扶持资金	8,585,238.12			1,170,714.28		7,414,523.84	与资产相关
维生素 B2 创新工艺项目	209,523.88			57,142.84		152,381.04	与资产相关
年产 2000 吨 vb2 原料药创新工艺产业化项目	6,597,254.26			899,625.56		5,697,628.70	与资产相关
2017 省预算固定资产投资计划资金	630,952.44			71,428.56		559,523.88	与资产相关
蓄热式废气焚烧炉建设项目	1,983,630.94			153,571.44		1,830,059.50	与资产相关
合计	18,120,885.40			2,466,768.44		15,654,116.96	

32、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	353,973,939.00				-113,000.00	-113,000.00	353,860,939.00

其他说明：

注：本期公司回购注销离职激励对象的限制性股票，支付回购款 443,910.00 元，对应股份数为 113,000.00 股。

33、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	345,555,764.66		330,910.00	345,224,854.66

价)				
其他资本公积	45,530,133.75	1,030,623.96		46,560,757.71
合计	391,085,898.41	1,030,623.96	330,910.00	391,785,612.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期公司回购注销离职激励对象的限制性股票冲减资本公积 330,910.00 元；

注 2：公司向符合授予条件的激励对象授予限制性股票，确认本期费用增加资本公积 6,682,657.22 元，预计未来期间可抵扣金额超过等待期内确认费用确认资本公积 124,672.53 元；由于业绩不达标导致即将解锁的第一期限制性股票无法解锁，冲回前期已确认的对应该部分的费用减少资本公积 5,776,705.79 元。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
社会公众股份	36,189,810.00		443,910.00	35,745,900.00
合计	36,189,810.00		443,910.00	35,745,900.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期减少系回购注销离职激励对象的限制性股票，详见附注七（32）、股本。

35、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-24,764.99	13,971.30				13,971.30		-10,793.69
外币财务报表折算差额	-24,764.99	13,971.30				13,971.30		-10,793.69
其他综合收益合计	-24,764.99	13,971.30				13,971.30		-10,793.69

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：

36、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	149,206,148.29	1,666,946.42		150,873,094.71
合计	149,206,148.29	1,666,946.42		150,873,094.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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	644,581,781.63	626,896,386.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	16,324.23	50,072.09
调整后期初未分配利润	644,598,105.86	626,946,458.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-140,248,068.54	50,333,654.95
减：提取法定盈余公积	1,666,946.42	11,523,070.90
应付普通股股利		21,158,936.34
期末未分配利润	502,683,090.90	644,598,105.86

调整期初未分配利润明细：

- 1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 16,324.23 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4）、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润元。

38、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	730,110,044.41	534,603,752.72	794,852,194.64	502,169,444.62
其他业务	7,709,434.74	1,016,782.48	2,790,551.43	360,512.76
合计	737,819,479.15	535,620,535.20	797,642,746.07	502,529,957.38

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	737,819,479.15	主营业务收入加其他业务收入。	797,642,746.07	主营业务收入加其他业务收入。
营业收入扣除项目合计金额	87,008,840.35	其他业务收入为技术服务费收入和租金收入等；本年新增贸易产生的收入为医药配送和经销收入。	92,610,628.34	其他业务收入为技术服务费收入和租金收入等；本年新增贸易产生的收入为医药配送和经销收入。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	11.79%		11.61%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租	7,709,434.74		2,790,551.43	

固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	79,299,405.61		89,820,076.91	
与主营业务无关的业务收入小计	87,008,840.35	医药配送和经销收入、技术服务费收入和租金收入。	92,610,628.34	医药配送和经销收入、技术服务费收入和租金收入。
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	650,810,638.80	无	705,032,117.73	无

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	原料系列产品	制剂系列产品	其他产品	其他业务收入
在某一时点确认	474,479,228.01	176,845,918.47	78,784,897.93	7,709,434.74
合计	474,479,228.01	176,845,918.47	78,784,897.93	7,709,434.74

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 6,546,764.24 元，其中，6,546,764.24 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：

39、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	2,367,671.93	1,938,697.90
教育费附加	1,117,751.84	830,870.54
房产税	4,998,748.05	4,665,445.88
土地使用税	3,763,490.14	4,776,626.82
印花税	565,721.50	577,588.89
地方教育费附加	745,167.92	553,913.69
环境保护税	65,960.69	144,127.45

其他	61,478.42	11,215.26
合计	13,685,990.49	13,498,486.43

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	58,361,224.93	45,278,105.33
停工损失	59,685,497.95	32,674,664.84
折旧及摊销	15,910,529.67	12,535,608.38
董事会及中介服务费	7,375,168.34	6,841,011.25
股权激励费用	442,723.44	7,289,744.38
交通差旅及办公费	6,467,594.29	4,876,543.72
绿化、环保、排污、水电修理费	3,469,593.01	3,258,005.65
保险和物料消耗	1,358,717.58	954,231.22
业务招待费	848,516.92	887,692.61
其他	2,268,316.21	1,755,048.39
合计	156,187,882.34	116,350,655.77

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费及委托代销费	17,239,837.84	17,506,564.12
广告费及宣传促销展览费等	9,050,667.71	5,840,438.35
工资薪酬	8,691,505.11	6,941,132.84
差旅及办公会议费	1,953,862.25	1,426,923.78
股权激励费用	73,738.75	1,366,341.04
保险费、修理费	1,629,111.77	509,567.15
合计	38,638,723.43	33,590,967.28

其他说明：

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,619,005.87	21,182,727.65
材料费	15,040,435.77	17,692,657.49
动力费用	4,632,682.84	6,292,582.80
试制产品检验费	1,681,170.69	248,110.95
研发仪器、设备检验维修费	2,052,022.01	1,607,592.18
研发设备折旧费	14,540,272.69	11,446,502.41
委托外部研究开发费	10,351,786.64	8,266,891.41
其他相关费用	3,834,262.88	2,238,563.12
合计	74,751,639.39	68,975,628.01

其他说明：

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	49,150,886.37	21,101,231.60
减：利息收入	-3,462,393.84	-2,004,865.02
汇兑损失	-2,071,649.47	-4,327,669.66
手续费支出	122,693.54	442,951.68
其他支出	31,926.72	1,219.43
合计	43,771,463.32	15,212,868.03

其他说明：

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业发展扶持资金	448,300.00	12,000,000.00
现代化升级与安全环保技术改造		3,000,000.00
递延收益分摊	2,466,768.44	2,923,911.24
土地使用税优惠退税		2,170,649.57
其他	99,858.51	1,178,223.06
外贸出口奖励	655,296.00	969,329.00
中央外经贸发展专项资金	636,000.00	749,900.00
稳岗补贴	382,925.04	442,964.00
人才项目扶持资金	625,000.00	
节能和资源循环利用专项资金	1,645,000.00	
先进制造业奖励	886,605.79	
合计	7,845,753.78	23,434,976.87

45、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	-8,930,286.49	4,337,335.56
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		156,000.00
大额存单持有期间取得的收益		1,809,513.90
应收款项融资票据贴现息	-1,093,324.42	
合计	-10,023,610.91	6,302,849.46

其他说明：

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-139,117.45	-3,879,497.74
其他应收款坏账损失	111,637.15	-566,232.51
合计	-27,480.30	-4,445,730.25

其他说明：

47、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	-14,264,476.34	-7,687,838.69
合计	-14,264,476.34	-7,687,838.69

其他说明：

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产及无形资产而产生的处置利得或损失	253,336.36	-4,306,827.78

49、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
诉讼事项	895,700.00	457,988.21	895,700.00
赔偿款		440,990.90	
其他	302,441.88	441.35	302,441.88
合计	1,198,141.88	899,420.46	1,198,141.88

其他说明：

50、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	532,000.00	232,000.00	532,000.00
非流动资产损坏报废损失	120,286.50	143,161.05	120,286.50
诉讼事项		1,206,555.17	
滞纳金	129,771.08		129,771.08
其他	29,397.07	16,225.15	29,397.07
合计	811,454.65	1,597,941.37	811,454.65

其他说明：

51、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		14,686,349.68
递延所得税费用	11,747,676.19	-2,287,274.09

合计	11,747,676.19	12,399,075.59
----	---------------	---------------

(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	-140,666,545.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	-21,099,981.77
子公司适用不同税率的影响	-7,361,013.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,571,791.72
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	26,548,944.70
研发费用加计扣除优惠的影响	-3,912,064.58
所得税费用	11,747,676.19

其他说明：

52、其他综合收益

详见附注七、（56）。

53、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
收到财政补助	4,612,379.55	20,511,065.63
收到银行利息	3,462,393.84	2,004,865.02
往来款等	18,781,929.63	13,742,789.48
合计	26,856,703.02	36,258,720.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	89,739,369.80	58,499,262.00
往来款	6,307,779.93	6,696,046.94
合计	96,047,149.73	65,195,308.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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
收到长期融资租赁本金	140,000,000.00	70,000,000.00

收到非金融机构款项	311,000,000.00	17,450,000.00
票据贴现融资	20,000,000.00	
其他		532,302.28
合计	471,000,000.00	87,982,302.28

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费	44,813,269.83	1,180,005.05
支付非金融机构款项	7,948,386.29	21,859,519.64
合计	52,761,656.12	23,039,524.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

54、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	-152,414,221.39	47,684,016.28
加：资产减值准备	14,291,956.64	12,133,568.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,888,757.64	93,344,653.10
使用权资产折旧	1,204,106.43	859,154.95
无形资产摊销	4,857,406.88	4,107,017.94
长期待摊费用摊销	774,608.13	9,405.08
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）	-253,336.36	4,306,827.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	120,286.50	143,161.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	44,905,206.80	16,773,561.94
投资损失（收益以“-”号填列）	9,242,008.71	-6,302,849.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,848,895.77	-2,543,149.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-225,892.11	255,612.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-100,183,422.59	-64,333,620.52
经营性应收项目的减少（增加	-53,055,960.98	-102,064,040.94

以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-44,869,941.85	29,874,972.06
其他	905,951.43	10,831,323.36
经营活动产生的现金流量净额	-148,963,590.35	45,079,614.27
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	415,243,546.85	428,782,094.47
减: 现金的期初余额	428,782,094.47	203,072,269.67
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	-13,538,547.62	225,709,824.80

(2) 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	415,243,546.85	428,782,094.47
可随时用于支付的银行存款	415,240,993.85	428,782,094.47
可随时用于支付的其他货币资金	2,553.00	
三、期末现金及现金等价物余额	415,243,546.85	428,782,094.47

55、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:

56、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			20,332,144.24
其中: 美元	2,843,120.26	7.0827	20,136,967.85
欧元	24,834.13	7.8592	195,176.39
应收账款			50,218,412.35
其中: 美元	7,090,292.17	7.0827	50,218,412.35
长期借款			2,627,608.11
其中: 美元	370,989.61	7.0827	2,627,608.11

其他说明:

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

适用 不适用

57、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	金 额
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	195,622.60

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

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	247,342.52	
合计	247,342.52	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

58、其他

八、合并范围的变更

1、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：

本期成立子公司广济药业（济宁）有限公司、湖北广济健康科技有限公司、湖北广化制药有限公司，持股比例分别为 90%、100%、100%。

广济药业（济宁）有限公司成立于 2023 年 04 月 12 日，由公司和济宁市兖州区惠民城建投资有限公司共同出资设立。注册资本 52000 万元，公司持股 90%。公司主要经营范围为：许可项目：药品生产；药品零售；食品添加剂生产；饲料添加剂生产；饲料生产；药品进出口；化妆品生产；食品生产。（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：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；食品添加剂销售；饲料添加剂销售；化妆品零售；粮食收购；货物进出口；食品销售（仅销售预包装食品）。（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）；

湖北广济健康科技有限公司成立于 2023 年 05 月 30 日，注册资本 1000 万元，公司持股 100%。公司主要经营范围为：一般项目：医学研究和试验发展，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，保健食品（预包装）销售，婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售，特殊医学用途配方食品销售，卫生用品和一次性使用医疗用品销售，食品进出口，第一类医疗器械销售，第二类医疗器械销售，食品添加剂销售，化妆品批发，化妆品零售，包装材料及制品销售，消毒剂销售（不含危险化学品），日用百货销售，农副产品销售，工程和技术研究和试验发展，中草药种植，广告发布，互联网销售（除销售需要许可的商品），企业管理咨询，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：保健食品生产，食品生产，食品销售，婴幼儿配方食品生产，特殊医学用途配方食品生产，乳制品生产，食品添加剂生产，化妆品生产，卫生用品和一次性使用医疗用品生产，食品互联网销售，互联网信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）；

湖北广化制药有限公司成立于 2023 年 04 月 25 日，注册资本 10000 万元，公司持股 100%。公司主要经营范围为：许可项目：药品生产；药品委托生产；新化学物质生产；饲料添加剂生产；食品添加剂生产；保健食品生产；药品进出口；药品批发；药品零售；危险废物经营；餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，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：基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；专用化学产品制造（不含危险化学品）；日用化学产品制造；生物化工产品技术研发；工程和技术研究和试验发展；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品销售（不含许可类化工产品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；饲料添加剂销售；食品添加剂销售；技术进出口；货物进出口；再生资源加工；污水处理及其再生利用。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
广济药业（孟州）有限公司	389,534,883.72	河南省孟州市	河南省孟州市	医药制造业	97.43%		投资设立
湖北惠生药业有限公司	60,000,000.00	湖北省咸宁市	湖北省咸宁市	医药制造业	87.50%		投资设立
湖北广济药业济康医药有限公司	50,000,000.00	湖北省武穴市	湖北省武穴市	销售服务业	100.00%		投资设立
湖北长江广济医疗科技有限公司	10,000,000.00	湖北省武汉市	湖北省武汉市	科技推广和应用服务业		51.00%	投资设立

广济药业（济宁）有限公司	520,000,000.00	山东省济宁市	山东省济宁市	医药制造业	90.00%		投资设立
湖北广济药业生物技术研究院有限公司	50,000,000.00	湖北省武汉市	湖北省武汉市	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	10,000,000.00	湖北省武汉市	湖北省武汉市	微生物研发		100.00%	投资设立
湖北长广基金管理有限公司	5,000,000.00	湖北省武汉市	湖北省武汉市	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务	100.00%		投资设立
广济药业（比利时）有限公司	770,687.15	比利时新鲁汶市	比利时新鲁汶市	销售服务业	90.00%	10.00%	投资设立
湖北济得药业有限公司	20,000,000.00	湖北省武穴市	湖北省武穴市	医药制造业	100.00%		投资设立
湖北广济健康科技有限公司	10,000,000.00	湖北省武汉市	湖北省武汉市	科学研究和技术服务业	100.00%		投资设立
湖北广济医药科技有限公司	30,000,000.00	湖北省武汉市	湖北省武汉市	科技推广和应用服务业	90.00%		投资设立
湖北广惠制药有限公司	100,000,000.00	湖北省武穴市	湖北省武穴市	医药制造业	99.00%	0.88%	投资设立
湖北广化制药有限公司	100,000,000.00	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	医药制造业	100.00%		投资设立
武穴长投广济生物医药产业投资基金合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	湖北省武穴市	湖北省武穴市	商务服务业	50.00%		投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广济药业（孟州）有限公司	2.57%	-1,722,979.47		9,343,950.42
广济药业（济宁）有限公司	10.00%	-6,224,961.41		45,775,038.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广济药业（孟州）有限公司	197,478,038.93	420,406,553.37	617,884,592.30	212,021,876.62	42,284,878.14	254,306,754.76	228,373,329.46	392,673,117.86	621,046,447.32	133,384,000.53	57,042,606.67	190,426,607.20
广济药业（济宁）有限公司	121,588,914.08	472,278,767.20	593,867,681.28	115,117,295.34	21,000.00	136,117,295.34						

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
广济药业（孟州）有限公司	174,760,570.20	-67,042,002.58	-67,042,002.58	-5,250,851.73	153,203,943.05	-42,606,458.48	-42,606,458.48	-31,415,732.13
广济药业（济宁）有限公司	50,094,481.06	-62,249,614.06	-62,249,614.06	-83,844,109.20				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在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	
湖北长投安华酒店有限公司	武汉市武昌紫阳路 281 号	武汉市武昌紫阳路 281 号	酒店服务业	49.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	6,047,744.41	13,160,841.20
非流动资产	118,617,286.44	122,996,753.20
资产合计	124,665,030.85	136,157,594.40
流动负债	71,590,393.50	62,357,882.59
非流动负债		2,500,000.00
负债合计	71,590,393.50	64,857,882.59
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	53,074,637.35	71,299,711.81
按持股比例计算的净资产份额	26,006,572.30	34,936,858.79
对联营企业权益投资的账面价值	27,920,916.28	36,851,202.77
营业收入	2,490,134.09	16,490,872.94
净利润	-18,225,074.46	8,851,705.23
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-18,225,074.46	8,851,705.23
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明：

十、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	18,120,885.40			2,466,768.44		15,654,116.96	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
企业发展扶持资金	448,300.00	12,000,000.00
现代化升级与安全环保技术改造		3,000,000.00
递延收益分摊	2,466,768.44	2,923,911.24
土地使用税优惠退税		2,170,649.57
外贸出口奖励	655,296.00	969,329.00
外经贸发展专项资金	636,000.00	749,900.00
稳岗补贴	382,925.04	442,964.00
其他	99,858.51	1,178,223.06
人才项目扶持资金	625,000.00	
节能和资源循环利用专项资金	1,645,000.00	
先进制造业奖励	886,605.79	
合计	7,845,753.78	23,434,976.87

其他说明：

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来源于客户赊销产生的应收款项。本公司会根据客户的财务状况、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，并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. 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、非银行类金融机构借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

3. 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，从而对本公司的财务业绩产生不利影响。公司管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是提前归还贷款、拓展新的融资渠道等安排来降低利率风险。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见附注七、（56）外币货币性项目说明。

2、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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
长江产业投资集团有限公司	湖北武汉	资产管理	325,050.00 万元	24.75%	24.75%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注十、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
湖北长投安华酒店有限公司	联营企业

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳万润科技股份有限公司	控股股东的控股子公司
湖北三环科技股份有限公司	控股股东的控股孙公司

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
湖北华科投资有限公司	房屋租赁					541,978.29	705,432.06	40,641.14	76,126.40		

关联租赁情况说明

公司自 2021 年 7 月起承租长江产业集团三级子公司湖北华科投资有限公司房屋用于研发办公。

(2) 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
湖北长投安华酒店有限公司	4,900,000.00	2021 年 11 月 15 日	2024 年 11 月 15 日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,269,785.83	5,035,600.00

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
其他应收款	湖北长投安华酒店有限公司	1,250,000.00	845,000.00	1,250,000.00	605,000.00

(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
一年内到期的非流动负债	长江产业投资集团有限公司	266,666.67	
一年内到期的非流动负债	济宁市兖州区惠民城建投资有限公司	355,833.33	
长期应付款	长江产业投资集团有限公司	200,000,000.00	
长期应付款	济宁市兖州区惠民城建投资有限公司	21,000,000.00	
合计		221,622,500.00	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员							478,400.00	1,718,048.00
生产人员							501,600.00	1,830,100.00
管理人员							2,608,000.00	9,384,072.00
研发人员							469,400.00	1,810,060.00
合计							4,057,400.00	14,742,280.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
销售人员	4.96 元/股和 7.24 元/股	2024 年 2 月至 2026 年 11 月		
生产人员				
管理人员				
研发人员				

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	最新取得的可行权职工人数等信息
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,737,274.80
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	905,951.43

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	442,723.44	
销售人员	73,738.75	
研发人员	247,835.36	
生产人员	141,653.88	
合计	905,951.43	

其他说明：

1、2023 年由于业绩不达标导致即将解锁的第一期限制性股票无法解锁，冲回前期已确认的对应该部分的费用。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
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）	0
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	根据公司第十届董事会第四十一次会议、第十届监事会第三十九次会议，审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，鉴于公司 2023 年度实际业绩情况，综合考虑公司长远发展战略及短期经营状况，为更好地保障公司正常生产经营和稳定发展，兼顾公司现有及未来投资资金需求、经营资金周转及其他资金安排，满足公司流动资金需求，增强抵御潜在风险的能力，维护股东的长远利益，公司董事会研究决定 2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

2、其他资产负债表日后事项说明

截至报告日无需披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 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

本公司之营业收入、费用、资产及负债仅与生产和销售维生素 B 及其相关产品有关，因此，本公司没有编制分部报告。

2、其他

2022年7月21日，公司与武穴市征地和土地收储中心签署《国有土地使用权收购协议书》，武穴市征地和土地收储中心拟对公司位于武穴市江堤路1号及武穴市刊江办事处吴谷英村共三宗总面积为103,100.08平方米（合154.63亩）的国有土地使用权及其附着物、构筑物等进行协商收储。本次土地收储经双方协商确定收购总额为人民币56,473,404.54元。截止报告日，土地收储事宜尚未完成。

十六、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）	133,570,681.61	117,669,384.93
1至2年	5,768,555.26	5,480,150.33
2至3年	584,858.73	1,299.75
3年以上	250,496.32	273,418.03
3至4年	1,299.75	277.63
4至5年	277.63	31,747.04
5年以上	248,918.94	241,393.36
合计	140,174,591.92	123,424,253.04

(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	140,174,591.92	100.00%	4,626,315.67	3.30%	135,548,276.25	123,424,253.04	100.00%	4,665,777.08	3.78%	118,758,475.96
其中：										
组合1：原料系列业务	78,989,333.13	56.35%	4,616,523.17	5.84%	74,372,809.96	87,281,026.49	70.72%	4,641,669.58	5.32%	82,639,356.91
组合2：制剂系列业务	100,475.00	0.07%	9,792.50	9.75%	90,682.50	463,075.00	0.37%	24,107.50	5.21%	438,967.50

组合 3: 应收合并范围内公司款项	61,084,783.79	43.58%			61,084,783.79	35,680,151.55	28.91%			35,680,151.55
合计	140,174,591.92	100.00%	4,626,315.67	3.30%	135,548,276.25	123,424,253.04	100.00%	4,665,777.08	3.78%	118,758,475.96

按组合计提坏账准备: 4,616,523.17

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 原料系列业务			
1 年以内	72,404,497.82	3,620,224.88	5.00%
1 至 2 年	5,768,555.26	576,855.53	10.00%
2 至 3 年	565,783.73	169,735.12	30.00%
3 至 4 年	1,299.75	649.88	50.00%
4 至 5 年	277.63	138.82	50.00%
5 年以上	248,918.94	248,918.94	100.00%
合计	78,989,333.13	4,616,523.17	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 9,792.50

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2: 制剂系列业务			
1 年以内	81,400.00	4,070.00	5.00%
2 至 3 年	19,075.00	5,722.50	30.00%
合计	100,475.00	9,792.50	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 1: 原料系列业务	4,641,669.58		25,146.41			4,616,523.17
组合 2: 制剂系列业务	24,107.50		14,315.00			9,792.50
合计	4,665,777.08		39,461.41			4,626,315.67

(4) 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	应收账款坏账准备和合同资产减
------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

				合计数的比例	值准备期末余额
第一名	56,202,169.79		56,202,169.79	40.09%	
第二名	19,514,200.00		19,514,200.00	13.92%	975,710.00
第三名	9,025,700.63		9,025,700.63	6.44%	451,285.03
第四名	6,659,487.66		6,659,487.66	4.75%	427,998.77
第五名	5,297,696.60		5,297,696.60	3.78%	264,884.83
合计	96,699,254.68		96,699,254.68	68.98%	2,119,878.63

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	459,180,224.02	336,579,613.43
合计	459,180,224.02	336,579,613.43

(1) 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
代收代支款	24,020,137.70	24,893,495.59
拆借款	447,922,348.84	320,029,793.72
保证金	133,261.65	5,133,261.65
减：坏账准备	-12,895,524.17	-13,476,937.53
合计	459,180,224.02	336,579,613.43

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）	218,261,815.47	88,862,973.48
1至2年	75,978,233.24	29,948,131.72
2至3年	24,899,801.68	68,910,534.84
3年以上	152,935,897.80	162,334,910.92
3至4年	69,015,986.88	69,308,450.22
4至5年	69,308,450.22	40,210,039.73
5年以上	14,611,460.70	52,816,420.97
合计	472,075,748.19	350,056,550.96

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	转销或核销	其他	
坏账准备	13,476,937.53		581,413.36			12,895,524.17

合计	13,476,937.53		581,413.36			12,895,524.17
----	---------------	--	------------	--	--	---------------

4) 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
湖北惠生药业有限公司	拆借款/代收代支	330,384,779.79	5 年以内	69.99%	
广济药业（济宁）有限公司	拆借款	83,000,000.00	1 年以内	17.58%	
湖北广济药业济康医药有限公司	拆借款/代收代支	20,647,239.86	1 年以内	4.37%	
广济药业（孟州）有限公司	拆借款/代收代支	11,267,095.49	1 年以内	2.39%	
湖北济得药业有限公司	拆借款	12,754,092.70	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.70%	
合计		458,053,207.84		97.03%	

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	1,078,057,358.88		1,078,057,358.88	603,585,319.18		603,585,319.18
对联营、合营企业投资	27,920,916.28		27,920,916.28	36,851,202.77		36,851,202.77
合计	1,105,978,275.16		1,105,978,275.16	640,436,521.95		640,436,521.95

(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		
湖北惠生药业有限公司	55,050,000.00						55,050,000.00	
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00			0.00	
湖北广济药业济康医药有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
广济药业	424,110,000.00						424,110,000.00	

(孟州)有限公司	00.00						00.00	
湖北长广基金管理有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
广济药业(比利时)有限公司	693,545.15						693,545.15	
湖北广济药业生物技术研究有限公司	11,000,000.00		8,472,039.70				19,472,039.70	
湖北济得药业有限公司	20,731,774.03						20,731,774.03	
湖北广济医药科技有限公司	27,000,000.00						27,000,000.00	
广济药业(济宁)有限公司			468,000,000.00				468,000,000.00	
湖北广化制药有限公司			3,000,000.00				3,000,000.00	
湖北广济健康科技有限公司			5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	603,585,319.18		484,472,039.70	10,000,000.00			1,078,057,358.88	

(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												
湖北长投安华酒店有限公司	36,851,202.77				-8,930,286.49						27,920,916.28	
小计	36,851,202.77				-8,930,286.49						27,920,916.28	
合计	36,851,202.77				-8,930,286.49						27,920,916.28	

	1,202 .77				8,930 ,286. 49						0,916 .28	
--	--------------	--	--	--	----------------------	--	--	--	--	--	--------------	--

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
湖北长投安华酒店有限公司	27,920,916.28	34,247,100.00	0.00	评估机构进行评估	可收回金额	评估机构采用资产基础法对资产价值进行评估
合计	27,920,916.28	34,247,100.00	0.00			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	318,262,122.51	157,344,192.14	446,582,646.03	196,221,039.07
其他业务	16,491,116.11	977,892.23	18,209,033.71	2,278,914.99
合计	334,753,238.62	158,322,084.37	464,791,679.74	198,499,954.06

其他说明

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。

本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	原料系列产品	制剂系列产品	其他产品	其他业务收入
在某一时点确认	201,524,858.45	84,802,890.97	31,934,373.09	16,491,116.11
合计	201,524,858.45	84,802,890.97	31,934,373.09	16,491,116.11

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 2,403,246.78 元，其中，2,403,246.78 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。

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	-8,930,286.49	4,337,335.56
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		156,000.00
应收款项融资票据贴现息	-736,405.37	
合计	-9,666,691.86	4,493,335.56

十七、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	253,336.36	
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）	7,079,147.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	386,687.23	
减：所得税影响额	615,865.16	
少数股东权益影响额（税后）	1,064,330.88	
合计	6,038,975.54	--

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	-9.79%	-0.3962	-0.3942
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.21%	-0.4133	-0.4111

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

4、其他

湖北广济药业股份有限公司董事会

2024 年 04 月 24 日