



四川金石东方新材料设备股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-033

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人蒯一希、主管会计工作负责人纪宏杰及会计机构负责人（会计主管人员）何崇惠声明：保证本半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。

1、国民经济周期波动的风险

公司的专用设备技术研发及制造领域与我国国民经济整体发展状况具有较强的相关性，下游固定资产投资增速和政府用于基础设施的资金投入直接影响公司产品的销售情况。国内经济增速放缓、行业尚未走出低谷等宏观因素对公司的经营业绩造成了一定的影响。在未来若干年内国家将继续着力推进城镇化进程、加大城市排水防涝设施改造投资、推动供水管网更新改造、城市地下老旧管网改造，将对下游行业的固定资产投资起到促进作用，从而为公司的发展提供有利条件。但如果未来宏观经济形势不能保持平稳较快增长的态势，政府削减基础设施投资规模，放缓投资进度，甚至再次出现金融危机，公司将面临因经济周期而引发的业绩波动风险。

2、募集资金投资项目风险

募集资金主要用于钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业

化项目、垂直循环式立体停车库项目、新型复合管道研发及实验基地建设项目。根据募投计划以及公司现行固定资产折旧和无形资产摊销政策，项目建成后因固定资产和无形资产增加导致折旧和摊销费用有所增加，可能对公司短期内的收益水平产生影响。

3、技术泄密或专利被侵权的风险

截止报表日，公司在专用设备技术研发及制造领域拥有 38 项国家专利，其中 12 项国家发明专利，26 项实用新型专利；在医药健康领域拥有 30 项国家专利，其中 27 项国家发明专利，3 项外观设计专利。公司目前拥有的专利技术是公司生存和发展的基础，也是公司保持优势竞争地位的重要因素。公司专利技术具有原创性，公司高度重视相关专利的保护。但如果公司拥有的重要技术被泄露或专利被侵权，则会对公司生产经营造成一定的负面影响，公司面临着技术泄密或专利被侵权的风险。

4、业务转型升级的风险

公司原主营业务为钢增强塑料复合管道技术的研发和应用，为客户提供钢增强塑料复合管全套生产工艺、技术解决方案及成套生产设备（生产线）。公司完成对亚洲制药的并购交易后，将持有亚洲制药 100% 股权，公司在原有主营业务基础上增加非处方药、保健食品的研发、生产、销售业务，新增业务所占公司主营业务的比例较大。考虑到公司新的主营业务在客户、市场环境、技术背景等方面与公司原有业务存在较大差异，公司如果在业务转型过程中不能及时作出相应调整，公司未来的业务发展将会受到一定的影响。

5、商誉减值风险

公司收购亚洲制药的交易中，交易作价较标的资产账面净资产增值较多，根据企业会计准则，合并对价超出可辨认净资产公允价值的部分将确认为商誉。根据《企业会计准则》规定，形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果亚洲制药未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险，商誉减值将直接减少公司的当期利润，从而对当期损益造成重大影响。

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..... | 8 |
| 第三节 公司业务概要 | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 15 |
| 第五节 重要事项..... | 26 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 43 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 47 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 48 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 49 |
| 第十节 财务报告..... | 50 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 148 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------|---|---|
| 公司、四川金石、金石东方 | 指 | 四川金石东方新材料设备股份有限公司 |
| 成都金石 | 指 | 成都金石新材料科技有限公司，公司全资子公司 |
| 四川鼎润 | 指 | 四川鼎润新材料科技有限公司，公司全资孙公司 |
| 亚洲制药 | 指 | 海南亚洲制药股份有限公司，公司全资子公司 |
| 亚峰药厂 | 指 | 浙江亚峰药厂有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司 |
| 快克药业 | 指 | 海南快克药业有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司 |
| 康宁医药 | 指 | 浙江康宁医药有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司 |
| 现代药用 | 指 | 浙江现代药用植物有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司 |
| 亚克药业 | 指 | 浙江亚克药业有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司 |
| 医药创业园 | 指 | 杭州生物医药科技创业园有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司 |
| 亚东生化 | 指 | 金华亚东生化有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司 |
| 亚科物业 | 指 | 杭州亚科物业管理有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司 |
| 中药研究所 | 指 | 杭州创新中药标准化研究所有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司 |
| 迪耳药业 | 指 | 浙江迪耳药业有限公司，亚洲制药控股子公司 |
| 报表日 | 指 | 2019 年 06 月 30 日 |
| 报告日 | 指 | 2019 年 8 月 27 日 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月~6 月 |
| 股东大会 | 指 | 四川金石东方新材料设备股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 四川金石东方新材料设备股份有限公司董事会 |
| 公司章程 | 指 | 四川金石东方新材料设备股份有限公司公司章程 |
| 企业会计准则 | 指 | 国家财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 钢增强塑料复合管生产线 | 指 | 钢带增强聚乙烯螺旋波纹管生产线和钢丝网骨架塑料复合管生产线 |
| 钢带增强塑料管生产线 | 指 | 公司自主研发的埋地排水用钢带增强聚乙烯螺旋波纹管生产线，系公司产品之一 |
| 缠绕钢丝增强管生产线 | 指 | 公司自主研发的钢丝网骨架塑料（聚乙烯）复合管生产线，系公司产品之一 |
| 钢带项目 | 指 | 钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目 |

| | | |
|----------------------------|---|---|
| 停车库项目 | 指 | 垂直循环式立体停车库项目 |
| 研发基地项目 | 指 | 新型复合管道研发及实验基地建设项目 |
| 快克 | 指 | 亚洲制药生产、销售的产品之一，通用名：复方氨酚烷胺胶囊 |
| 小快克 | 指 | 亚洲制药生产、销售的产品之一，通用名：小儿氨酚黄那敏颗粒 |
| 今幸胶囊 | 指 | 亚洲制药生产、销售的产品之一，是以人参皂苷 Rh2 为主要功效成分的保健食品 |
| OTC | 指 | 非处方药。由国务院药品监督管理部门公布的，不需要凭执业医师和执业助理医师处方，消费者可以自行判断、购买和使用的药品 |
| GMP | 指 | GMP 是 Good Manufacturing Practice 的缩写，指药品生产质量管理规范；药品 GMP 认证是国家依法对药品生产企业（车间）和药品品种实施 GMP 监督检查并取得认可的一种制度，是国际药品贸易和药品监督管理的重要内容，也是确保药品质量稳定性、安全性和有效性的一种科学的管理手段 |
| GMP 证书 | 指 | 药品生产质量管理规范认证证书 |
| GSP | 指 | Good Supplying Practice 的缩写，药品经营质量管理规范 |
| GSP 证书 | 指 | 药品经营质量管理规范认证证书 |
| 国家药监局、CFDA | 指 | 国家食品药品监督管理局，China Food and Drug Administration |
| 《盈利补偿协议》 | 指 | 《四川金石东方新材料设备股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之盈利补偿协议》 |
| 《发行股份及支付现金购买资产协议》、《购买资产协议》 | 指 | 《四川金石东方新材料设备股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 金石东方 | 股票代码 | 300434 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 四川金石东方新材料设备股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 金石东方 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Sichuan Goldstone Orient New Material Equipment Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | GSM | | |
| 公司的法定代表人 | 蒯一希 | | |

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、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

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 419,719,990.63 | 428,078,758.61 | -1.95% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 51,107,158.16 | 49,836,936.02 | 2.55% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 49,518,248.60 | 46,242,613.37 | 7.08% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 72,446,576.27 | 109,894,641.99 | -34.08% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.13 | 0.12 | 8.33% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.13 | 0.12 | 8.33% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.91% | 1.96% | -0.05% |
| 项目 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 3,036,313,066.73 | 3,190,770,641.08 | -4.84% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,663,277,477.08 | 2,644,309,828.68 | 0.72% |

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -1,458.65 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,481,958.65 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 335,175.16 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -396,753.60 | |
| 减：所得税影响额 | 587,128.40 | |

| | | |
|---------------|--------------|----|
| 少数股东权益影响额（税后） | 242,883.60 | |
| 合计 | 1,588,909.56 | -- |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

公司主营业务包括专用设备技术研发及制造和医药健康两个部分。

（一）专用设备技术研发及制造领域

1、钢增强塑料复合管道技术的研发和应用

公司维持和发展钢增强塑料复合管道技术的研发和应用，为客户提供钢增强塑料复合管全套生产工艺、技术解决方案及成套生产设备（生产线）。

区别于一般的设备制造，公司并非仅为某种成熟产品提供生产设备，而是首先开发新型管道产品，经过对其经济、工艺、专利保护可行性充分地论证，研发出工业化生产的方法，再为客户提供该新产品的全套生产设备及完整的工艺和技术，使设备制造成为管道产品技术价值体现的载体。公司引导和参与了“埋地排水用钢带增强聚乙烯（PE）螺旋波纹管”（以下简称“钢带增强塑料管”）及“钢丝网骨架塑料（聚乙烯）复合管材及管件”（以下简称“缠绕钢丝增强管”）建设部行业标准的制定。公司自主研发的“大口径钢带增强螺旋波纹管成套生产技术及设备”经国家建设部部级科技成果评估认定：该项目应用技术具有较大的创新性，形成了自主知识产权，填补了国内空白，其技术处于国际先进水平。

公司开发的缠绕钢丝增强管和钢带增强塑料管两种新型钢增强塑料复合管具有较强的市场竞争力和较高的综合经济效益，但公司并不直接生产这些管材，而是通过生产制造这些管材的成套生产设备，牢牢占据了产业价值链的高端，依靠下游客户开拓管材应用市场，分享创新带来的成果，达到共同成长的目标。公司的主要产品为钢增强塑料复合管生产线，现有两大类：缠绕钢丝增强管生产线和钢带增强塑料管生产线。

缠绕钢丝增强管生产线是公司利用自主知识产权开发的新一代复合管材成套生产设备，用于生产公司开发的缠绕钢丝增强管。缠绕钢丝增强管属埋地压力管材，可用于市政给水、燃气输送、工业输送、矿渣输送等应用领域，在外径 $\Phi 1000\text{mm}$ 以下规格，可以替代目前广泛运用的塑料实壁管（包括 PE 管、PVC 管等）和钢管。在抵抗快速应力开裂、抗蠕变、持续机械强度等方面，优于塑料实壁管。在承受同等内部压力的条件下，该管材的管壁厚度相较塑料实壁管大幅减少，降低原材料耗用，显著降低成本。

钢带增强塑料管生产线是公司利用自主知识产权开发的新型复合管材成套生产设备，用于生产公司开发的钢带增强塑料管，管材口径从内径 250mm 至 3000mm。该管材为埋地排水管材，主要用于市政排水、排污领域，以替代塑料结构壁管（如 PE 双壁波纹管）、混凝土管、铸铁管和镀锌管等管材，其在矿业瓦斯输送、农业灌溉等领域也有广阔的推广前景。钢带增强塑料管是一种以高密度聚乙烯（HDPE）为基体（内外层）与表面涂敷粘接树脂钢带复合的缠绕结构壁管，该管材设计独特，使性能与物料消耗达到了较好的平衡。与混凝土管、铸铁管和镀锌管等传统管材相比，在性价比、抗腐蚀性、运输和施工便利程度、密封性等方面，钢带增强塑料管表现优异。

2、真空镀膜设备的研发和制造

真空镀膜设备的研发和制造是公司专用设备技术研发及制造领域新拓展的业务。公司对外投资设立控股子公司“成都金四通真空科技有限公司”，主营业务为真空镀膜设备的研发、生产和销售。真空镀膜设备的下游产业为太阳能热能利用行业，有着良好的发展前景。

近年来，受限于光伏发电的转换效率问题，太阳能光热的利用开始逐渐受到重视。公司将逐步实现光热真空镀膜设备的产品系列化，通过拓宽产品的应用范围扩大销售规模；同时，通过研发光热吸收率更高的膜系、镀膜技术和成套解决方案，使公司处于技术领先地位，从而进一步站稳市场并扩大销售。

随着公司在真空镀膜领域的技术和工艺进一步提高以及国家对于光热行业的扶持，真空镀膜设备的生产和销售将成为

公司重要的利润增长点之一。

3、垂直循环式立体停车库

在现阶段我国大中城市汽车保有量不断增长、停车难问题亟待解决的背景下，垂直循环式立体停车库将成为公司在专用设备技术研发及制造领域重要业务发展方向。

公司垂直循环式立体停车库项目技术来源于韩国 DONGYANG PC,INC 公司（以下简称“DYP 公司”）。DYP 公司是世界上较早从事智能停车系统研发、生产及销售的企业，是国际垂直循环式立体车库优秀的供应商。同时公司也已开发拥有自主知识产权的下一代库内调头技术，使垂直循环式立体停车库更加符合中国市场。

公司将加快垂直循环式立体停车库项目产业化进程，凭借着处于世界领先地位的技术优势和公司在机械制造方面的“产研销”优势，垂直循环式立体停车库项目将成为公司的重要利润来源之一。

（二）医药健康领域

1、快克、小快克系列非处方药的研发、生产和销售

在非处方药领域，公司生产和销售“快克”复方氨酚烷胺胶囊、“小快克”小儿氨酚黄那敏颗粒，以及“快克露”愈美甲麻敏糖浆、“快克淋”多潘立酮片等快克系列产品。“快克”产品自上世纪 90 年代推出，经过多年发展，“快克”系列感冒药已经成为国内家喻户晓的品牌，在感冒药领域具备较高知名度，产品及品牌竞争优势显著，并获得国家“驰名商标”的荣誉。借助“快克”品牌的知名度和美誉度，公司在非处方药领域拓展布局，将“快克”从单一的感冒药品牌升级成多品种、系列化的非处方药品牌，形成了“快克”品牌跨品种协同发展的效应。

2、今幸胶囊等保健食品的研发、生产和销售

在保健食品领域，公司生产和销售今幸胶囊、今幸牌氨糖软骨素维 C 锰咀嚼片等保健产品。今幸胶囊主要功效为增强免疫力，其人参皂苷 Rh2 含量达到 16.20%，是 CFDA 审批的第一个人参皂苷 Rh2 单方产品，在全国同类产品中居于领先水平。自推出以来，今幸胶囊及“今幸”品牌在消费者中具有较好的知名度和美誉度，产品销量逐年增长，发展前景良好。同时，公司充分利用线上渠道的便捷高效对保健食品进行销售推广，已自建 B2C 电商交易平台并广泛布局于天猫、京东等主流电商平台，缩短经销环节、直接服务终端客户，渠道成本及库存压力低于传统保健食品生产企业。

3、处方药的研发、生产和销售

在处方药领域，公司凭借自身药品生产批件多、科研能力强的优势，在经过多年的产业布局及经验积累后，同时进入创新西药与现代中药细分行业。公司目前已经拥有多种创新西药产品，主要包括“快克泰”庆大霉素普鲁卡因维 B12 颗粒、西洛他唑片、双氯芬酸钠缓释片、尼莫地平缓释胶囊等。在现代中药行业，公司具有较好的技术研发实力，其中，已研发成功的中成药“续断壮骨胶囊”属于国家中药二类新药、国家自然科学基金项目、“十五”重大科技创新专项，拥有国家新药证书和两个发明专利，是当年国家仅有的 23 个成功列入“863”计划滚动资助项目的生物制药中药现代化产品之一。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|---------|--------------------------------|
| 在建工程 | 公司筹建新的医药生产基地发生的厂区建设支出增加 |
| 应收票据 | 银行承兑汇票到期后承兑 |
| 应收账款 | 短期限的赊销销售增加，使应收账款金额较期初有所增加 |
| 其他非流动资产 | 期初已预付的设备、信息系统等款项，本期转为固定资产、无形资产 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

(一) 专用设备技术研发及制造领域的核心竞争优势如下:

1、技术优势

截至报表日, 公司拥有 38 项机械类的国家专利, 其中 12 项国家发明专利, 26 项实用新型专利。

公司引导和参与了“埋地排水用钢带增强聚乙烯 (PE) 螺旋波纹管”及“钢丝网骨架塑料 (聚乙烯) 复合管材及管件”建设部行业标准的制定。其中公司自主研发的“大口径钢带增强螺旋波纹管成套生产技术及设备”经国家建设部部级科技成果评估认定: 该项目应用技术具有较大的创新性, 形成了自主知识产权, 填补了国内空白, 其技术处于国际先进水平。

公司是获得国家认定的高新技术企业, 有效证书编号: GR201451000611。并且公司主导参编的钢管国家标准“GB/T 32439-2015”《给水用钢丝网增强聚乙烯复合管道》于 2015 年 12 月 31 日发布, 2016 年 7 月 1 日实施。

公司在成套生产设备的研发与生产过程中, 通过设备的主体标准化和规格模块化, 扩大了设备的适用范围, 实现了设备制造的有效分解与组合, 便于设备生产的协作与集成。

公司依托在真空技术方面多年的研究积累, 以及在成套设备研发制造的技术积累, 进入了门槛较高的大型真空镀膜成套技术、成套设备的制造领域。

公司还引入国际先进的垂直循环式立体停车库项目, 技术、专利为韩国 DONGYANG PC,INC 公司 (以下简称 DYP 公司) 所有, 授权公司获得中国市场的独占许可。DYP 公司是世界上较早从事智能停车系统研发、生产及销售的企业, 是国际垂直循环式立体车库优秀的供应商。

目前这两个项目进展顺利, 将成为公司新的利润增长点。

2、创新模式优势

公司的创新模式并非为成熟产品提供新型生产设备, 而是直接开发新产品, 为客户提供新产品的全套工艺、技术及成套生产设备。公司在新型管材设计过程中深入塑料管道的直接消费市场, 不断研究和寻找管材市场的新需求, 开发新型的管道产品, 然后设计专用的成套生产设备, 为客户提供新型产品的“交钥匙工程”。

公司在制定研发方案时会对研发创意进行可行性判断, 一种只有在技术、工艺可行、产品具有良好性价比、能为公司和下游客户带来盈利的研发创意, 公司才会进一步进行工艺设计、进行申请专利保护、试生产、中试、检验, 并最终推向市场。

公司这一标准化的新产品研发流程保证了公司研发的效率和价值, 减少了不具备良好市场前景和无法大规模产业化的产品或技术研发所带来的机会成本。

(二) 医药健康领域的核心竞争优势如下:

1、品牌知名度高, 产品竞争力较强

快克产品自上世纪 90 年代推出, 经过多年发展, “快克”系列感冒药已经成为国内家喻户晓的品牌, 在感冒药领域具备较高知名度, 产品及品牌竞争优势显著, 连续十届在西普会上获“健康中国 品牌榜”, 并获得“中国驰名商标”的荣誉。借助“快克”品牌的知名度和美誉度, 公司在非处方药领域拓展布局, 将“快克”从单一的感冒药品牌升级成多品种、系列化的非处方药品牌, 先后推出了“小快克”小儿氨酚黄那敏颗粒、“快克露”愈美甲麻敏糖浆和“快克啉”多潘立酮片等快克系列非处方药, 形成了“快克”品牌跨品种协同发展的效应。

此外, 今幸胶囊产品自推向市场以来, 凭借同类产品中领先的有效成分含量、良好的保健效果及点评口碑, 在消费者心目中保持了较高的知名度和美誉度, 今幸品牌的知名度日益提高。

2、营销渠道高效立体, 销售团队经验丰富

在非处方药销售方面, 公司采用分销为主、协议连锁和合作商为辅的渠道销售模式: 通过与大型经销商合作, 借助其覆盖全国的销售网络, 将公司的产品以较低的营销成本、较快的营销效率做到广义上的全覆盖; 同时公司也积极与中小型经

销商合作，弥补大型销售商营销网络的空白、减少对大型经销商的过度依赖，使公司的产品做到广义上的全区域覆盖。

在保健食品销售方面，公司以电商渠道为主，自 2006 年官方商城上线以来，电商团队已经过 8 年的运营实践，在电商技术、客服和网络推广等方面形成较为专业的高质量团队。公司拥有一批入职时间长、人员稳定、销售经验丰富的销售队伍，搭建了遍及全国的销售网络，成为一只拥有 1,000 余人的销售团队，其中快克系列产品的销售团队近 600 人，并在全国除港澳台、西藏以外的 30 个省市自治区设有销售办事处。公司精细化的渠道管理模式、经验丰富且分布广泛的销售团队和由经分销商及连锁终端等构成的遍布全国的渠道网络相辅相承，使得产品供应紧密贴合市场需求，极大提高了产品的市场竞争力，为公司医药健康板块业绩的稳定和发展提供了有力保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年上半年，公司在专用设备制造领域和医药制造领域共同发展的模式下继续平稳发展。2019 年上半年，公司实现营业收入 41,972.00 万元，较上年同期减少 1.95%；其中，机械制造行业实现营业收入 6,757.09 万元，占收入总额的 16.10%；医药制造行业实现营业收入 33,121.55 万元，占收入总额的 78.91%；房产租赁和管理行业实现营业收入 2,093.36 万元，占收入总额的 4.99%。归属于上市公司股东的净利润为 5,110.72 万元，较上年同期增长 2.55%。

2019 年上半年，公司专用设备制造领域业务依然受到国内经济增速放缓、固定资产投资增速下降等因素的影响，使得公司在专用设备制造领域的业务持续低迷。虽然局势严峻，但是公司依旧负重前行，公司在管理层的带领下，各部门全体员工共同努力，利用公司先进的研发能力和在原有机械行业多年积累的经验优势，不断地优化原有产品的各项性能，新工艺、新技术的应用推进了原有产品的升级换代，推出了更适合市场需求的新产品。同时，公司在完善产品竞争力的同时，继续加大市场推广力度，参加相关行业展会，获得了国内外众多客户的高度认可。销售部门通过对老客户的回访，了解更多客户的需求，有效的指导了原有产品的技术升级和新产品的研发，也提高了客户满意度。在生产方面，公司通过科学化的管理使得生产更加规范、合理，提高了生产效率和产品质量，同时也节约了生产成本。

2019 年上半年，我国医药行业依然延续深化医改，医药健康领域政策频出，改革节奏加快。“4+7”政策的实施，带量采购势必会压低药品价格，压缩药企的利润空间，但同时，也给药企带来另外一些利好：一是带量采购有明确的销售承诺和预期，方便企业安排生产和销售，控制成本；二是可减少药品购销过程中的灰色空间，药企不再需要带金销售或者二次公关；三是有助于巩固中标企业的行业市场地位。2019 年 6 月，财政部联对 77 家药企进行会计信息质量检查，此次检查对药企销售环节开展“穿透式”监管，延伸检查关联方企业和相关销售、代理、广告、咨询等机构，必要时可延伸检查医疗机构。检查的目的旨在核定药品的真实成本，销售费用等情况。医改政策的确定性导致市场竞争的不确定性，从这些不确定性中，我们更加需要确定性的方向和目标。快克营销一直坚持规范化之路，行业治理必将给我们带来更好的机会。“快克”产品投放市场已逾 28 年，时间检验公司缔造的“快克”品牌已经具有了很强大的市场基础。我们要坚定不移地坚持品牌的道路。

2019 年上半年，公司在医药制造领域的各生产企业完成生产任务的同时，积极进行 GMP 自检工作，通过 GMP 飞检与日常检查。康宁公司顺利完成了 GSP 证书的验收认证，快克公司积极准备 GSP 复认证工作。亚克云健康事业中心完成今幸产品包装升级（包装设计及生产对接），完成新包装对应的市场策划。举行地推活动、持续开展线上推广工作、积极探索海外市场。同时，亚洲制药由总经理牵头，成立“产品评价小组”，通过多渠道、多方式选取对公司产品链有补充、完善、丰富的产品进行开发、合作、销售。以达到整合公司资源，更好发挥品牌价值，扩大上市产品品种数量，提高持续经营能力和竞争力。

2019 年上半年，随着并购完成后的成功整合，带动了公司在医药制造业务的健康发展。在公司管理层和亚洲制药管理层的带领下，公司利用上市公司的优势资源和亚洲制药在医药行业优势形成了合力，使亚洲制药的各项业务都有序、有效地开展，公司在医药制造领域发展依然保持了良好的势头。报告期内，公司医药制造行业实现营业收入 33,121.55 万元，占公司收入总额的 78.91%。医药制药领域的业务为公司提供了强有力的业绩支撑，弥补了专用设备技术研发和制造业务受宏观经济影响较大、易波动的短板，加强了公司抗风险能力。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|----------|------------------|
| 营业收入 | 419,719,990.63 | 428,078,758.61 | -1.95% | |
| 营业成本 | 156,771,561.15 | 160,542,692.66 | -2.35% | |
| 销售费用 | 115,793,892.21 | 123,055,758.60 | -5.90% | |
| 管理费用 | 60,015,056.74 | 66,203,361.42 | -9.35% | |
| 财务费用 | -1,273,186.26 | 1,441,117.50 | -188.35% | 本期长、短期借款利息支出减少影响 |
| 所得税费用 | 14,701,523.72 | 8,093,367.74 | 81.65% | 当期应纳税所得增加影响 |
| 研发投入 | 12,057,655.80 | 12,086,635.40 | -0.24% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,446,576.27 | 109,894,641.99 | -34.08% | 本期经营收现减少影响 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,835,330.86 | 31,950,076.05 | -115.13% | 本期购买银行理财产品减少影响 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -46,634,840.16 | -42,014,802.02 | 11.00% | 偿还长短期借款、分配股利影响 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 20,908,785.43 | 99,672,540.68 | -79.02% | 本期经营收现减少影响 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

| | 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 |
|-----------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 机械制造行业 | 67,570,930.76 | 46,539,721.35 | 31.12% | -20.23% | -18.08% | -5.50% |
| 医药制造行业 | 331,215,496.07 | 97,889,421.17 | 70.45% | 1.82% | 8.36% | -2.47% |
| 房产租赁和管理行业 | 20,933,563.80 | 12,342,418.63 | 41.04% | 15.77% | -7.86% | 58.31% |

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 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 | 363,347,546.60 | 11.97% | 292,456,042.12 | 9.79% | 2.18% | |
| 应收账款 | 55,253,760.37 | 1.82% | 40,972,501.77 | 1.37% | 0.45% | 短期限的赊销销售增加，使应收账款金额较期初有所增加 |
| 存货 | 150,602,262.57 | 4.96% | 136,676,450.32 | 4.58% | 0.38% | |
| 投资性房地产 | 674,702,704.82 | 22.22% | 693,733,704.80 | 23.23% | -1.01% | |
| 长期股权投资 | | 0.00% | | 0.00% | | |
| 固定资产 | 501,725,750.32 | 16.52% | 515,301,910.46 | 17.25% | -0.73% | |
| 在建工程 | 8,655,969.81 | 0.29% | 10,438,913.84 | 0.35% | -0.06% | |
| 短期借款 | | 0.00% | 14,000,000.00 | 0.47% | -0.47% | 短期贷款到期后偿还 |
| 长期借款 | 8,000,000.00 | 0.26% | 11,100,000.00 | 0.37% | -0.11% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--------|
| 货币资金 | 2,128,600.00 | 保证金 |
| 固定资产 | 28,091,925.00 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 23,637,319.09 | 银行借款抵押 |
| 合计 | 53,857,844.09 | -- |

五、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 |
|-----------|--------------|----------|
| 0.00 | 8,969,112.74 | -100.00% |

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

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 14,740.57 |
| 报告期投入募集资金总额 | 8.58 |
| 已累计投入募集资金总额 | 13,335.88 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 14,740.57 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 100.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>报告期内，公司募集资金使用金额合计 8.58 万元，其中：“钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目”使用资金 2.43 万元，“垂直循环式立体停车库项目”使用资金 0.00 万元，“新型复合管道研发及实验基地建设项目”使用资金 6.15 万元。</p> <p>公司“钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目”、“垂直循环式立体停车库项目”、“新型复合管道研发及实验基地建设项目”已建设完毕，节余募集资金永久性补充流动资金，同时注销对应募集资金专户。（由于使用闲置募集资金购买的理财产品未到期，“新型复合管道研发及实验基地建设项目”的两个账户尚未销户，预计 2019 年 9 月中旬销户完毕。截至 2019 年 6 月 30 日，理财产品余额为 10,500,000.00 元。）</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 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|-----------|-----------|------|-----------|---------|---------------------|----------|----------|-----|----|
| 钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目 | 是 | 7,000 | 7,000 | 2.43 | 6,567.63 | 100.00% | 2018年 12月19 日 | 2,284.32 | 2,284.32 | 不适用 | 否 |
| 垂直循环式立体停车库项目 | 是 | 3,000 | 3,000 | 0 | 2,977.5 | 100.00% | 2018年 12月19 日 | 430.72 | 466.5 | 不适用 | 否 |
| 新型复合管道研发及实验基地建设项 目 | 是 | 4,740.57 | 4,740.57 | 6.15 | 3,790.75 | 100.00% | 2019年 03月31 日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 14,740.57 | 14,740.57 | 8.58 | 13,335.88 | -- | -- | 2,715.04 | 2,750.82 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 合计 | -- | 14,740.57 | 14,740.57 | 8.58 | 13,335.88 | -- | -- | 2,715.04 | 2,750.82 | -- | -- |
| 未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目） | <p>1、钢带项目是用于扩大产能的募投项目之一。为了便于运输、有效降低运营成本，2015年6月公司将钢带项目的实施地由眉山市仁寿县变更到成都市双流县。由于隶属于项目所在地工业园区的市政道路未能按期修建，致使钢带项目的建设进度受到较大影响。2018年底项目已实施完毕。</p> <p>2、因经济形势、复合管道市场环境发生了较大的变化，公司钢丝缠绕生产线的订单减少较多，因而公司暂停了用于扩大产能的钢丝项目的实施，并积极寻找新的项目进行替代。2016年5月，公司根据近几年产品的销售情况、并结合对市场预期的判断，经过董事会、监事会、股东大会的批准，公司将钢丝项目变更为停车库项目。2018年底项目已实施完毕。</p> <p>3、研发基地项目是四川鼎润为实施主体。因研发基地项目所在地的视高经济开发区政府部门变更市政道路规划，研发基地项目中的部分用地因公共利益被占用用于市政道路，致使研发基地项目无法如期按照规划实施。公司已与视高经济开发区管委会协商在开发区园区内另行安排项目用地，目前该事项正在落实过程中。除上述影响外，2019年3月底项目已实施完毕。</p> | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>1、钢丝项目是公司基于上市前的市场情况和公司产能情况的背景制定的，随着时间的推移，市场情况和公司产能情况都发生了巨大的变化。近年来国内经济增速放缓等因素的影响，虽然钢丝网骨架增强塑料复合管道领域市场需求依然巨大，但受下游管道制造企业回款困难，扩产计划放缓，导致公司产品销量有所下降，订单有所减少；也出现部分客户与公司签订了销售合同却无法按期付款提货的情况，因此延缓了公司部分订单的执行，致使公司的产能利用率下滑、营业收入和净利润下降。继续扩充钢丝网骨架增强塑料复合管道生产线设备的产能已无法达到预期效果。</p> <p>2、为提高募集资金投资项目的募集资金利用效率，公司将“钢丝网骨架增强塑料复合管道成套技术与制造设备产业化项目”变更为“垂直循环式立体停车库项目”，该募投项目实施主体由成都金石变更为</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|--|
| | 四川金石。 |
| 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 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、将募投项目中《钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目》和《钢丝网骨架增强塑料复合管道成套技术与制造设备产业化项目》实施主体由公司全资孙公司四川鼎润新材料科技有限公司变更为全资子公司成都金石新材料科技有限公司，募投项目的实施地点由仁寿县视高经济开发区变更为成都市双流县西南航空港经济开发区工业集中发展区六期内。截至 2016 年末，《钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目》募集资金变更仅涉及项目实施主体及实施地点变更，不涉及募投项目具体内容及募投金额变更。</p> <p>2、将钢丝项目变更为停车库项目，实施主体由成都金石变更为四川金石。</p> <p>3、将“新型复合管道研发及实验基地建设项目”中的研发办公楼建设部分的实施方式由自建变更为自购，实施地点由仁寿县视高经济开发区变更为成都市。本次变更部分募投项目仅涉及实施方式和实施地点的变更，未改变募投项目的具体投向，因此不涉及募集资金投资新项目。</p> |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>将“新型复合管道研发及实验基地建设项目”中的研发办公楼建设部分的实施方式由自建变更为自购，实施地点由仁寿县视高经济开发区变更为成都市。本次变更部分募投项目仅涉及实施方式和实施地点的变更，未改变募投项目的具体投向，因此不涉及募集资金投资新项目。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>1、募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入。2015 年 9 月，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金投资项目预先已投入的实际投资情况进行了专项审核，并出具了利安达专字【2015】第 2010 号《关于四川金石东方新材料设备股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。募集资金到位以后，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自有资金的议案》，同意公司以募集资金 2,639.11 万元置换预先已投入募投项目自筹资金。独立董事、监事会和保荐机构海通证券股份有限公司均发表了同意意见。募集资金置换已于 2015 年完成。</p> <p>2、公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，全体董事一致同意公司使用募集资金 67,187.81 万元置换预先投入的自筹资金，公司独立董事发表了独立意见同意该事项；公司第二届监事会第二十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，全体监事一致同意公司使用募集资金 67,187.81 万元置换预先投入的自筹资金；天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健审【2017】7655 号《关于四川金石东方新材料设备股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》；公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次使用募集资金置换预先投入自筹资金。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及 | <p>适用</p> <p>1、2018 年 12 月 19 日召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关</p> |

| | |
|----------------------|--|
| 原因 | 于将部分募投项目节余募集资金永久性补充流动资金及注销部分募集资金专户的议案》，公司“钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目”和“垂直循环式立体停车库项目”已建设完毕，为了提高公司募集资金的使用效率，公司将上述募投项目节余募集资金永久性补充流动资金，同时注销对应募集资金专户。上述募集资金专户将不再使用，公司已将上述募集资金专户内的 8,354,957.42 元余额转入公司基本账户永久补充流动资金，并对该募集资金专项账户办理了注销手续。 2、2019 年 4 月 26 日召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于将部分募投项目节余募集资金永久性补充流动资金及注销部分募集资金专户的议案》，公司“新型复合管道研发及实验基地建设项目”已建设完毕，为了提高公司募集资金的使用效率，公司拟对上述募投项目节余募集资金 1,091.12 万元（含利息收入）永久性补充流动资金，同时注销对应募集资金专户（由于使用闲置募集资金购买的理财产品未到期，“新型复合管道研发及实验基地建设项目”的两个账户尚未销户，预计 2019 年 9 月中旬销户完毕。截至 2019 年 6 月 30 日，理财产品余额为 10,500,000.00 元）。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司“钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目”、“垂直循环式立体停车库项目”、“新型复合管道研发及实验基地建设项目”已建设完毕，节余募集资金永久性补充流动资金，同时注销对应募集资金专户（由于使用闲置募集资金购买的理财产品未到期，“新型复合管道研发及实验基地建设项目”的两个账户尚未销户，预计 2019 年 9 月中旬销户完毕。截至 2019 年 6 月 30 日，理财产品余额为 10,500,000.00 元）。 |
| 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

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------------|-----------------------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目 | 钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目 | 7,000 | 2.43 | 6,567.63 | 100.00% | 2018 年 12 月 19 日 | 2,284.32 | 不适用 | 否 |
| 垂直循环式立体停车库项目 | 钢丝网骨架增强塑料复合管道成套技术与制造设备产业化项目 | 3,000 | 0 | 2,977.5 | 100.00% | 2018 年 12 月 19 日 | 430.72 | 不适用 | 否 |
| 新型复合管道研发及实 | 新型复合管道研发及实 | 4,740.57 | 6.15 | 3,790.75 | 100.00% | 2019 年 03 月 31 日 | 0 | 不适用 | 否 |

| 验基地建设 项目 | 验基地建设 项目 | | | | | | | | |
|---|---|-----------|------|-----------|----|----|----------|----|----|
| 合计 | -- | 14,740.57 | 8.58 | 13,335.88 | -- | -- | 2,715.04 | -- | -- |
| 变更原因、 决策程序及 信息披露情 况说明(分 具体项目) | <p>1、钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目：变更后的募投实施地点有利于降低产品成本。公司募投产品若由孙公司四川鼎润实施，需从眉山市仁寿县到成都市来回调运原材料及产成品，这将增加公司的运营成本，降低公司总体利润水平。成都金石是公司 2010 年 8 月设立的全资子公司，其注册地为成都市双流县西南航空港经济开发区内，2014 年 7 月，成都金石与双流县国土资源局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，2014 年 9 月，成都金石取得了双国用（2014）第 13362 号的《国有土地使用权证》，成都金石具备实施募投项目所需的土地权证，且成都市双流县相比眉山市仁寿县交通更加便利，募投实施地点及实施主体的变更有利于公司降低产品成本，维护公司全体股东利益。经认真研究和谨慎可行性分析，公司决定将募投项目中《钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目》实施主体由公司全资孙公司四川鼎润新材料科技有限公司变更为全资子公司成都金石新材料科技有限公司，募投项目的实施地点由仁寿县视高经济开发区变更为成都市双流县西南航空港经济开发区工业集中发展区六期内。综上所述，上述募集资金变更仅涉及项目实施主体及实施地点变更，不涉及募投项目具体内容及募投金额变更。公司于 2015 年 6 月 26 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于调整部分募投项目实施主体、实施地点的议案》。公司于 2015 年 7 月 13 日召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分募投项目实施主体、实施地点的议案》。</p> <p>2、钢丝网骨架增强塑料复合管道成套技术与制造设备产业化项目：该项目是公司基于上市前的市场情况和公司产能情况的背景制定的，随着时间的推移，市场情况和公司产能情况都发生了巨大的变化。近年来国内经济增速放缓等因素的影响，虽然钢丝网骨架增强塑料复合管道领域市场需求依然巨大，但受下游管道制造企业回款困难，扩产计划放缓，导致公司产品销量有所下降，订单有所减少；也出现部分客户与公司签订了销售合同却无法按期付款提货的情况，因此延缓了公司部分订单的执行，致使公司的产能利用率下滑、营业收入和净利润下降。继续扩充钢丝网骨架增强塑料复合管道生产线设备的产能已无法达到预期效果。为提高募集资金投资项目的募集资金利用效率，公司将“钢丝网骨架增强塑料复合管道成套技术与制造设备产业化项目”变更为“垂直循环立体停车库项目”，该募投项目实施主体由成都金石变更为四川金石。公司于 2016 年 4 月 11 日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过《关于变更部分募投项目的议案》。公司于 2016 年 5 月 6 日召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。</p> <p>3、将“新型复合管道研发及实验基地建设项目”中的研发办公楼建设部分的实施方式由自建变更为自购，实施地点由仁寿县视高经济开发区变更为成都市。此次变更更有利于发挥研发地点的区位优势，从而招募更多优秀的研发技术人才，也有利于缩短募投项目建设的时间周期。本次变更部分募投项目仅涉及实施方式和实施地点的变更，未改变募投项目的具体投向，因此不涉及募集资金投资新项目。公司于 2016 年 11 月 11 日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过《关于变更部分募投项目实施方式、实施地点的议案》。公司于 2016 年 11 月 28 日召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目实施方式、实施地点的议案》。</p> | | | | | | | | |
| 未达到计划 进度或预计 收益的情况 和原因(分 具体项目) | <p>1、钢带项目是用于扩大产能的募投项目之一。为了便于运输、有效降低运营成本，2015 年 6 月公司将钢带项目的实施地由眉山市仁寿县变更到成都市双流县。由于隶属于项目所在地工业园区的市政道路未能按期修建，致使钢带项目的建设进度受到较大影响。2018 年底项目已实施完毕。</p> <p>2、因经济形势、复合管道市场环境发生了较大的变化，公司钢丝缠绕生产线的订单减少较多，因而公司暂停了用于扩大产能的钢丝项目的实施，并积极寻找新的项目进行替代。2016 年 5 月，公司根据近几年产品的销售情况、并结合对市场预期的判断，经过董事会、监事会、股东大会的批准，公司将钢丝项目变更为停车库项目。2018 年底项目已实施完毕。</p> <p>3、研发基地项目是四川鼎润为实施主体。因研发基地项目所在地的视高经济开发区政府部门变更市政道路规划，研发基地项目中的部分用地因公共利益被占用用于市政道路，致使研发基地项目无法如期按照规划实施。</p> | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 公司已与视高经济开发区管委会协商在开发区园区内另行安排项目用地，目前该事项正在落实过程中。除上述影响外，2019 年 3 月底项目已实施完毕。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|---------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 2,123.9 | 3,123.9 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 350 | 1,050 | 0 |
| 合计 | | 2,473.9 | 4,173.9 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、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

七、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：人民币元

| 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 |
|------------------|------|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 成都金石新材料科技有限公司 | 子公司 | 机械制造 | 100,000,000.00 | 236,689,283.67 | 94,438,908.16 | 22,843,232.34 | -3,048,230.95 | -1,722,903.34 |
| 四川鼎润新材料科技有限公司 | 子公司 | 机械制造 | 15,000,000.00 | 88,189,436.39 | 25,210,890.66 | 1,966,894.66 | -2,229,829.68 | -1,895,117.23 |
| 成都金四通真空科技有限公司 | 子公司 | 机械制造 | 10,000,000.00 | 14,855,560.60 | -1,085,068.74 | 4,000,057.89 | -166,094.58 | -126,130.46 |
| 海南亚洲制药股份有限公司 | 子公司 | 医药制造 | 345,600,000.00 | 794,831,065.98 | 767,667,984.04 | 40,967,774.67 | 33,458,643.17 | 30,680,538.59 |
| 海南快克药业有限公司 | 子公司 | 医药销售 | 5,000,000.00 | 274,444,143.59 | 104,345,384.76 | 219,742,236.91 | 16,190,763.52 | 11,134,422.81 |
| 浙江亚峰药厂有限公司 | 子公司 | 医药制造 | 10,000,000.00 | 245,693,496.39 | 233,460,558.69 | 95,530,406.87 | 35,898,863.22 | 27,001,851.01 |
| 浙江康宁医药有限公司 | 子公司 | 医药制造、医药销售 | 10,000,000.00 | 77,201,313.87 | 50,239,454.68 | 59,134,492.65 | 4,544,870.81 | 4,544,870.81 |
| 浙江现代药用植物有限公司 | 子公司 | 医药制造 | 5,000,000.00 | 30,056,832.24 | 29,130,390.99 | 5,682,940.55 | 3,052,007.48 | 2,304,810.83 |
| 杭州生物医药科技园有限公司 | 子公司 | 技术服务 | 10,000,000.00 | 9,488,339.64 | 9,449,647.53 | | -69,813.00 | -69,813.00 |
| 浙江亚克药业有限公司 | 子公司 | 医药制造、房产租赁 | 150,000,000.00 | 582,425,112.95 | 517,400,902.43 | 29,588,981.05 | -80,808.51 | -34,879.12 |
| 杭州创新中药标准化研究所有限公司 | 子公司 | 医药研究 | 4,000,000.00 | 1,369,872.50 | 1,147,169.94 | -4,888.42 | -544,361.21 | -544,361.21 |
| 杭州亚科物业管理有限公司 | 子公司 | 物业服务 | 500,000.00 | 2,188,433.00 | -149,658.21 | 4,350,487.09 | 421,945.56 | 421,945.56 |
| 金华市亚东生化有限公司 | 子公司 | 医药制造 | 1,000,000.00 | 2,028,317.73 | -963,467.76 | | -121,190.75 | -121,190.75 |
| 浙江迪耳药 | 子公司 | 医药制造 | 10,000,000.00 | 106,920,726.00 | 56,967,345.20 | 46,210,464.60 | 4,477,160.00 | 3,388,297.87 |

| | | | | | | | |
|-------|--|--|---|----|---|---|----|
| 业有限公司 | | | 0 | 76 | 4 | 5 | 02 |
|-------|--|--|---|----|---|---|----|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

详见“第十节、九、在其他主体中的权益”。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、国民经济周期波动的风险

公司的专用设备技术研发及制造领域与我国国民经济整体发展状况具有较强的相关性，下游固定资产投资增速和政府用于基础设施的资金投入直接影响公司产品的销售情况。国内经济增速放缓、行业尚未走出低谷等宏观因素对公司的经营业绩造成了一定的影响。在未来若干年内国家将继续着力推进城镇化进程、加大城市排水防涝设施改造投资、推动供水管网更新改造、城市地下老旧管网改造，将对下游行业的固定资产投资起到促进作用，从而为公司的发展提供有利条件。但如果未来宏观经济形势不能保持平稳较快增长的态势，政府削减基础设施投资规模，放缓投资进度，甚至再次出现金融危机，公司将面临因经济周期而引发的业绩波动风险。

2、募集资金投资项目风险

募集资金主要用于钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目、垂直循环式立体停车库项目、新型复合管道研发及实验基地建设项目。根据募投计划以及公司现行固定资产折旧和无形资产摊销政策，项目建成后因固定资产和无形资产增加导致折旧和摊销费用有所增加，可能对公司短期内的收益水平产生影响。

3、技术泄密或专利被侵权的风险

截止报表日，公司在专用设备技术研发及制造领域拥有 38 项国家专利，其中 12 项国家发明专利，26 项实用新型专利；在医药健康领域拥有 30 项国家专利，其中 27 项国家发明专利，3 项外观设计专利。公司目前拥有的专利技术是公司生存和发展的基础，也是公司保持优势竞争地位的重要因素。公司专利技术具有原创性，公司高度重视相关专利的保护。但如果公司拥有的重要技术被泄露或专利被侵权，则会对公司生产经营造成一定的负面影响，公司面临着技术泄密或专利被侵权的风险。

4、业务转型升级的风险

公司原主营业务为钢增强塑料复合管道技术的研发和应用，为客户提供钢增强塑料复合管全套生产工艺、技术解决方案及成套生产设备（生产线）。公司完成对亚洲制药的并购交易后，将持有亚洲制药 100% 股权，公司在原有主营业务基础上增加非处方药、保健食品的研发、生产、销售业务，新增业务所占公司主营业务的比例较大。考虑到公司新的主营业务在客户、市场环境、技术背景等方面与公司原有业务存在较大差异，公司如果在业务转型过程中不能及时作出相应调整，公司未来的业务发展将会受到一定的影响。

5、商誉减值风险

公司收购亚洲制药的交易中，交易作价较标的资产账面净资产增值较多，根据企业会计准则，合并对价超出可辨认净资产公允价值部分将确认为商誉。根据《企业会计准则》规定，形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果亚洲制药未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险，商誉减值将直接减少公司的当期利润，从而对当期损益造成重大影响。

第五节 重要事项

一、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 | 披露索引 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2018 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 47.03% | 2019 年 05 月 28 日 | 2019 年 05 月 28 日 | http://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

二、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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 |
|--------------------|---------------|--------|---|------|-------------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 楼金、亚东南工贸、迪耳投资 | 股份锁定承诺 | 1、承诺人同意通过本次交易认购的金石东方发行的股份，自发行结束之日起 36 个月内不转让。自发行结束之日起第三十七个月起，且经具有证券期货从业资格的会计师事务所审计确认承诺人无需向金石东方履行补偿义务或对金石东方的补偿义务（如有）已经履行完毕的，承诺人因本次交易而获得并届时持有的金石东方股份全部解除锁定；2、锁定期内，承诺人如因金石东方实施送红股、转增股本、股份配售等原因而增持的金石东方股份，亦应遵守上述锁定期限的约定。3、承诺人在标的股份锁定期届满后减持时，还将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市 | 2016 | 2016年08月31日 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-------------------------|----------------|---|-------------|---------------|-------|
| | | 规则》等法律、法规、规章、规范性文件的其他相关规定。4、如承诺人违反上述承诺的，承诺人将在金石东方股东大会会议、中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向金石东方其他股东和社会公众投资者道歉；承诺人因未履行承诺事项而获得的股份转让收入归金石东方所有，承诺人将在获得前述收入之日起 5 日内将该收入支付至金石东方指定的银行账户。5、本承诺函为承诺人的真实意思表示，对承诺人具有法律约束力。承诺人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。 | | 三十六个月 | |
| 配套融资认购方之天堂硅谷-金石定增资产管理计划 | 股份锁定承诺 | 1、承诺人同意自本次发行完成之日起的 36 个月内，对通过天堂硅谷-金石定增资产管理计划认购的股份予以锁定，不得上市交易。2、锁定期内，承诺人管理的天堂硅谷-金石定增资产管理计划如因金石东方实施送红股、转增股本、股份配售等原因而增持的金石东方股份，亦应遵守上述锁定期限的约定。3、承诺人管理的天堂硅谷-金石定增资产管理计划在股份锁定期届满后减持时，还将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件的其他相关规定。4、如承诺人违反上述承诺的，承诺人将在金石东方股东大会会议、中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向金石东方其他股东和社会公众投资者道歉；承诺人因未履行承诺事项而获得的股份交易收入归金石东方所有，承诺人将在获得前述收入之日起 5 日内将该收入支付至金石东方指定的银行账户。5、本承诺函为承诺人的真实意思表示，对承诺人具有法律约束力。承诺人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。 | 2016年07月19日 | 自发行结束之日起三十六个月 | 正常履行中 |
| 配套融资认购方之杨晓东、王玉连、谢世煌 | 股份锁定承诺 | 1、承诺人同意自本次发行完成之日起的 36 个月内，对认购的股份予以锁定，不得上市交易。2、锁定期内，承诺人如因金石东方实施送红股、转增股本、股份配售等原因而增持的金石东方股份，亦应遵守上述锁定期限的约定。3、承诺人在股份锁定期届满后减持时，还将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件的其他相关规定。4、如承诺人违反上述承诺的，承诺人将在金石东方股东大会会议、中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向金石东方其他股东和社会公众投资者道歉；承诺人因未履行承诺事项而获得的股份交易收入归金石东方所有，承诺人将在获得前述收入之日起 5 日内将该收入支付至金石东方指定的银行账户。5、本承诺函为承诺人的真实意思表示，对承诺人具有法律约束力。承诺人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。 | 2016年08月31日 | 自发行结束之日起三十六个月 | 正常履行中 |
| 蒯一希、杨晓东 | 关于保障上市公司独立性的承诺 | 承诺人将促使承诺人及其关联人（除金石东方及附属企业外，下同）与金石东方（包括其附属企业，本次交易完成后亦包括海南亚药及其子公司，下同）保持独立，以维护金石东方的独立性，维护金石东方及其他中小股东的利益，具体包括但不限于：（一）人员独立 1、保证承诺人所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，且不向其发放薪酬。2、保证承诺人所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的财务人员作为兼职人员，且不向其发放报酬。3、保证金石东方的劳动、人事及薪酬管理体系和承诺人所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。（二）资产独立 1、保证金石东方合法拥有和运营的资产和承诺人所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。2、保证承诺人及其关联人不得以任何方式违法违规占有金石东方的资金、资产。3、保证金石东方不以其资产为承诺人及其关联人的债务提供担保。（三）财务独立 1、保证金石东方的财务部门和 | 2016年08月31日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-------------|----------------|--|-------------|------|-------|
| | | <p>财务核算体系完全独立于承诺人所拥有控制权的其他经营主体。2、保证金石东方的财务会计制度、财务管理制度完全独立于承诺人所拥有控制权的其他经营主体。3、保证金石东方不与承诺人所拥有控制权的其他经营主体共用一个银行账户。4、保证承诺人及其关联人不通过违法、违规的方式干预金石东方的独立财务决策和资金使用调度。5、保证金石东方的税款缴纳独立于承诺人所拥有控制权的其他经营主体。（四）机构独立 1、保证承诺人所拥有控制权的其他经营主体与金石东方之间不发生机构混同的情形，促使金石东方建立、健全公司法人治理结构，并拥有独立、完整的组织机构。2、除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务（如有）行使相应职权外，保证不通过违法、违规的方式干涉金石东方的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和《公司章程》独立行使其职权。（五）业务独立 1、保证金石东方开展经营活动的资产、人员、资质不与承诺人所拥有控制权的其他经营主体发生混同，促使金石东方不断提高其面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证承诺人除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务（如有）行使相应职权之外，不对金石东方的业务活动进行干预。3、保证尽量减少承诺人所拥有控制权的其他经营主体与金石东方的关联交易，无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行，承诺人并将严格遵守承诺人所出具的《关于避免同业竞争及减少、规范关联交易的承诺函》。（六）保证金石东方在其他方面与承诺人所拥有控制权的其他经营主体保持独立。承诺人亦将依法行使承诺人作为金石东方的股东的权利，并按照在金石东方所任职务（如有）行使相应职权，促使金石东方规范运作，在人员、资产、财务、机构、业务和其他方面独立运作。如因违反上述承诺，承诺人将赔偿由此给金石东方造成的全部损失。如承诺人未能遵守赔偿损失的承诺，则金石东方有权相应扣减应付承诺人的现金分红及/或税后薪酬（如有），且在损失赔偿责任全部履行完成前，承诺人亦不得交易承诺人所直接或间接所持的金石东方的股份，但为履行赔偿责任而进行交易的除外。</p> | | | |
| 陈绍江、 姬昱川 | 关于保障上市公司独立性的承诺 | <p>承诺人及其关联人（除金石东方及附属企业外，本次交易完成后亦包括亚洲制药及其子公司，下同）与金石东方（包括其附属企业，下同）保持独立，以维护金石东方的独立性，维护金石东方及其他中小股东的利益，具体包括但不限于：（一）人员独立 1、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，且不向其发放薪酬。2、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的财务人员作为兼职人员，且不向其发放报酬。3、保证金石东方的劳动、人事及薪酬管理体系和承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。（二）资产独立 1、保证金石东方合法拥有和运营的资产和承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。2、保证承诺人及其关联人不得以任何方式违法违规占有金石东方的资金、资产。3、保证金石东方不以其资产为承诺人及其关联人的债务提供担保。（三）财务独立 1、保证金石东方的财务部门和财务核算体系完全独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。2、保证金石东方的财务会计制度、财务管理制度完全独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。3、保证金石东方不与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体共用一个银行账户。4、保证承诺人及其关联人不通过违法、违规的方式干预金石东方的独立财务决策和资金使用调度。5、保证金石东方的税款缴纳独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。（四）机构独立 1、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体与金石东方之间不发生机构混同的情形，促使金石东方建立、健全公司法人治理结构，并拥有独立、完整的组织机构。2、除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务（如有）行使相应职权外，保证不通过违法、违规的方式干涉金石东方的股</p> | 2016年08月31日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--|-------------|------|-------|
| | | <p>东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和《公司章程》独立行使其职权。(五) 业务独立 1、保证金石东方开展经营活动的资产、人员、资质不与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体发生混同, 促使金石东方不断提高其面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证承诺人除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务(如有)行使相应职权之外, 不对金石东方的业务活动进行干预。3、保证尽量减少承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体与金石东方的关联交易, 无法避免的关联交易则按照"公开、公平、公正"的原则依法进行。(六) 保证金石东方在其他方面与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体保持独立。承诺人亦将依法行使承诺人作为金石东方的股东的权利, 并按照在金石东方所任职务(如有)行使相应职权, 促使金石东方规范运作, 在人员、资产、财务、机构、业务和其他方面独立运作。如因违反上述承诺, 承诺人将赔偿由此给金石东方造成的全部损失。如承诺人未能遵守赔偿损失的承诺, 则金石东方有权相应扣减应付承诺人的现金分红及/或税后薪酬(如有), 且在损失赔偿责任全部履行完成前, 承诺人亦不得交易承诺人所直接或间接所持的金石东方的股份, 但为履行赔偿责任而进行交易的除外。</p> | | | |
| 楼金及其一致行动人 | 关于保障上市公司独立性的承诺 | <p>承诺人及其关联人(除金石东方及附属企业外, 本次交易完成后亦包括亚洲制药及其子公司, 下同)与金石东方(包括其附属企业, 下同)保持独立, 以维护金石东方的独立性, 维护金石东方及其他中小股东的利益, 具体包括但不限于:(一) 人员独立 1、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员, 且不向其发放薪酬。2、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的财务人员作为兼职人员, 且不向其发放报酬。3、保证金石东方的劳动、人事及薪酬管理体系和承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。(二) 资产独立 1、保证金石东方合法拥有和运营的资产和承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。2、保证承诺人及其关联人不得以任何方式违法违规占有金石东方的资金、资产。3、保证金石东方不以其资产为承诺人及其关联人的债务提供担保。(三) 财务独立 1、保证金石东方的财务部门和财务核算体系完全独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。2、保证金石东方的财务会计制度、财务管理制度完全独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。3、保证金石东方不与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体共用一个银行账户。4、保证承诺人及其关联人不通过违法、违规的方式干预金石东方的独立财务决策和资金使用调度。5、保证金石东方的税款缴纳独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。(四) 机构独立 1、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体与金石东方之间不发生机构混同的情形, 促使金石东方建立、健全公司法人治理结构, 并拥有独立、完整的组织机构。2、除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务(如有)行使相应职权外, 保证不通过违法、违规的方式干涉金石东方的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和《公司章程》独立行使其职权。(五) 业务独立 1、保证金石东方开展经营活动的资产、人员、资质不与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体发生混同, 促使金石东方不断提高其面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证承诺人除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务(如有)行使相应职权之外, 不对金石东方的业务活动进行干预。3、保证尽量减少承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体与金石东方的关联交易, 无法避免的关联交易则按照"公开、公平、公正"的原则依法进行。(六) 保证金石东方在其他方面与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体保持独立。承诺人亦将依法行使承诺人作为金石东方的股东的权利, 并按照在金石东方所任职务(如有)行使相应职权, 促使金石东方规范运作, 在人员、资产、财务、机构、业务和其他方面独立运作。如</p> | 2016年08月31日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|------------------------------|--|---|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | 因违反上述承诺, 承诺人将赔偿由此给金石东方造成的全部损失。如承诺人未能遵守赔偿损失的承诺, 则金石东方有权相应扣减应付承诺人的现金分红及/或税后薪酬(如有), 且在损失赔偿责任全部履行完成前, 承诺人亦不得交易承诺人所直接或间接所持的金石东方的股份, 但为履行赔偿责任而进行交易的除外。 | | | |
| 浙江天堂 硅谷资产 管理集团 有限公司 | 关于 保障 上市 公司 独立 性的 承诺 | 承诺人及其关联人(除金石东方及附属企业外, 本次交易完成后亦包括亚洲制药及其子公司, 下同)与金石东方(包括其附属企业, 下同)保持独立, 以维护金石东方的独立性, 维护金石东方及其他中小股东的利益, 具体包括但不限于:(一) 人员独立 1、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员, 且不向其发放薪酬。2、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体不聘用金石东方的财务人员作为兼职人员, 且不向其发放报酬。3、保证金石东方的劳动、人事及薪酬管理体系和承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。(二) 资产独立 1、保证金石东方合法拥有和运营的资产和承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体之间完全独立。2、保证承诺人及其关联人不得以任何方式违法违规占有金石东方的资金、资产。3、保证金石东方不以其资产为承诺人及其关联人的债务提供担保。(三) 财务独立 1、保证金石东方的财务部门和财务核算体系完全独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。2、保证金石东方的财务会计制度、财务管理制度完全独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。3、保证金石东方不与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体共用一个银行账户。4、保证承诺人及其关联人不通过违法、违规的方式干预金石东方的独立财务决策和资金使用调度。5、保证金石东方的税款缴纳独立于承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体。(四) 机构独立 1、保证承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体与金石东方之间不发生机构混同的情形, 促使金石东方建立、健全公司法人治理结构, 并拥有独立、完整的组织机构。2、除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务(如有)行使相应职权外, 保证不通过违法、违规的方式干涉金石东方的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和《公司章程》独立行使其职权。(五) 业务独立 1、保证金石东方开展经营活动的资产、人员、资质不与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体发生混同, 促使金石东方不断提高其面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证承诺人除依法行使股东权利和按照在金石东方所任职务(如有)行使相应职权之外, 不对金石东方的业务活动进行干预。3、保证尽量减少承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体与金石东方的关联交易, 无法避免的关联交易则按照"公开、公平、公正"的原则依法进行。(六) 保证金石东方在其他方面与承诺人及其所拥有控制权的其他经营主体保持独立。承诺人亦将依法行使承诺人作为金石东方的股东的权利, 并按照在金石东方所任职务(如有)行使相应职权, 促使金石东方规范运作, 在人员、资产、财务、机构、业务和其他方面独立运作。如因违反上述承诺, 承诺人将赔偿由此给金石东方造成的全部损失。如承诺人未能遵守赔偿损失的承诺, 则金石东方有权相应扣减应付承诺人的现金分红及/或税后薪酬(如有), 且在损失赔偿责任全部履行完成前, 承诺人亦不得交易承诺人所直接或间接所持的金石东方的股份, 但为履行赔偿责任而进行交易的除外。 | 20 16 年 08 月 31 日 | 长 期 有 效 | 正 常 履 行 中 |
| 蒯一希、 杨晓东 | 关于 保持 上市 公司 控制 权的 | 自本承诺函签署之日起至本次交易完成后三十六个月内, 除相关股份锁定安排之外, 如果需要, 本人及本人的一致行动人将在符合法律、法规及规范性文件的前提下, 通过二级市场增持、协议受让、参与定向增发等方式或延长锁定期等措施以维持本人对金石东方的实际控制地位, 并承诺本次交易完成后三十六个月内, 本人及本人的一致行动人合计持有的金石东方股份比例大于楼金先生及其一致行动人持有的金石东方 | 20 16 年 08 月 31 日 | 本 次 交 易 完 成 | 本 次 交 易 完 成 |

| | | | | | |
|--------------------------|--------------------|---|-------------|--------------------|-------|
| | 承诺 | 的股份比例，且二者差距不小于本次交易配套融资完成时的股份比例差。 | 日 | 后 | 后 |
| | | | | 36 | 36 |
| | | | | 个 | 个 |
| | | | | 月 | 月 |
| | | | | 内 | 内 |
| 楼金、迪耳投资、亚东南工贸、陈趋源、姜二晨、姜晴 | 关于不谋求控制权的承诺 | 本次重大资产重组完成后 36 个月内，①本人/本机构承诺不通过任何方式单独或与他人共同谋求金石东方实际控制权；②本人/本机构（包括本人/本机构控制的企业及本人近亲属）不增持金石东方的股票（包括但不限于在二级市场增持、协议受让、参与定向增发等）。 | 2016年08月31日 | 本次重大资产重组完成后 36 个月内 | 正常履行中 |
| 郑志勇、王瑜、王志昊、马艳蓉、蔡泓薇、邓平 | 关于不谋求控制权的承诺 | 本次重大资产重组完成后 36 个月内，本人承诺不通过任何方式单独或与他人共同谋求金石东方实际控制权。 | 2016年08月31日 | 本次重大资产重组完成后 36 个月内 | 正常履行中 |
| 蒯一希、杨晓东、陈绍江、姬昱川 | 关于避免同业竞争及减少、规范关联交易 | 1、截至本承诺函出具之日，承诺人及其关联企业未以直接或间接方式从事对金石东方（包括其下属企业及本次收购的标的企业“海南亚药”，下同）现有业务构成同业竞争或潜在同业竞争的业务；承诺人未在与金石东方现有业务相同或相似的任何经营实体中任职或担任任何形式的顾问；未以其他任何方式协助任何第三方经营与金石东方现有业务相同或相似的业务。2、承诺人保证，在承诺人作为金石东方股东、董事、监事、高级管理人员期间，承诺人不自营、直接或间接通过承诺人的关联企业从事任何对金石东方主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争的生产与经营；不在与金石东方业务相同或相似的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；不以其他任何 | 2016年08月31日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--------------------|------------------------|---|-------------|------|-------|
| | 易的承诺 | <p>方式协助任何第三方经营与金石东方业务相同或相似的业务；不会投资任何对金石东方主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争的其他企业。如承诺人及其关联企业从事或参与任何可能与金石东方的业务构成竞争的经营行为，则承诺人将立即通知金石东方，并优先将该商业机会给予金石东方，避免与金石东方业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保金石东方及其他股东利益不受损害。3、如果承诺人违反上述承诺，金石东方有权要求承诺人及其关联企业停止相应的经济活动或行为，并将已经形成的有关权益、可得利益或者合同项下的权利、义务转让给独立第三方或按公允价值转让给金石东方或其指定的第三方；承诺人将按照或促使承诺人的关联企业按照金石东方的要求实施相关行为；如因违反上述承诺造成金石东方经济损失的，承诺人将与其关联企业以现金方式对金石东方由此遭受的全部损失承担连带赔偿责任。4、承诺人未能履行上述第三项承诺的，金石东方有权相应扣减应付承诺人的现金分红及/或税后薪酬(如有)；在相应的承诺完全履行前，承诺人不得转让直接或间接所持的金石东方股份，但为履行上述第三项承诺而进行转让的除外。5、承诺人及其关联企业将尽量避免与金石东方发生关联交易。6、如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可供比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性，将依法与金石东方签订关联交易协议，严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务,不利用关联交易转移、输送利润，损害金石东方及其他股东的合法权益。7、本承诺函为承诺人的真实意思表示，对承诺人具有法律约束力。承诺人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。</p> | | | |
| 楼金及其一致行动人、天堂硅谷资管集团 | 关于避免同业竞争及规范、减少关联交易的承诺函 | <p>1、截至本承诺函出具之日，承诺人及承诺人所拥有控制权的其他经营主体未以直接或间接方式从事与金石东方、海南亚药（包括其附属企业，下同）现有业务相同或相似的业务；承诺人未在与金石东方、海南亚药现有业务相同或相似的任何经营实体中任职或担任任何形式的顾问；未以其他任何方式协助任何第三方经营与金石东方、海南亚药现有业务相同或相似的业务。2、若适用本项承诺，承诺人保证，在承诺人作为金石东方股东、董事、监事、高级管理人员期间，承诺人不自营、直接或间接通过承诺人所拥有控制权的其他经营主体经营与金石东方业务相同或相似的业务；不在与金石东方业务相同或相似的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；不以其他方式协助任何第三方经营与金石东方业务相同或相似的业务。如承诺人及承诺人所拥有控制权的其他经营主体从事或参与任何可能与金石东方的业务构成竞争的经营活动，则承诺人将立即通知金石东方，并优先将该商业机会给予金石东方，避免与金石东方业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保金石东方及其他股东利益不受损害。3、如果承诺人违反上述承诺，金石东方有权要求承诺人及承诺人所拥有控制权的其他经营主体停止相应的经济活动或行为，并将已经形成的有关权益、可得利益或者合同项下的权利、义务转让给独立第三方或按公允价值转让给金石东方或其指定的第三方；承诺人将按照或促使承诺人所拥有控制权的其他经营主体按照金石东方的要求实施相关行为；如因违反上述承诺造成金石东方经济损失的，承诺人将与其他承诺人对金石东方由此遭受的全部损失承担连带赔偿责任。4、承诺人未能履行上述第三项承诺的，金石东方有权相应扣减应付承诺人的现金分红及/或税后薪酬(如有)；在相应的承诺完全履行前，承诺人不得转让直接或间接所持的金石东方股份，但为履行上述第三项承诺而进行转让的除外。5、承诺人及承诺人控制的其他经营主体将尽量避</p> | 2016年08月31日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|---|-----------------------|---|-------------|------|-------|
| | | | 免与金石东方、海南亚药及其控股或控制的公司之间发生关联交易。6、如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性，将依法与金石东方签订关联交易协议，严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务。7、本承诺函为承诺人的真实意思表示，对承诺人具有法律约束力。承诺人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。 | | | |
| | 金石东方、蒯一希、杨晓东 | 关于与募集配套资金认购方无关联关系的承诺函 | 除杨晓东女士系金石东方控股股东、董事长蒯一希先生之配偶之外，金石东方及其关联方与承诺人及其关联方不存在一致行动关系或其他关联关系；金石东方及其关联方不存在直接或间接对承诺人认购本次募集配套资金发行的股份提供财务资助或者补偿的情况。 | 2016年08月31日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 楼金 | 关于亚洲制药及子公司瑕疵事项的承诺 | 如果亚洲制药及其子公司因其现有的部分房产、土地未取得权属证书或其他现有资产存在的瑕疵事项（包括按照浙江亚克药业有限公司承诺的期限完成办理位于杭州市滨江区钱江一桥南江南大道北侧的土地[杭滨出国用（2006）字第000048号]上的房屋所有权证书）而受到有关主管部门行政处罚或对亚洲制药及其子公司造成任何不利后果的，本人将无偿代亚洲制药及其子公司承担相关罚款、滞纳金等费用，并承担相关不利后果，亚洲制药及其子公司无需承担前述任何费用。。 | 2016年08月31日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖星凤;新疆中泰富力股权投资有限公司 | 住房公积金承诺 | 对于 2009 年之前发行人未为全体员工缴纳住房公积金（为有需要的员工提供了免费职工宿舍）的问题，发行人全体股东作出如下承诺：“如有关政府部门或司法机关认定公司需补缴住房公积金，或公司因住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关住房公积金的合法权利要求，承诺人将无条件连带全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由发行人补缴的全部住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的住房公积金或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司支付的所有相关费用。”2009 年之后发行人按照国家和地方的有关规定缴纳了住房公积金。 | 2015年04月24日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖 | 土地使用权承诺 | 对于发行人曾在商服用地上开展生产经营的问题，发行人全体股东作出如下承诺：“如发行人因有关政府部门或司法机关认定上述房地事项违法而受到处罚或强制拆迁，或因上述事宜被任何相关方以任何方式提出有关的合法主张，承诺人将无条件连带全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由发行人缴付的罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式提出的合法权利要求或赔偿款项，以及因上述事项而产生 | 2015年04月 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|---|-----------------|--|-------------|------------|-------|
| | 星凤;新疆中泰富力股权投资有限公司 | | 的由发行人支付的或应由发行人支付的所有相关费用。" | 24日 | | |
| | 蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖星凤;新疆中泰富力股权投资有限公司 | 税收优惠承诺 | 对于发行人 2011 年起按 15% 的企业所得税税率缴纳企业所得税事项, 发行人全体股东作出如下承诺: "如因政策调整等原因, 有关政府部门认定公司需补缴税款, 或被任何相关方以任何方式提出有关纳税事宜的合法权利要求, 承诺人将无条件连带全额承担经有关政府部门认定的需由发行人补缴的全部税款、罚款或赔偿款项, 以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司支付的所有相关费用, 保证不会对公司造成损害。" | 2015年04月24日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖星凤;新疆中泰富力股权投资有限公司 | 避免关联交易的承诺 | 发行人的控股股东暨实际控制人蒯一希及其他股东姬昱川、陈绍江、傅海鹰、林强、徐金燕、中泰富力、赖星凤向发行人承诺如下: (1) 除在发行人处领取薪酬及获得分红等必要的关联交易事项之外, 承诺人将尽量避免与发行人之间产生关联交易事项, 对于不可避免发生的关联业务往来或交易, 将在平等、自愿的基础上, 按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格将按照市场公认的合理价格确定; (2) 承诺人将严格遵守发行人公司章程中关于关联交易事项的回避规定, 所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行, 并将履行合法程序, 及时对关联交易事项进行信息披露; (3) 承诺人保证不会利用关联交易转移发行人利润, 不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益。承诺人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出; 承诺人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。以上承诺和保证在承诺人保持对发行人持股关系期间持续有效且不可撤销, 在上述期间承诺人承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。 | 2014年06月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 蒯一希 | 股份流通限制及自愿锁定的承诺书 | 四川金石东方新材料设备股份有限公司 (以下简称"发行人") 拟申请首次公开发行人民币普通股 (A 股) 股票并在创业板上市 (下称"本次发行"), 本人蒯一希, 系发行人的股东、董事长、总经理及实际控制人。本人就所持有发行人首次公开发行并在创业板上市后股份的流通限制及自愿锁定事宜, 承诺如下: "自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份 (本次公开发行股票中公开发售的股份除外), 也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份 (本次公开发行股票中公开发售的股份除外)。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价, 本人持有的发行人股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。如本人在上述锁定期满后 24 个月内减持所持发行人股票的, 减持价格不低于本次发行的发行价 (如果因发行人上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 则按照证券交易所的有关规定对参照的发行价作除权除息处理)。本人不因在公司所任职务变更、离职等原因而放弃履行该等承诺。前述的股份锁定期满及减持价格符合相关承诺后, 本人在任职发行人董事、监事、高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过直接或间接持有发行人股份总数的 25% (因 | 2015年04月24日 | 2019年4月24日 | 已履行完毕 |

| | | | | | |
|--|-----------------------------------|--|-------------|------|-------|
| | | <p>发行人进行权益分派、减资缩股等导致其所持发行人股份变化的，相应年度可转让股份额度将做相应变更），并且在离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份。本人任职发行人董事、监事、高级管理人员期间，在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不得转让其直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让其直接或间接持有的公司股份。本人将向发行人及时申报所持发行人股份及其变动情况。如果本人未履行上述承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至发行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任”。特此承诺！</p> | | | |
| 蒯一希 | 发行人控股股东暨实际控制人关于回购股份的承诺 | <p>四川金石东方新材料设备股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）拟申请首次公开发行股票（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行上市”），为首次公开发行上市，发行人编制了包括《四川金石东方新材料设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》在内的公开募集及上市申请文件。为维护公众投资者的利益，本人作为发行人的控股股东暨实际控制人承诺如下：如果发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在有权部门出具的认定或处罚文件生效后及时提出股份回购预案，依法回购本人首次公开发行时公开发售的全部新股及已转让的原限售股份（若发行人发生送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购数量应相应调整），回购价格以发行价格（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整）加计同期存款基准利率所对应的利息确定，具体程序按中国证监会和深圳证券交易所的相应规定办理。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。若首次公开发行并上市的招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，本人应督促发行人就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。</p> | 2015年04月24日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;冯婷婷;纪宏杰;赖星凤;李润秀;廖凯;肖菲;张玉川 | 发行人及发行人控股股东、实际控制人、发行人全体董事监事高级管理人员 | <p>四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行股票（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行上市”），为首次公开发行上市，发行人编制了包括《四川金石东方新材料设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》在内的公开募集及上市申请文件。为维护公众投资者的利益，发行人及发行人控股股东（暨实际控制人）、全体董事、监事、高级管理人员承诺如下：本公司（或本人）确认发行人首次公开发行并上市的招股说明书真实、准确及完整。如果发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司（或本人）将依法赔偿投资者损失。若首次公开发行并上市的招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，相关主体应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。</p> | 2015年04月24日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | |
|--|------------------------------------|--|-------------|---------------|
| | 员关于发行人招股说明书真实、准确及完整的承诺 | | | |
| 蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕 | 发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向说明 | 本人在四川金石东方新材料设备股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）首次公开发行并在创业板上市（以下简称“首次公开发行”或“本次发行”）前，直接持有股份超过股本总额的 5%，同时本人担任发行人董事或高级管理人员。为表达发行人股票公开发行上市后持股意向及减持意向，本人承诺：对于本次公开发行前本人持有的发行人股份，本人将严格遵守已做出的关于所持发行人股份流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的发行人股份（本次公开发行股票中公开发售股份除外）。如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。限售期满后两年内，根据本人需要，选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，减持价格不低于本次公开发行时的发行价（如有除权、除息，将相应调整所参照的发行价）。本人保证减持时遵守证监会、交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告，但本人持有发行人股权比例低于 5% 以下时除外。如果本人未履行上述承诺，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至发行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。特此承诺！ | 2015年04月24日 | 长期有效 正常履行中 |
| 蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;冯婷婷;纪宏杰;赖星凤;李润秀;廖凯;肖菲;张玉川 | 发行人、发行人控股股东、发行人董事、监事、高级管理人员关于未能履行承 | 四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行”），为本次首次公开发行，发行人、发行人控股股东暨实际控制人蒯一希、发行人董事、监事、高级管理人员出具了关于所持发行人股份限售安排及自愿锁定承诺，保证首次公开发行全套文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺及在出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失将依法赔偿投资者损失的承诺，关于避免同业竞争和规范关联交易等相关公开承诺。如在实际执行过程中，发行人违反上述公开承诺的，发行人将自违反承诺之日起 12 个月内不得申请公开发行证券；发行人控股股东违反上述公开承诺的，将赔偿由于违反上述承诺而给投资者造成的损失；发行人董事、监事、高级管理人员承诺，不因职务变更、离职等原因，而放弃履行已作出的承诺，未经发行人许可，离职后二年内不从事与发行人相同或相似业务的工作。如果发行人董事、监事、高级管理人员未履行相关承诺，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资 | 2015年04月24日 | 长期有效 正常履行中 |

| | | | | | | |
|------------|----------------------------|---------------|---|-------------|------|-------|
| | | 诺的约束措施 | 者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | | | |
| | 蒯一希;姬昱川;陈绍江;傅海鹰;林强;徐金燕;赖星凤 | 避免同业竞争的承诺 | (1) 截至本承诺函出具之日，本人、本人的配偶、父母、子女以及本人直接、间接控制的其他企业未直接或间接从事与发行人相同或相似的业务，未对任何与发行人存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；(2) 在本人保持对发行人持股关系期间，本人将采取有效措施，不再对任何与发行人从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；(3) 本人将持续促使本人的配偶、父母、子女以及本人直接、间接控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与发行人的生产、经营同业竞争的任何活动；(4) 本人将不利用对发行人的投资关系进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营活动。本人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。以上承诺和保证在本人保持对发行人持股关系期间持续有效且不可撤销，在上述期间本人承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。 | 2015年04月24日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 四川金石东方新材料设备股份有限公司 | 发行人关于回购股份的承诺函 | 四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行上市”），为首次公开发行上市，发行人编制了包括《四川金石东方新材料设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》在内的公开募集及上市申请文件。为维护公众投资者的利益，发行人承诺如下：如果发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将在有权部门出具的认定或处罚文件生效后及时提出股份回购预案，并提交发行人董事会、股东大会审议，依法回购发行人首次公开发行的全部新股（如公司发生送股、资本公积转增等除权除息事宜，回购数量应相应调整），回购价格以发行价格（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整）加计同期存款基准利率所对应的利息确定，具体程序按中国证监会和深圳证券交易所的相应规定办理。在实施上述股份回购时，如相关法律法规、规范性文件和公司章程另有规定的从其规定。如发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法赔偿投资者损失。发行人将在有权部门出具的认定或处罚文件生效后冻结与发行新股所募集资金等额的自有资金，为发行人需根据法律、法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。若首次公开发行并上市的招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，发行人应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。 | 2015年04月24日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|-----|
| 作承 诺 | | | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | | | | | | | 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 |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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 |
|---|----------|----------|----------|---------------|--------------|-------------|--------------------------|
| (2019)最高法民申2756号, 昆山通塑机械制造有限公司因与补申请人四川金石东方新材料设备股份有限公司、原审被告四川兰晨管业有限公司侵害实用新型专利权纠纷一案, 不服四川省高级人民法院(2018)川民终 | 50 | 否 | 再审受理中 | 再审受理中 | 再审受理中 | 2019年08月28日 | http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | | |
|--|----|---|-------|-------|-------|------------------|---|
| 458 号发事判决，向最高人民法院申请再审。 | | | | | | | |
| (2017)川 01 民初 2302-2304 号，公司诉四川兰晨管业有限公司、昆山通塑机械制造有限公司侵权案 | 30 | 否 | 一审审理中 | 一审审理中 | 一审审理中 | 2017 年 08 月 29 日 | http://www.cninfo.com.cn |
| (2017)川 01 民初 2311 号，公司诉四川兰晨管业有限公司、昆山通塑机械制造有限公司侵权案 | 30 | 否 | 一审审理中 | 一审审理中 | 一审审理中 | 2017 年 08 月 29 日 | http://www.cninfo.com.cn |
| (2017)川 01 民初 2310 号，公司诉四川兰晨管业有限公司、昆山通塑机械制造有限公司侵权案 | 30 | 否 | 一审审理中 | 一审审理中 | 一审审理中 | 2017 年 08 月 29 日 | http://www.cninfo.com.cn |
| (2019)皖民终 770 号，受理上诉人四川金石东方新材料设备股份有限公司、昆山通塑机械制造有限公司与原告安徽国登管业科技有限公司侵害实用新型专利权纠纷案 | 20 | 否 | 二审受理中 | 二审受理中 | 二审受理中 | 2019 年 08 月 28 日 | http://www.cninfo.com.cn |
| (2019)皖民终 771 号，受理上诉人四川金石东方新材料设备股份有限公司、昆山通塑机械制造有限公司与原告安徽凯升管业有限公司侵害实用新型专利权纠纷案 | 20 | 否 | 二审受理中 | 二审受理中 | 二审受理中 | 2019 年 08 月 28 日 | http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | | |
|--|-------|---|---------------------------|---------------------------------|-------|-------------|---|
| (2019)皖民终772号, 受理上诉人四川金石东方新材料设备股份有限公司、昆山通塑机械制造有限公司与原被告安徽华奇管业有限公司侵害实用新型专利权纠纷案 | 20 | 否 | 二审受理中 | 二审受理中 | 二审受理中 | 2019年08月28日 | http://www.cninfo.com.cn |
| (2019)沪0115民初23172号, 海南亚洲制药股份有限公司诉陕西康皓药业有限公司、上海伊邦医药信息科技有限公司商标侵权和不正当竞争纠纷 | 300 | 否 | 上海浦东新区法院自2019年3月立案后已开庭两次。 | 若我方胜诉, 则对方需停止侵权、消除影响、赔礼道歉、赔偿损失。 | 未判决 | 2019年08月28日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 浙江亚克药业有限公司与杭州思度室内设计工程设计合同纠纷 | 81.41 | 否 | 仍在审理中 | 仍在审理中 | 仍在审理中 | 2019年04月26日 | http://www.cninfo.com.cn |

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

否

2、履行精准扶贫社会责任情况

无

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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 | 204,603,574 | 50.93% | 0 | 0 | 0 | -10,940,999 | -10,940,999 | 193,662,575 | 48.21% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 204,603,574 | 50.93% | 0 | 0 | 0 | -10,940,999 | -10,940,999 | 193,662,575 | 48.21% |
| 其中：境内法人持股 | 29,804,124 | 7.42% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,804,124 | 7.42% |
| 境内自然人持股 | 174,799,450 | 43.51% | 0 | 0 | 0 | -10,940,999 | -10,940,999 | 163,858,451 | 40.79% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 197,140,298 | 49.07% | 0 | 0 | 0 | 10,940,999 | 10,940,999 | 208,081,297 | 51.79% |
| 1、人民币普通股 | 197,140,298 | 49.07% | 0 | 0 | 0 | 10,940,999 | 10,940,999 | 208,081,297 | 51.79% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 401,743,872 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 401,743,872 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|----------------------------------|------------|-----------|----------|------------|---------------|---------------|
| 蒯一希 | 66,793,680 | 0 | 0 | 66,793,680 | 首发限售和重大资产重组限售 | 2019年4月24日 |
| 王玉连 | 19,500,633 | 0 | 0 | 19,500,633 | 重大资产重组限售 | 2020年8月18日 |
| 杨晓东 | 18,281,844 | 0 | 0 | 18,281,844 | 重大资产重组限售 | 2020年8月18日 |
| 谢世煌 | 16,072,789 | 0 | 0 | 16,072,789 | 重大资产重组限售 | 2020年8月18日 |
| 楼金 | 14,638,327 | 0 | 0 | 14,638,327 | 重大资产重组限售 | 2020年8月18日 |
| 浙江迪耳投资有限公司 | 14,564,367 | 0 | 0 | 14,564,367 | 重大资产重组限售 | 2020年8月18日 |
| 傅海鹰 | 11,167,470 | 2,790,000 | 0 | 8,377,470 | 高管锁定 | 每年解除持股总数的 25% |
| 林强 | 11,126,160 | 2,790,000 | 0 | 8,351,160 | 高管锁定 | 每年解除持股总数的 25% |
| 海南亚东南工贸有限公司 | 8,155,544 | 0 | 0 | 8,155,544 | 重大资产重组限售 | 2020年8月18日 |
| 浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司—天堂硅谷—金石定增资产管理计划 | 7,084,213 | 0 | 0 | 7,084,213 | 重大资产重组限售 | 2020年8月18日 |

| | | | | | | |
|-------------------|-------------|------------|---|-------------|----------------|----|
| 除前十大限售股东外其他限售股东合计 | 17,218,547 | 5,375,999 | 0 | 11,842,548 | 重大资产重组限售和董监高限售 | - |
| 合计 | 204,603,574 | 10,955,999 | 0 | 193,662,575 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 12,422 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | | | | |
|-----------------------------|---------|--------|-----------------------------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 蒯一希 | 境内自然人 | 16.63% | 66,793,680 | | 66,793,680 | 0 | | |
| 高雅萍 | 境内自然人 | 12.19% | 48,960,000 | | 0 | 48,960,000 | | |
| 王玉连 | 境内自然人 | 4.85% | 19,500,633 | | 19,500,633 | 0 | | |
| 杨晓东 | 境内自然人 | 4.55% | 18,281,844 | | 18,281,844 | 0 | | |
| 谢世煌 | 境内自然人 | 4.00% | 16,072,789 | | 16,072,789 | 0 | | |
| 楼金 | 境内自然人 | 3.64% | 14,638,327 | | 14,638,327 | 0 | | |
| 浙江迪耳投资有限公司 | 境内非国有法人 | 3.63% | 14,564,367 | | 14,564,367 | 0 | | |
| 傅海鹰 | 境内自然人 | 2.78% | 11,169,960 | | 8,377,470 | 2,790,000 | | |
| 林强 | 境内自然人 | 2.77% | 11,134,880 | | 8,351,160 | 2,783,720 | | |
| 新疆中泰富力股权投资有限公司 | 境内非国有法人 | 2.18% | 8,740,880 | | 0 | 8,740,880 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股 | 无 | | | | | | | |

| 成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | | | |
|--|--|--------|------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 蒯一希和杨晓东是夫妻关系,合计持股 85,075,524 股,占公司总股份的 21.18%。浙江迪耳投资有限公司是楼金实际控制下企业。除此之外,未发现上述股东之间存在关联关系或属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 高雅萍 | 48,960,000 | 人民币普通股 | 48,960,000 |
| 新疆中泰富力股权投资有限公司 | 8,740,880 | 人民币普通股 | 8,740,880 |
| 深圳市中金石创业投资有限公司 | 8,350,000 | 人民币普通股 | 8,350,000 |
| 浙江天堂硅谷合众创业投资有限公司 | 7,206,419 | 人民币普通股 | 7,206,419 |
| 上海复星医药产业发展有限公司 | 5,507,150 | 人民币普通股 | 5,507,150 |
| 智若愚 | 4,908,580 | 人民币普通股 | 4,908,580 |
| 骆志霞 | 4,905,000 | 人民币普通股 | 4,905,000 |
| 徐金燕 | 4,125,880 | 人民币普通股 | 4,125,880 |
| 傅海鹰 | 2,792,490 | 人民币普通股 | 2,792,490 |
| 林强 | 2,783,720 | 人民币普通股 | 2,783,720 |
| 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 | 未发现上述股东之间存在关联关系或属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4) | 无 | | |

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川金石东方新材料设备股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 363,347,546.60 | 342,722,337.17 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 106,941,755.74 | 258,224,868.37 |
| 应收账款 | 55,253,760.37 | 37,398,492.71 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 27,684,951.99 | 28,906,117.21 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 7,860,732.04 | 9,825,970.54 |
| 其中：应收利息 | | 451,700.00 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 存货 | 150,602,262.57 | 158,478,191.62 |
| 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 | 57,800,200.13 | 56,480,286.67 |
| 流动资产合计 | 769,491,209.44 | 892,036,264.29 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 674,702,704.82 | 684,157,953.80 |
| 固定资产 | 501,725,750.32 | 521,148,039.15 |
| 在建工程 | 8,655,969.81 | 1,768,993.55 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 274,770,626.90 | 281,005,754.82 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 787,466,285.98 | 787,466,285.98 |
| 长期待摊费用 | 7,720,268.26 | 10,117,520.98 |
| 递延所得税资产 | 7,839,551.96 | 6,546,711.13 |
| 其他非流动资产 | 3,940,699.24 | 6,523,117.38 |
| 非流动资产合计 | 2,266,821,857.29 | 2,298,734,376.79 |
| 资产总计 | 3,036,313,066.73 | 3,190,770,641.08 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 10,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 51,227,280.84 | 63,560,772.33 |
| 预收款项 | 99,935,075.68 | 170,948,584.09 |
| 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 | 21,699,433.50 | 55,712,945.26 |
| 应交税费 | 9,899,774.21 | 42,621,012.30 |
| 其他应付款 | 49,849,735.15 | 57,692,486.42 |
| 其中：应付利息 | 22,458.33 | 35,749.98 |
| 应付股利 | 1,353,974.28 | 1,353,974.28 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,100,000.00 | 7,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 235,711,299.38 | 407,535,800.40 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 431,854.65 | 431,854.65 |
| 递延收益 | 3,145,795.50 | 3,379,554.18 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | 86,254,171.85 | 88,965,203.93 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 97,831,822.00 | 100,776,612.76 |
| 负债合计 | 333,543,121.38 | 508,312,413.16 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 401,743,872.00 | 401,743,872.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,815,594,286.06 | 1,815,594,286.06 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 25,994,856.48 | 25,994,856.48 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 419,944,462.54 | 400,976,814.14 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,663,277,477.08 | 2,644,309,828.68 |
| 少数股东权益 | 39,492,468.27 | 38,148,399.24 |
| 所有者权益合计 | 2,702,769,945.35 | 2,682,458,227.92 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,036,313,066.73 | 3,190,770,641.08 |

法定代表人：蒯一希

主管会计工作负责人：纪宏杰

会计机构负责人：何崇惠

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 23,213,209.42 | 20,297,567.60 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 9,087,596.61 | 187,683.27 |
| 应收账款 | 13,994,202.39 | 16,769,786.76 |
| 应收款项融资 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预付款项 | 5,921,562.23 | 8,334,999.84 |
| 其他应收款 | 136,070,387.61 | 116,487,073.68 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 34,542,061.12 | 38,267,211.41 |
| 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 | 32,461,652.09 | 42,691,415.79 |
| 流动资产合计 | 255,290,671.47 | 243,035,738.35 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 2,180,490,784.62 | 2,180,490,784.62 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 21,167,807.87 | 26,220,040.59 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 16,845,283.85 | 17,323,989.00 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 892,485.04 | 971,233.72 |
| 递延所得税资产 | 1,050,070.99 | 1,064,446.93 |
| 其他非流动资产 | 384,114.00 | 564,925.72 |
| 非流动资产合计 | 2,220,830,546.37 | 2,226,635,420.58 |
| 资产总计 | 2,476,121,217.84 | 2,469,671,158.93 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 短期借款 | | 10,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 7,672,046.05 | 10,178,032.86 |
| 预收款项 | 31,942,726.77 | 26,788,143.39 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 58,436.16 | 46,108.66 |
| 应交税费 | 35,518.08 | 28,164.90 |
| 其他应付款 | 27,807,056.58 | 13,671,720.63 |
| 其中：应付利息 | | 13,291.65 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 67,515,783.64 | 60,712,170.44 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 431,854.65 | 431,854.65 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 431,854.65 | 431,854.65 |
| 负债合计 | 67,947,638.29 | 61,144,025.09 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 401,743,872.00 | 401,743,872.00 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,815,585,711.39 | 1,815,585,711.39 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 25,994,856.48 | 25,994,856.48 |
| 未分配利润 | 164,849,139.68 | 165,202,693.97 |
| 所有者权益合计 | 2,408,173,579.55 | 2,408,527,133.84 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,476,121,217.84 | 2,469,671,158.93 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 419,719,990.63 | 428,078,758.61 |
| 其中：营业收入 | 419,719,990.63 | 428,078,758.61 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 353,564,499.04 | 374,174,610.49 |
| 其中：营业成本 | 156,771,561.15 | 160,542,692.66 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 10,199,519.40 | 10,845,044.91 |
| 销售费用 | 115,793,892.21 | 123,055,758.60 |
| 管理费用 | 60,015,056.74 | 66,203,361.42 |
| 研发费用 | 12,057,655.80 | 12,086,635.40 |
| 财务费用 | -1,273,186.26 | 1,441,117.50 |
| 其中：利息费用 | 582,038.75 | 1,694,631.22 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 1,957,725.22 | 681,676.80 |
| 加：其他收益 | 2,481,958.65 | 3,252,440.65 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 335,175.16 | 1,523,324.55 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 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） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,486,662.24 | -1,453,591.49 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -1,458.65 | -2,560.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 67,484,504.51 | 57,223,761.83 |
| 加：营业外收入 | 66,960.43 | 1,430,166.96 |
| 减：营业外支出 | 398,714.03 | 129,114.84 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 67,152,750.91 | 58,524,813.95 |
| 减：所得税费用 | 14,701,523.72 | 8,093,367.74 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 52,451,227.19 | 50,431,446.21 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 52,451,227.19 | 50,431,446.21 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润 | 51,107,158.16 | 49,836,936.02 |
| 2.少数股东损益 | 1,344,069.03 | 594,510.19 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.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 | 52,451,227.19 | 50,431,446.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 51,107,158.16 | 49,836,936.02 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,344,069.03 | 594,510.19 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.13 | 0.12 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.13 | 0.12 |

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

法定代表人：蒯一希

主管会计工作负责人：纪宏杰

会计机构负责人：何崇惠

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 65,293,331.55 | 89,663,111.50 |
| 减：营业成本 | 47,780,237.50 | 63,149,554.26 |
| 税金及附加 | 468,850.35 | 840,846.16 |
| 销售费用 | 4,913,394.63 | 5,195,762.43 |
| 管理费用 | 9,829,028.82 | 7,949,103.54 |
| 研发费用 | 2,316,124.29 | 4,725,489.19 |
| 财务费用 | 76,172.04 | 1,124,195.20 |
| 其中：利息费用 | 144,879.19 | 915,866.67 |
| 利息收入 | 103,692.10 | 87,830.73 |
| 加：其他收益 | | 278,600.44 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 31,907,099.40 | 24,638,586.67 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 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） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 95,839.65 | -914,293.09 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -1,458.65 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 31,911,004.32 | 30,681,054.74 |
| 加：营业外收入 | 280.00 | |
| 减：营业外支出 | | 15,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 31,911,284.32 | 30,666,054.74 |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用 | 125,328.85 | 810,098.51 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 31,785,955.47 | 29,855,956.23 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 31,785,955.47 | 29,855,956.23 |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 31,785,955.47 | 29,855,956.23 |
| 七、每股收益： | | |

| | | |
|------------|------|------|
| (一) 基本每股收益 | 0.08 | 0.07 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.08 | 0.07 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 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 | 449,150,091.79 | 566,853,872.22 |
| 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 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 1,084,901.85 | 1,945,519.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 40,031,553.31 | 25,786,753.06 |
| 经营活动现金流入小计 | 490,266,546.95 | 594,586,144.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 98,526,125.00 | 115,008,527.31 |
| 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 | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | |
| 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 | 108,407,600.13 | 112,486,844.29 |
| 支付的各项税费 | 112,765,105.80 | 128,986,495.31 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 98,121,139.75 | 128,209,635.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 417,819,970.68 | 484,691,502.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,446,576.27 | 109,894,641.99 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 34,000,000.00 | 170,560,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 566,335.89 | 1,614,724.01 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 111,263.13 | 380.00 |
| 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 | 34,677,599.02 | 172,175,104.01 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 14,561,254.28 | 14,085,518.98 |
| 投资支付的现金 | 24,951,675.60 | 126,139,508.98 |
| 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 | 39,512,929.88 | 140,225,027.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,835,330.86 | 31,950,076.05 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 13,900,000.00 | 50,400,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 32,734,840.16 | 1,614,802.02 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 46,634,840.16 | 52,014,802.02 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -46,634,840.16 | -42,014,802.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -67,619.82 | -157,375.34 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 20,908,785.43 | 99,672,540.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 340,310,161.17 | 190,308,757.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 361,218,946.60 | 289,981,298.08 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|---------------------------|---------------|----------------|
| 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 | 61,496,287.06 | 78,994,165.44 |
| 收到的税费返还 | 1,084,901.85 | 1,076,532.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 257,368.34 | 2,110,209.93 |
| 经营活动现金流入小计 | 62,838,557.25 | 82,180,907.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 7,215,741.65 | 27,533,349.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 11,397,524.79 | 12,169,377.66 |
| 支付的各项税费 | 3,175,092.65 | 2,589,915.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 35,754,144.59 | 43,854,903.76 |
| 经营活动现金流出小计 | 57,542,503.68 | 86,147,547.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,296,053.57 | -3,966,639.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 30,000,000.00 | 160,560,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 32,131,775.60 | 24,720,954.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 120.00 | |
| 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 | 62,131,895.60 | 185,280,954.35 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 687,531.02 | 4,243,582.26 |
| 投资支付的现金 | 21,451,675.60 | 116,139,508.98 |
| 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 | 22,139,206.62 | 120,383,091.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 39,992,688.98 | 64,897,863.11 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 10,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 32,297,680.60 | 902,575.01 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 42,297,680.60 | 45,902,575.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -42,297,680.60 | -35,902,575.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -75,420.13 | -154,286.75 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 2,915,641.82 | 24,874,361.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 18,168,967.60 | 26,619,339.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 21,084,609.42 | 51,493,701.70 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年报 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------|----|--|------------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 401,743,872.00 | | | | 1,815,594,286.06 | | | | 25,994,856.48 | | 400,976,814.14 | | 2,644,309,828.68 | 38,148,399.24 | 2,682,458,227.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|---------------|------------------|--|
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 401,743,872.00 | | | 1,815,594,286.06 | | | | 25,994,856.48 | 400,976,814.14 | | 2,644,309,828.68 | 38,148,399.24 | 2,682,458,227.92 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | 18,967,648.40 | | 18,967,648.40 | 1,344,069.03 | 20,311,717.43 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 51,107,158.16 | | 51,107,158.16 | 1,344,069.03 | 52,451,227.19 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | -32,139,509.76 | | -32,139,509.76 | | -32,139,509.76 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -32,139,509.76 | | -32,139,509.76 | | -32,139,509.76 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 401,743,872.00 | | | | 1,815,594,286.06 | | | | 25,994,856.48 | | 419,944,462.54 | | 2,663,277,477.08 | 39,492,468.27 | 2,702,769,945.35 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年报 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|---------------|------|----------------|-------|------------------|---------------|------------------|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 223,191,040.00 | | | | 1,994,147,118.06 | | | 22,760,625.31 | | 279,608,732.03 | | 2,519,707,515.40 | 33,987,801.57 | 2,553,695,316.97 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 二、本年期初余额 | 223,191,040.00 | | | | 1,994,147,118.06 | | | | 22,760,625.31 | | 279,608,732.03 | | 2,519,707,515.40 | 33,987,801.57 | 2,553,695,316.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 25,285,921.62 | | 25,285,921.62 | 594,510.19 | 25,880,431.81 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 49,836,936.02 | | 49,836,936.02 | 594,510.19 | 50,431,446.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -24,551,014.40 | | -24,551,014.40 | | -24,551,014.40 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -24,551,014.40 | | -24,551,014.40 | | -24,551,014.40 |
| 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 | 223,191,040.00 | | | | 1,994,147,118.06 | | | 22,760,625.31 | | 304,894,653.65 | | 2,544,993,437.02 | 34,582,311.76 | | 2,579,575,748.78 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年报 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | |
|----------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|---------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 401,743,872.00 | | | | 1,815,585,711.39 | | | | 25,994,856.48 | 165,202,693.97 | | | 2,408,527,133.84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 401,743,872.00 | | | | 1,815,585,711.39 | | | | 25,994,856.48 | 165,202,693.97 | | | 2,408,527,133.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | | | | | | | | | | -353,554.29 | | | -353,554.29 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|--|----------------|
| “—”号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 31,785,955.47 | | | 31,785,955.47 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -32,139,509.76 | | | -32,139,509.76 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -32,139,509.76 | | | -32,139,509.76 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 401,743,872.00 | | | | 1,815,585,711.39 | | | | 25,994,856.48 | 164,849,139.68 | | 2,408,173,579.55 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年报 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 223,191,040.00 | | | | 1,994,138,543.39 | | | | 22,760,625.31 | 160,645,627.89 | | 2,400,735,836.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 223,191,040.00 | | | | 1,994,138,543.39 | | | | 22,760,625.31 | 160,645,627.89 | | 2,400,735,836.59 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | 5,304,941.83 | | 5,304,941.83 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 29,855,956.23 | | 29,855,956.23 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -24,551,014.40 | | -24,551,014.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -24,551,014.40 | | -24,551,014.40 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 223,191,040.00 | | | | 1,994,138,543.39 | | | | 22,760,625.31 | 165,950,569.72 | | 2,406,040,778.42 |

三、公司基本情况

公司注册地：成都市双流县九江镇万家社区

公司所属行业：专用设备制造业

经营范围：研发、生产、销售塑料复合管材、管件及设备，真空镀膜设备及其应用技术开发，工业机械，管件模具，施工机具；经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

批准报出日：2019 年 08 月 27 日

报告期内，合并财务报表的范围未发生变化。详见本附注八“合并范围的变更”、附注九“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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

2、持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

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：

本公司从事以研发、生产和销售复合管材生产设备，中西药制剂、中药提取物、原料药生产和销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节的五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节的五、44“重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求、和深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 10 号：定期报告披露相关事项》等相关规定。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节的五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节的五、22“长期股权投资”或本节的五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节的五、22“长期股权投资”）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节的五、22“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会

计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和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。

本公司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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具减值

1) 减值准备的确认方法

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12

个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

2) 除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

不同组合的确定依据及计提坏账准备的计提方法：

| 组合名称 | 确定组合依据 | 计提方法 |
|----------|-------------------|---------|
| 应收票据组合1 | 银行承兑汇票 | 不计提坏账准备 |
| 应收票据组合2 | 评估为正常的、低风险的商业承兑汇票 | 不计提坏账准备 |
| 应收账款组合1 | 以账龄为信用风险特征划分的组合 | 预期信用损失 |
| 应收账款组合2 | 关联方为信用风险特征划分的组合 | 预期信用损失 |
| 其他应收款组合1 | 以账龄为信用风险特征划分的组合 | 预期信用损失 |
| 其他应收款组合2 | 关联方为信用风险特征划分的组合 | 预期信用损失 |

以账龄为信用风险特征划分的组合预期信用损失率：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1年以内（机械制造行业） | 5.00 | 5.00 |
| 1—2年（机械制造行业） | 10.00 | 10.00 |
| 2—3年（机械制造行业） | 40.00 | 40.00 |
| 3—4年（机械制造行业） | 60.00 | 60.00 |
| 4—5年（机械制造行业） | 80.00 | 80.00 |
| 5年以上（机械制造行业） | 100.00 | 100.00 |
| 1年以内（医药制造行业） | 5.00 | 5.00 |
| 1—2年（医药制造行业） | 10.00 | 10.00 |
| 2—3年（医药制造行业） | 30.00 | 30.00 |
| 3—4年（医药制造行业） | 60.00 | 60.00 |
| 4—5年（医药制造行业） | 100.00 | 100.00 |
| 5年以上（医药制造行业） | 100.00 | 100.00 |

关联方为信用风险特征划分的组合预期信用损失率：

| 项目 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------------|-------------|--------------|
| 合并范围内关联方组合（医药制造行业） | 5.00 | 5.00 |

| | | |
|------------|------|------|
| 合并范围外关联方组合 | 5.00 | 5.00 |
|------------|------|------|

11、应收票据

对于应收票据，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险，计提比例为 0%。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 10、金融工具

12、应收账款

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

单独评估信用风险的金融工具，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 10、金融工具

13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 10、金融工具

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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 10、金融工具

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

医药制造行业：各类原材料取得时按实际成本计价，发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

无。

17、合同成本

无。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节的五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实

际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节的五、5“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法

核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外,对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物,若董事会(或类似机构)作出书面决议,明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的,也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节的五、31“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|--------|--------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 10~40 | 3%~10% | 2.25%~9.70% |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3~10 | 3%~10% | 9.00%~32.33% |
| 专用设备 | 年限平均法 | 5~15 | 3%~10% | 6.00%~19.40% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4~10 | 3%~10% | 9.00%~24.25% |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3~10 | 3%~10% | 9.00%~32.33% |

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

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

25、在建工程

药品生物制品业

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节的五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

无。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营

企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

无。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付

的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 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。
- 2) 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

无。

36、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的

公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

收入确认的具体方法：

专用机械制造行业业务主要销售钢带增强塑料管生产线和缠绕钢丝增强管生产线等产品，对于销售需要安装的成套产

品时，以安装调试合格并取得客户签署的验收报告后确认收入；对于销售无需安装的产品时，在取得转移产品所有权凭证后确认收入。

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

终止经营的会计处理方法参见本节的五、18“持有待售资产”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|--------------|---|
| 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 对企业财务报表格式进行调整。 | 统一执行国家会计政策变更 | 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) |
| 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业, 自 2018 年 1 月 1 日起施行; 其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。 | 统一执行国家会计政策变更 | 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业, 自 2018 年 1 月 1 日起施行; 其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。 |

①财务报表列报

2019 年 4 月财政部发布财会〔2019〕6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》, 针对企业会计准则实施中的有关情况, 对一般企业财务报表格式进行了修订, 本公司根据通知要求对 2018 年度相应财务报表项目进行调整如下:

单位: 人民币

| 原列报报表项目及金额 | | 更正后列报报表项目及金额 | |
|------------|----------------|--------------|----------------|
| 应收票据及应收账款 | 295,623,361.08 | 应收票据 | 258,224,868.37 |
| | | 应收账款 | 37,398,492.71 |
| 应付票据及应付账款 | 63,560,772.33 | 应付票据 | |
| | | 应付账款 | 63,560,772.33 |

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁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

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无。

六、税项**1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|---------------------------------|
| 增值税 | 按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税 | 2% |
| 房产税 | 从价计征的：按房产原值一次扣除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的：按租金收入 12% 计缴。 | 1.2%、12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 四川金石东方新材料设备股份有限公司 | 15% |
| 成都金石新材料科技有限公司 | 25% |
| 四川鼎润新材料科技有限公司 | 15% |
| 成都金四通真空科技有限公司 | 25% |
| 海南亚洲制药股份有限公司 | 15% |
| 浙江亚克药业有限公司 | 15% |
| 海南快克药业有限公司 | 25% |
| 浙江亚峰药厂有限公司 | 25% |
| 浙江现代药用植物有限公司 | 25% |

| | |
|------------------|-----|
| 杭州生物医药科技创业园有限公司 | 25% |
| 杭州创新中药标准化研究所有限公司 | 25% |
| 杭州亚科物业管理有限公司 | 25% |
| 金华市亚东生化有限公司 | 25% |
| 浙江迪耳药业有限公司 | 25% |
| 浙江康宁医药有限公司 | 25% |

2、税收优惠

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号），本公司 2011 年 1 月 1 日起，按 15% 的企业所得税税率缴纳企业所得税。

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

根据《关于海南新软软件有限公司等 19 家企业通过 2015 年高新技术企业复审的通知》（琼科〔2015〕167号），本公司子公司——海南亚洲制药股份有限公司通过高新技术企业复审，自 2015 年起 3 年内减按 15% 的税率计缴企业所得税，2018 年度企业所得税的适用税率为 15%。

根据《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕31号），孙公司——浙江亚克药业有限公司通过高新技术企业认定，取得高新技术企业证书（自 2014 年 10 月 27 日有效期三年），2017 年 11 月 13 日，公司取得最新认证的高新技术企业证书（GR201733001671），有效期三年，2018 年度企业所得税的适用税率为 15%。

根据国家税务总局公告财税〔2018〕77号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。孙公司——杭州创新中药标准化研究所有限公司、杭州生物医药科技创业园有限公司享受小型微利企业所得税税收优惠。

3、其他

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%、11% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%、10%。

根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》，从 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 203,923.54 | 260,632.25 |
| 银行存款 | 343,858,878.82 | 338,145,497.85 |
| 其他货币资金 | 19,284,744.24 | 4,316,207.07 |
| 合计 | 363,347,546.60 | 342,722,337.17 |

其他说明

注①年末其他货币资金余额中：公司起诉专利侵权的诉讼保证金 2,128,600.00 元，上述资金使用受限。

2、交易性金融资产

无。

3、衍生金融资产

无。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 106,941,755.74 | 258,224,868.37 |
| 合计 | 106,941,755.74 | 258,224,868.37 |

按单项计提坏账准备：

无。

按组合计提坏账准备：

无。

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

无。

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

无。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

| | | |
|--------|---------------|--|
| 银行承兑票据 | 79,242,240.65 | |
| 合计 | 79,242,240.65 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 66,812,463.98 | 100.00% | 11,558,703.61 | 17.30% | 55,253,760.37 | 47,416,929.16 | 100.00% | 10,018,436.45 | 21.13% | 37,398,492.71 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 66,812,463.98 | 100.00% | 11,558,703.61 | 17.30% | 55,253,760.37 | 47,416,929.16 | 100.00% | 10,018,436.45 | 21.13% | 37,398,492.71 |
| 合计 | 66,812,463.98 | 100.00% | 11,558,703.61 | 17.30% | 55,253,760.37 | 47,416,929.16 | 100.00% | 10,018,436.45 | 21.13% | 37,398,492.71 |

按单项计提坏账准备：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 以账龄为信用风险特征划分的组合 | 65,430,633.50 | 11,489,612.09 | 17.56% |
| 关联方为信用风险特征划分的组合 | 1,381,830.48 | 69,091.52 | 5.00% |
| 合计 | 66,812,463.98 | 11,558,703.61 | -- |

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

无。

按组合计提坏账准备：

无。

按组合计提坏账准备：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 50,959,290.29 |
| 1 至 2 年 | 3,947,942.36 |
| 2 至 3 年 | 3,225,263.77 |
| 3 年以上 | 8,679,967.56 |
| 3 至 4 年 | 2,651,524.36 |
| 4 至 5 年 | 3,619,331.75 |
| 5 年以上 | 2,409,111.45 |
| 合计 | 66,812,463.98 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------|-------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 以账龄为信用风险特征划分的组合 | 9,971,762.33 | 1,517,849.76 | | | 11,489,612.09 |
| 关联方为信用风险特征划分的组合 | 46,674.12 | 22,417.40 | | | 69,091.52 |
| 合计 | 10,018,436.45 | 1,540,267.16 | | | 11,558,703.61 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 9,414,323.90 元，占应收账款期末余额合计数的比例 14.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,492,811.39 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

6、应收款项融资

无。

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 23,060,832.48 | 83.30% | 27,008,748.84 | 93.44% |
| 1 至 2 年 | 3,603,162.48 | 13.01% | 1,237,866.04 | 4.28% |
| 2 至 3 年 | 392,056.68 | 1.42% | 151,425.04 | 0.52% |
| 3 年以上 | 628,900.35 | 2.27% | 508,077.29 | 1.76% |
| 合计 | 27,684,951.99 | -- | 28,906,117.21 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 8,283,109.15 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 29.92%。

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | 451,700.00 |
| 其他应收款 | 7,860,732.04 | 9,374,270.54 |
| 合计 | 7,860,732.04 | 9,825,970.54 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------|
| 定期存款 | | 451,700.00 |
| 合计 | | 451,700.00 |

2) 重要逾期利息

无。

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 职工备用金借款 | 4,119,214.70 | 4,271,088.35 |
| 代收代付的往来款 | 300,177.19 | 100,245.72 |
| 其他往来款 | 672,579.16 | 1,063,887.71 |
| 应收暂付款 | 3,911,924.60 | 2,135,817.29 |
| 借款 | | 3,000,000.00 |
| 合计 | 9,003,895.65 | 10,571,039.07 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 1,196,768.53 | | 1,196,768.53 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | | -53,604.92 | | -53,604.92 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 1,143,163.61 | | 1,143,163.61 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,962,193.48 |

| | |
|---------|--------------|
| 1 至 2 年 | 831,294.69 |
| 2 至 3 年 | 481,928.51 |
| 3 年以上 | 728,478.97 |
| 3 至 4 年 | 104,900.42 |
| 4 至 5 年 | 58,829.35 |
| 5 年以上 | 564,749.20 |
| 合计 | 9,003,895.65 |

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 | |
| 以账龄为信用风险特征划分的组合 | 1,196,267.04 | -53,741.99 | | 1,142,525.05 |
| 关联方为信用风险特征划分的组合 | 501.49 | 137.07 | | 638.56 |
| 合计 | 1,196,768.53 | -53,604.92 | | 1,143,163.61 |

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-------|--------------|-------|------------------|-----------|
| 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） | 应收暂付款 | 520,000.00 | 1 年以内 | 5.78% | 26,000.00 |
| 陈俏 | 备用金借款 | 481,034.46 | 1 年以内 | 5.34% | 24,051.72 |
| 海南电网有限责任公司海口供电局 | 其他往来款 | 392,797.17 | 1 年以内 | 4.36% | 19,639.86 |
| 李庸全 | 备用金借款 | 300,000.00 | 1 年以内 | 3.33% | 15,000.00 |
| 兰聪 | 应收暂付款 | 225,000.00 | 1 年以内 | 2.50% | 11,250.00 |
| 合计 | -- | 1,918,831.63 | -- | 21.31% | 95,941.58 |

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 75,260,013.71 | 710,146.96 | 74,549,866.75 | 71,317,862.66 | 710,146.96 | 70,607,715.70 |
| 在产品 | 26,517,974.50 | | 26,517,974.50 | 32,777,894.98 | | 32,777,894.98 |
| 库存商品 | 46,018,784.08 | | 46,018,784.08 | 50,603,541.27 | | 50,603,541.27 |
| 低值易耗品 | 145,000.00 | | 145,000.00 | 145,000.00 | | 145,000.00 |
| 包装物 | 3,370,637.24 | | 3,370,637.24 | 4,344,039.67 | | 4,344,039.67 |
| 合计 | 151,312,409.53 | 710,146.96 | 150,602,262.57 | 159,188,338.58 | 710,146.96 | 158,478,191.62 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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 | 710,146.96 | | | | | 710,146.96 |
| 合计 | 710,146.96 | | | | | 710,146.96 |

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

10、合同资产

无。

11、持有待售资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 预缴的税费 | 7,112,459.33 | 314,501.87 |
| 待认证进项税 | 4,866,499.15 | 707,332.71 |
| 待抵扣进项税 | 2,008,757.80 | 4,458,452.09 |
| 理财产品 | 41,739,035.63 | 51,000,000.00 |
| 待摊奖金 | 2,073,448.22 | |
| 合计 | 57,800,200.13 | 56,480,286.67 |

其他说明：

无。

14、债权投资

无。

15、其他债权投资

无。

16、长期应收款

无。

17、长期股权投资

无。

18、其他权益工具投资

无。

19、其他非流动金融资产

无。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 706,085,732.27 | 61,738,156.34 | | 767,823,888.61 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 706,085,732.27 | 61,738,156.34 | | 767,823,888.61 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 68,267,624.55 | 15,398,310.26 | | 83,665,934.81 |
| 2.本期增加金额 | 8,837,257.26 | 617,991.72 | | 9,455,248.98 |
| (1) 计提或摊销 | 8,837,257.26 | 617,991.72 | | 9,455,248.98 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 77,104,881.81 | 16,016,301.98 | | 93,121,183.79 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |

| | | | | |
|----------|----------------|---------------|--|----------------|
| 3、本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 628,980,850.46 | 45,721,854.36 | | 674,702,704.82 |
| 2.期初账面价值 | 637,818,107.72 | 46,339,846.08 | | 684,157,953.80 |

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|------------|----------------|-----------|
| 亚科中心（出租部分） | 432,562,216.20 | 正在办理中 |

其他说明

无。

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 501,725,750.32 | 521,148,039.15 |
| 合计 | 501,725,750.32 | 521,148,039.15 |

（1）固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 运输工具 | 通用设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 567,524,728.13 | 168,553,530.18 | 18,237,383.10 | 21,086,984.68 | 20,281,041.95 | 795,683,668.04 |
| 2.本期增加金额 | | 5,812,610.87 | 1,140,574.20 | 154,125.48 | 403,288.77 | 7,510,599.32 |
| （1）购置 | | 5,812,610.87 | 1,140,574.20 | 154,125.48 | 403,288.77 | 7,510,599.32 |
| （2）在建工程转入 | | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | 80,535.64 | 7,954,182.56 | 4,101,150.33 | 173,006.11 | | 12,308,874.64 |
| (1) 处置或报废 | | 7,954,182.56 | 4,101,150.33 | 173,006.11 | | 12,228,339.00 |
| (2) 其他 | 80,535.64 | | | | | 80,535.64 |
| 4.期末余额 | 567,444,192.49 | 166,411,958.49 | 15,276,806.97 | 21,068,104.05 | 20,684,330.72 | 790,885,392.72 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 157,444,333.11 | 79,312,829.02 | 14,449,669.56 | 16,096,325.83 | 7,232,471.37 | 274,535,628.89 |
| 2.本期增加金额 | 13,975,603.02 | 6,223,102.78 | 538,219.54 | 749,515.17 | 1,131,005.72 | 22,617,446.23 |
| (1) 计提 | 13,975,603.02 | 6,223,102.78 | 538,219.54 | 749,515.17 | 1,131,005.72 | 22,617,446.23 |
| 3.本期减少金额 | | 4,047,991.66 | 3,790,255.02 | 155,186.04 | | 7,993,432.72 |
| (1) 处置或报废 | | 4,047,991.66 | 3,790,255.02 | 155,186.04 | | 7,993,432.72 |
| 4.期末余额 | 171,419,936.13 | 81,487,940.14 | 11,197,634.08 | 16,690,654.96 | 8,363,477.09 | 289,159,642.40 |
| 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) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 396,024,256.36 | 84,924,018.35 | 4,079,172.89 | 4,377,449.09 | 12,320,853.63 | 501,725,750.32 |
| 2.期初账面价值 | 410,080,395.02 | 89,240,701.16 | 3,787,713.54 | 4,990,658.85 | 13,048,570.58 | 521,148,039.15 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 235,794,913.70 | 正在办理中 |

其他说明

无。

(6) 固定资产清理

无。

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 8,655,969.81 | 1,768,993.55 |
| 合计 | 8,655,969.81 | 1,768,993.55 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 浙江亚峰制药生产基地 | 5,383,768.86 | | 5,383,768.86 | 1,712,241.02 | | 1,712,241.02 |
| 亚药 GMP 项目 | 3,272,200.95 | | 3,272,200.95 | 56,752.53 | | 56,752.53 |
| 合计 | 8,655,969.81 | | 8,655,969.81 | 1,768,993.55 | | 1,768,993.55 |

(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 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-----------|------|-----------|------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-----------|------|-----------|------------|----------|------|

| | | | | 额 | | | 比例 | | 金额 | | |
|------------|----------------|--------------|--------------|---|--|--------------|--------|--------|--------------|--|----|
| 浙江亚峰制药生产基地 | 249,700,000.00 | 1,712,241.02 | 3,671,527.84 | | | 5,383,768.86 | 2.16% | 2.00% | | | 其他 |
| 亚药GMP项目 | 158,260,000.00 | 56,752.53 | 3,215,448.42 | | | 3,272,200.95 | 97.63% | 97.00% | 5,840,964.60 | | 其他 |
| 合计 | 407,960,000.00 | 1,768,993.55 | 6,886,976.26 | | | 8,655,969.81 | -- | -- | 5,840,964.60 | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(4) 工程物资

无。

23、生产性生物资产

无。

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

无。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 专利技术 | 商标权 | 软件 | 合计 |
|----------|----------------|--------------|-------|--------------|------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 330,667,291.91 | 5,531,613.59 | | 9,141,073.35 | 339,020.00 | 7,016,765.76 | 352,695,764.61 |
| 2.本期增加金额 | 607,060.44 | 13,333.54 | | | | 1,889,435.24 | 2,509,829.22 |
| (1) 购置 | 607,060.44 | 13,333.54 | | | | 1,889,435.24 | 2,509,829.22 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|----------------|--------------|--|--------------|------------|--------------|----------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 26,707.93 | | | | | 26,707.93 |
| (1) 处置 | | 26,707.93 | | | | | 26,707.93 |
| 4.期末余额 | 331,274,352.35 | 5,518,239.20 | | 9,141,073.35 | 339,020.00 | 8,906,201.00 | 355,178,885.90 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 58,274,553.60 | 5,517,167.20 | | 2,587,006.82 | 339,020.00 | 4,972,262.17 | 71,690,009.79 |
| 2.本期增加金额 | 8,041,441.20 | 1,335.41 | | 469,437.03 | | 219,409.96 | 8,731,623.60 |
| (1) 计提 | 8,041,441.20 | 1,335.41 | | 469,437.03 | | 219,409.96 | 8,731,623.60 |
| 3.本期减少金额 | | 13,374.39 | | | | | 13,374.39 |
| (1) 处置 | | 13,374.39 | | | | | 13,374.39 |
| 4.期末余额 | 66,315,994.80 | 5,505,128.22 | | 3,056,443.85 | 339,020.00 | 5,191,672.13 | 80,408,259.00 |
| 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 | 264,958,357.55 | 13,110.98 | | 6,084,629.50 | | 3,714,528.87 | 274,770,626.90 |
| 2.期初账面价值 | 272,392,738.31 | 14,446.39 | | 6,554,066.53 | | 2,044,503.59 | 281,005,754.82 |

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。

(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 |
|----------------------|---------------|------------|
| 金西低丘缓坡（XK-11-05-03号） | 19,892,998.65 | 正在办理中 |

其他说明：

无。

27、开发支出

无。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|
| 海南亚洲制药股份有限公司 | 787,466,285.98 | | | 787,466,285.98 |
| 合计 | 787,466,285.98 | | | 787,466,285.98 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|------|------|------|
| 海南亚洲制药股份有限公司 | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

海南亚洲制药股份有限公司（以下简称“亚洲制药”）于评估基准日的评估范围是公司并购亚洲制药形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。形成商誉相关的资产组具体包含经营性的流动资产、固定资产、无形资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、其他非流动资产和经营性的流动负债（不含付息债务）以及分摊的商誉、并购日相关资产合并对价分摊调整额的余额。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

1) 可收回金额的确定方法

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

通过对资产组相关的历史经营情况及资产组内的资产构成的情况分析，预计资产组的预计未来现金流量现值高于资产组内各项资产公允价值减去处置费用后的净额。故本年度商誉减值测试采用预计未来现金流量的现值确定可收回金额。

资产组未来预计现金流量的现值是指资产组未来各年现金流量折现值合计。

2) 重要假设及依据

①假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；

②针对评估基准日资产的实际状况，假设产权持有单位持续经营，相关资产组涉及的资产将按其评估基准日的用途与使用方式在原地继续使用；

③假设和产权持有单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化；

④假设评估基准日后产权持有单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务；

⑤假设产权持有单位完全遵守所有有关的法律法规；

⑥假设评估基准日后无不可抗力及不可预见因素对产权持有单位造成重大不利影响；

⑦假设评估基准日后产权持有单位采用的会计政策和编写本资产评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致；

⑧假设评估基准日后产权持有单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前保持一致，不考虑企业管理水平的优劣对企业未来收益的影响；

⑨假设评估基准日后产权持有单位的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出；

⑩假设评估基准日后产权持有单位无形资产权利的实施是完全按照有关法律、法规的规定执行的，不会违反国家法律及社会公共利益，也不会侵犯他人包括专利技术、非专利技术、商标在内的任何受国家法律依法保护的权益；

⑪假设产权持有单位拥有的 GMP、GSP 等各项经营资质可以续期；

⑫假设产权持有人拥有的高新技术企业资质在预测期可持续享有，永续期不再享有高新技术企业资格，所得税率为 25%；

⑬本次评估基于考虑评估基准日水平的增值税率水平测算，没有考虑期后增值税率调整对收入、成本、费用以及最终估值的影响。

3) 关键参数

| 单位名称 | 关键参数 | | | | |
|--------------|---------------------|--------|-------|------------------|----------------------|
| | 预测期 | 预测期增长率 | 永续增长率 | 利润率 | 折现率（税前加权平均资本成本 WACC） |
| 海南亚洲制药股份有限公司 | 2019年-2023年（后续为永续期） | 注1 | 持平 | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 注2 |

注 1：根据亚洲制药已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。亚洲制药主要从事中西药制剂、中药提取物、原料药生产和销售。公司的产品复方氨酚烷胺胶囊（快克）、小儿氨酚黄那敏颗粒（小快克）、今幸胶囊等，产品

毛利率水平由于固定资产投入增加等原因较历史年度略有下降，在预测期维持基本稳定。亚洲制药盈利预测期间的营业收入是在分析其历史数据和财务预算的基础上，综合考虑亚洲制药的品牌影响力、产品质量、生产能力、营销能力、研发能力及市场竞争情况综合确定的。

因此，亚洲制药 2019 年至 2023 年预计主营业务收入增长率分别为：6.73%、4.46%、3.76%、2.07%、1.84%。

注 2：亚洲制药 2019 年至 2023 年折现率分别为：14.36%、14.37%、14.43%、14.41%、14.40%。永续期折现率采用 15.09%。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明

无。

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|---------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 房租待摊 | 2,100,200.27 | | 292,696.56 | | 1,807,503.71 |
| 房屋装修 | 6,223,217.68 | 226,337.15 | 1,235,070.28 | | 5,214,484.55 |
| 车间改造 | 559,301.25 | | 168,474.00 | | 390,827.25 |
| 其他费用摊销 | 1,234,801.78 | | 927,349.03 | | 307,452.75 |
| 合计 | 10,117,520.98 | 226,337.15 | 2,623,589.87 | | 7,720,268.26 |

其他说明

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 11,501,129.12 | 2,011,746.67 | 10,769,888.23 | 2,001,511.88 |
| 内部交易未实现利润 | 6,690,534.54 | 686,741.78 | 6,686,147.61 | 1,071,587.46 |
| 可抵扣亏损 | 19,343,237.28 | 4,365,154.06 | 11,657,639.69 | 2,666,648.52 |
| 预计负债 | 431,854.65 | 64,778.20 | 431,854.65 | 64,778.20 |
| 递延收益 | 3,145,795.50 | 711,131.25 | 3,379,554.18 | 742,185.07 |
| 合计 | 41,112,551.09 | 7,839,551.96 | 32,925,084.36 | 6,546,711.13 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|-----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | 85,574,829.00 | | 88,285,861.08 |
| 固定资产折旧 | 2,717,371.40 | 679,342.85 | 2,717,371.40 | 679,342.85 |
| 合计 | 2,717,371.40 | 86,254,171.85 | 2,717,371.40 | 88,965,203.93 |

(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 | | 7,839,551.96 | | 6,546,711.13 |
| 递延所得税负债 | | 86,254,171.85 | | 88,965,203.93 |

(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 | 1,910,885.06 | 1,155,463.71 |
| 可抵扣亏损 | 17,074,032.57 | 22,373,445.98 |
| 合计 | 18,984,917.63 | 23,528,909.69 |

(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 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2020 年度 | 13,664,620.57 | 16,504,339.39 | |
| 2021 年度 | 1,532,595.96 | 4,497,931.06 | |
| 2022 年度 | 1,312,433.90 | 1,312,433.90 | |
| 2023 年度 | 58,741.63 | 58,741.63 | |
| 2024 年度 | 505,640.51 | | |
| 合计 | 17,074,032.57 | 22,373,445.98 | -- |

其他说明：

无。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 预付工程设备款 | 3,556,585.24 | 4,431,773.99 |
| 预付技术转让款 | 146,930.00 | 301,145.72 |
| 预付软件款 | 237,184.00 | 1,790,197.67 |
| 合计 | 3,940,699.24 | 6,523,117.38 |

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|---------------|
| 抵押借款 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | | 10,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

33、交易性金融负债

无。

34、衍生金融负债

无。

35、应付票据

无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 应付经营性采购款 | 38,150,478.31 | 48,065,916.51 |
| 应付工程设备款 | 13,076,802.53 | 15,494,855.82 |
| 合计 | 51,227,280.84 | 63,560,772.33 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 中天建设集团有限公司第二建设公司 | 4,647,232.08 | 尚未结算 |
| 浙江中天装饰集团有限公司 | 1,500,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 6,147,232.08 | -- |

其他说明：

无。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 预收销售合同款 | 80,261,497.32 | 152,669,695.16 |
| 预收租赁费 | 19,673,578.36 | 18,278,888.93 |
| 合计 | 99,935,075.68 | 170,948,584.09 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 大连汉新能源科技有限公司 | 2,000,000.00 | 交易尚未完成 |
| 山东豪客智能科技有限公司 | 3,336,752.25 | 交易尚未完成 |
| 生捷科技(杭州)有限公司 | 11,046,929.40 | 交易尚未完成 |
| 合计 | 16,383,681.65 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

38、合同负债

无。

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 55,634,382.09 | 69,382,476.88 | 103,482,363.92 | 21,534,495.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 78,563.17 | 4,451,545.73 | 4,365,170.45 | 164,938.45 |
| 三、辞退福利 | | 223,318.80 | 223,318.80 | |
| 合计 | 55,712,945.26 | 74,057,341.41 | 108,070,853.17 | 21,699,433.50 |

(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 | 54,667,792.37 | 59,087,502.77 | 93,179,722.22 | 20,575,572.92 |
| 2、职工福利费 | | 4,612,915.15 | 4,612,835.15 | 80.00 |
| 3、社会保险费 | 13,450.80 | 2,450,882.49 | 2,463,342.29 | 991.00 |
| 其中：医疗保险费 | 11,868.36 | 1,922,783.54 | 1,933,660.90 | 991.00 |
| 工伤保险费 | 226.06 | 137,076.42 | 137,302.48 | |
| 生育保险费 | 1,356.38 | 355,248.66 | 356,605.04 | |
| 大病 医疗补充保险 | | 35,773.87 | 35,773.87 | |
| 4、住房公积金 | | 2,028,772.85 | 2,028,772.85 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 953,138.92 | 1,202,403.62 | 1,197,691.41 | 957,851.13 |
| 合计 | 55,634,382.09 | 69,382,476.88 | 103,482,363.92 | 21,534,495.05 |

(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 | 77,998.01 | 4,284,847.18 | 4,197,923.19 | 164,922.00 |
| 2、失业保险费 | 565.16 | 166,698.55 | 167,247.26 | 16.45 |
| 合计 | 78,563.17 | 4,451,545.73 | 4,365,170.45 | 164,938.45 |

其他说明：

无。

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|---------------|
| 增值税 | 2,561,528.09 | 15,176,640.26 |

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| 企业所得税 | 5,370,670.22 | 16,868,515.38 |
| 个人所得税 | 189,214.20 | 833,544.12 |
| 城市维护建设税 | 265,079.89 | 1,229,377.81 |
| 教育费附加 | 119,042.39 | 526,852.39 |
| 地方教育费附加 | 79,361.64 | 351,234.95 |
| 房产税 | 884,750.86 | 7,287,677.14 |
| 土地使用税 | 371,119.94 | 260,931.97 |
| 水利建设基金 | 49,379.90 | 49,379.90 |
| 印花税 | 9,627.08 | 35,162.90 |
| 残疾人保障金 | | 1,695.48 |
| 合计 | 9,899,774.21 | 42,621,012.30 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 22,458.33 | 35,749.98 |
| 应付股利 | 1,353,974.28 | 1,353,974.28 |
| 其他应付款 | 48,473,302.54 | 56,302,762.16 |
| 合计 | 49,849,735.15 | 57,692,486.42 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|-----------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 22,458.33 | 22,458.33 |
| 短期借款应付利息 | | 13,291.65 |
| 合计 | 22,458.33 | 35,749.98 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,353,974.28 | 1,353,974.28 |
| 合计 | 1,353,974.28 | 1,353,974.28 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 应付未付费用 | 32,840,690.71 | 36,802,280.99 |
| 应付暂收款 | 3,506,325.09 | 1,928,665.54 |
| 代收代付的往来款 | 2,537,928.35 | 962,449.48 |
| 应付其他往来款 | 240,109.46 | 3,679,709.00 |
| 押金、保证金 | 9,348,248.93 | 12,929,657.15 |
| 合计 | 48,473,302.54 | 56,302,762.16 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

42、持有待售负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 3,100,000.00 | 7,000,000.00 |
| 合计 | 3,100,000.00 | 7,000,000.00 |

其他说明：

期末一年内到期的长期借款情况：

| 贷款单位 | 借款年末金额 | 借款利率 | 借款起始日 | 借款终止日 | 保证人/抵押物 |
|---------------------|--------------|-------|-----------|------------|---------|
| 中国工商银行股份有限公司金华铁岭头支行 | 3,100,000.00 | 5.39% | 2016-1-21 | 2019-12-18 | 注1 |
| 合计 | 3,100,000.00 | — | — | — | |

注 1：抵押物为浙（2018）金华市不动产权第 0059226 号房屋及土地所有权，土地使用面积 24,957.00 平方米、房屋建筑面积 10,235.50 平方米；金华市不动产权第 0059224 号房屋及土地所有权，土地使用面积 17,685.00 平方米、房屋建筑面积 10,990.55 平方米。

44、其他流动负债

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 合计 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

期末抵押借款的情况：

| 贷款单位 | 借款年末金额 | 借款利率 | 借款起始日 | 借款终止日 | 保证人/抵押物 |
|-------------------------|--------------|-------|-----------|------------|---------|
| 中国工商银行股份有限公司 金华铁岭头支行 | 4,000,000.00 | 5.39% | 2016-1-21 | 2020-6-22 | 注1 |
| 中国工商银行股份有限公司 金华铁岭头支行 | 4,000,000.00 | 5.39% | 2016-1-21 | 2020-12-18 | 注1 |
| 合计 | 8,000,000.00 | — | — | — | |

注 1：抵押物为浙（2018）金华市不动产权第 0059226 号房屋及土地所有权，土地使用面积 24,957.00 平方米、房屋建筑面积 10,235.50 平方米；金华市不动产权第 0059224 号房屋及土地所有权，土地使用面积 17,685.00 平方米、房屋建筑面积 10,990.55 平方米。

46、应付债券

无。

47、租赁负债

无。

48、长期应付款

无。

49、长期应付职工薪酬

无。

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

| | | | |
|--------|------------|------------|-----|
| 产品质量保证 | 431,854.65 | 431,854.65 | 注 1 |
| 合计 | 431,854.65 | 431,854.65 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|---------|
| 政府补助 | 3,379,554.18 | | 233,758.68 | 3,145,795.50 | 与资产相关补助 |
| 合计 | 3,379,554.18 | | 233,758.68 | 3,145,795.50 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 工业扶持发展基金 | 1,027,034.75 | | | 73,359.66 | | | 953,675.09 | 与资产相关 |
| 年产 12 亿粒/片固体制剂等车间 GMP 技改项目 | 2,352,519.43 | | | 160,399.02 | | | 2,192,120.41 | 与资产相关 |
| 合计 | 3,379,554.18 | | | 233,758.68 | | | 3,145,795.50 | |

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

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

其他说明：

无。

54、其他权益工具

无。

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,815,594,286.06 | | | 1,815,594,286.06 |
| 合计 | 1,815,594,286.06 | | | 1,815,594,286.06 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

无。

57、其他综合收益

无。

58、专项储备

无。

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 25,994,856.48 | | | 25,994,856.48 |
| 合计 | 25,994,856.48 | | | 25,994,856.48 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 400,976,814.14 | 279,608,732.03 |
| 调整后期初未分配利润 | 400,976,814.14 | 279,608,732.03 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 51,107,158.16 | 49,836,936.02 |
| 应付普通股股利 | 32,139,509.76 | 24,551,014.40 |
| 期末未分配利润 | 419,944,462.54 | 304,894,653.65 |

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 398,786,426.83 | 144,429,142.52 | 409,996,304.32 | 147,147,979.48 |
| 其他业务 | 20,933,563.80 | 12,342,418.63 | 18,082,454.29 | 13,394,713.18 |
| 合计 | 419,719,990.63 | 156,771,561.15 | 428,078,758.61 | 160,542,692.66 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无。

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 2,638,604.41 | 2,887,620.70 |
| 教育费附加 | 1,158,437.02 | 1,259,534.85 |
| 房产税 | 4,490,143.55 | 4,388,097.01 |
| 土地使用税 | 813,407.46 | 1,147,006.57 |
| 车船使用税 | 9,120.00 | 5,220.00 |
| 印花税 | 317,515.58 | 317,875.83 |
| 地方教育费附加 | 772,291.38 | 839,689.95 |
| 合计 | 10,199,519.40 | 10,845,044.91 |

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 办公费 | 2,612,113.25 | 3,290,569.57 |
| 差旅费、招待费 | 6,816,174.56 | 6,711,040.69 |
| 人工费用 | 24,852,771.56 | 26,194,903.95 |
| 运费、包装费 | 4,940,591.17 | 5,338,744.64 |
| 会议展览费 | | 273,827.71 |
| 广告宣传费 | 17,557,339.74 | 25,752,490.10 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 信息服务费 | 326,247.50 | 1,308,235.57 |
| 售后服务费 | 105,391.89 | 386,817.91 |
| 折旧摊销费 | 1,254,100.02 | 1,457,519.93 |
| 市场开发费 | 57,329,162.52 | 52,318,608.53 |
| 其他 | | 23,000.00 |
| 合计 | 115,793,892.21 | 123,055,758.60 |

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 26,712,221.78 | 33,967,944.18 |
| 办公费 | 6,152,086.63 | 5,441,102.21 |
| 折旧摊销 | 20,251,339.36 | 18,962,422.77 |
| 业务招待费 | 1,159,346.30 | 1,295,554.92 |
| 中介机构费用 | 2,247,867.74 | 3,160,905.11 |
| 差旅费 | 1,855,002.69 | 2,693,497.34 |
| 其他 | 794,516.70 | 681,934.89 |
| 咨询、服务费 | 842,675.54 | |
| 合计 | 60,015,056.74 | 66,203,361.42 |

其他说明：

无。

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 人工费用 | 6,125,062.93 | 4,703,527.34 |
| 加工费 | 86,768.70 | 75,671.76 |
| 材料费 | 2,876,743.74 | 2,784,684.48 |
| 其他费用 | 276,461.61 | 410,380.88 |
| 折旧摊销费 | 1,150,268.97 | 1,562,584.13 |
| 委托外部研究开发费用 | 1,346,002.64 | 2,548,830.89 |
| 装备调试费 | 193,039.27 | |
| 临床试验费 | 3,307.94 | |
| 差旅费 | | 955.92 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 12,057,655.80 | 12,086,635.40 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

无。

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 582,038.75 | 1,694,631.22 |
| 减：利息收入 | 1,957,725.22 | 681,676.80 |
| 汇兑损益 | 9,510.14 | 287,410.80 |
| 银行手续费 | 92,990.07 | 140,752.28 |
| 合计 | -1,273,186.26 | 1,441,117.50 |

其他说明：

无。

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,481,958.65 | 3,251,880.65 |
| 金税盘年费补助 | | 560.00 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|--------------|
| 理财收益 | 335,175.16 | 1,523,324.55 |
| 合计 | 335,175.16 | 1,523,324.55 |

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

无。

70、公允价值变动收益

无。

71、信用减值损失

无。

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | -1,486,662.24 | -1,453,591.49 |
| 合计 | -1,486,662.24 | -1,453,591.49 |

其他说明：

无。

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-----------|
| 固定资产处置利得 | -1,458.65 | -2,560.00 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----------|-----------|--------------|-------------------|
| 违约金、罚款利得 | 65,000.00 | 1,429,432.91 | |
| 其他 | 1,960.43 | 734.05 | 1,960.43 |
| 合计 | 66,960.43 | 1,430,166.96 | 1,960.43 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------|------------|------|---------------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 成都市中小企业促进会展览会补贴款 | 成都市中小企业促进会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 191,831.00 | 与收益相关 |
| 成都市双流区商务局外经贸专项资金 | 成都市双流区商务局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 65,300.00 | 与收益相关 |
| 成都市双流区科技和新 | 双流区科技和新经济发 | 补助 | 因符合地方政府招商引 | 否 | 否 | | 10,500.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---|--------------------------------|----|---|---|---|------------|--------------|-------|
| 经济发展局 专利资助款 | 展局 | | 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | | | | | |
| 成都市双流 区商务局外 贸专项资金 奖励款 | 成都市双流 区商务局 | 奖励 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 失业保险基 金支持企业 稳岗补贴 | 成都市双流 区社会保险 事业管理局 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | | 34,131.79 | 与收益相关 |
| 工业扶持发 展资金 | 海口市科学 技术工业信 息化局 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 否 | 否 | 73,359.66 | 73,359.66 | 与资产相关 |
| 海口国家高 新技术产业 开发区管理 委员会科技 奖励 | 海口国家高 新技术产业 开发区管理 委员会 | 奖励 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 土地使用税 优惠减免 | 金华市财政 局 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | | 868,987.08 | 与收益相关 |
| 2016 年度市 区医药生产 企业地方财 政贡献奖励 资金 | 金华市经济 和信息化委 员会 | 奖励 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | | 1,733,000.00 | 与收益相关 |
| 年产 12 亿粒/ 片固体制剂 等车间 GMP 技改项目 | 金华市经济 和信息化委 员会 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | 160,399.02 | 114,771.12 | 与资产相关 |
| 知识产权专 | 金华市科学 | 补助 | 因符合地方 | 否 | 否 | 3,680.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | |
|-------|--------|----|---------------------------|---|---|--------------|-------|
| 利维持资助 | 技术局 | | 政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | | | | |
| 社保费返还 | 金华市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 2,224,964.67 | 与收益相关 |
| 税费补助 | 杭州市税务局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 19,555.30 | 与收益相关 |

其他说明：

无。

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 322,200.00 | 24,000.00 | 322,200.00 |
| 滞纳金、罚款支出 | 9,364.39 | 5,014.84 | 9,364.39 |
| 赞助支出 | | 100,100.00 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 67,149.64 | | 67,149.64 |
| 合计 | 398,714.03 | 129,114.84 | 398,714.03 |

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 18,705,396.63 | 10,820,285.88 |
| 递延所得税费用 | -4,003,872.91 | -2,726,918.14 |
| 合计 | 14,701,523.72 | 8,093,367.74 |

(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 | 67,152,750.91 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,072,912.64 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 14,666,555.47 |
| 非应税收入的影响 | -4,832,000.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 104,799.23 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,451,263.48 |
| 使用前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响 | -2,305,367.37 |
| 研发费用加计扣除影响 | -1,554,112.77 |
| 所得税费用 | 14,701,523.72 |

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 收到的往来款 | 18,164,976.10 | 8,293,204.32 |
| 存款利息 | 1,957,725.22 | 681,676.80 |
| 收到的政府补助 | 1,688,711.49 | 2,194,762.79 |
| 营业外收入、其他收益 | 65,280.43 | 288.05 |
| 租金收入 | 18,154,860.07 | 14,616,821.10 |
| 合计 | 40,031,553.31 | 25,786,753.06 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 支付的往来款 | 9,097,144.42 | 30,766,488.31 |
| 支付的期间费用 | 88,599,440.87 | 97,172,951.44 |
| 支付的银行手续费 | 92,990.07 | 140,752.28 |

| | | |
|-------------|---------------|----------------|
| 营业外支出 | 331,564.39 | 129,014.84 |
| 支付的合同保函、保证金 | | 428.95 |
| 合计 | 98,121,139.75 | 128,209,635.82 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 52,451,227.19 | 50,431,446.21 |
| 加：资产减值准备 | 1,486,662.24 | 1,453,591.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 31,454,703.49 | 30,222,802.81 |
| 无形资产摊销 | 9,349,615.32 | 9,806,913.16 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,623,589.87 | 2,188,823.83 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 1,458.65 | 2,560.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 61,315.59 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 654,564.94 | 1,721,971.10 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -547,815.13 | -1,523,324.55 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,292,840.83 | 39,113.94 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -2,711,032.08 | -2,711,032.08 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 7,875,929.05 | -19,848,567.45 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 81,796,286.46 | 118,393,330.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -110,757,088.49 | -80,282,986.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,446,576.27 | 109,894,641.99 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 361,218,946.60 | 289,981,298.08 |
| 减：现金的期初余额 | 340,310,161.17 | 190,308,757.40 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 20,908,785.43 | 99,672,540.68 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 361,218,946.60 | 340,310,161.17 |
| 其中：库存现金 | 203,923.54 | 260,632.25 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 343,858,878.82 | 338,145,497.85 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 17,156,144.24 | 1,904,031.07 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 361,218,946.60 | 340,310,161.17 |

其他说明：

无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--------|
| 货币资金 | 2,128,600.00 | 保证金 |
| 固定资产 | 28,091,925.00 | 银行借款抵押 |

| | | |
|------|---------------|--------|
| 无形资产 | 23,637,319.09 | 银行借款抵押 |
| 合计 | 53,857,844.09 | -- |

其他说明：

无。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|----------|--------------|
| 货币资金 | -- | -- | 2,064,811.36 |
| 其中：美元 | 297,605.90 | 6.8747 | 2,045,951.28 |
| 欧元 | 1,628.00 | 7.8170 | 12,726.08 |
| 港币 | | | |
| 土耳其币 | 145.00 | 0.83968 | 121.75 |
| 日元 | 84,000.00 | 0.063816 | 5,360.54 |
| 卢比 | 6,500.00 | 0.099559 | 647.13 |
| 瑞士法郎 | 0.65 | 7.0388 | 4.58 |

其他说明：

无。

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------------------------|------------|------|------------|
| 工业扶持发展资金 | 73,359.66 | 其他收益 | 73,359.66 |
| 年产 12 亿粒/片固体制剂等车间 GMP 技改项目 | 160,399.02 | 其他收益 | 160,399.02 |
| 知识产权专利维持资助 | 3,680.00 | 其他收益 | 3,680.00 |

| | | | |
|-------|--------------|------|--------------|
| 社保费返还 | 2,224,964.67 | 其他收益 | 2,224,964.67 |
| 税费补助 | 19,555.30 | 其他收益 | 19,555.30 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

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

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|---------|---------|-----------|---------|---------|--------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 成都金石新材料科技有限公司 | 成都市 | 成都市 | 机械制造 | 100.00% | | 同一控制下企业合并取得 |
| 四川鼎润新材料科技有限公司 | 眉山市 | 眉山市 | 机械制造 | | 100.00% | 设立 |
| 成都金四通真空科技有限公司 | 成都市 | 成都市 | 机械制造 | 60.00% | | 设立 |
| 海南亚洲制药股份有限公司 | 海口市 | 海口市 | 医药制造 | 99.00% | 1.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 海南快克药业有限公司 | 海口市 | 海口市 | 医药销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 浙江亚峰药厂有限公司 | 金华市 | 金华市 | 医药制造 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 浙江康宁医药有限公司 | 景宁畲族自治县 | 景宁畲族自治县 | 医药制造、医药销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 浙江现代药用植物有限公司 | 金华市 | 金华市 | 医药制造 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 杭州生物医药科技创业园有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 技术服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 浙江亚克药业有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 医药制造、房产租赁 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 杭州创新中药标准化研究所有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 医药研究 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 杭州亚科物业管理有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 物业服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 金华市亚东生化有限公司 | 金华市 | 金华市 | 医药制造 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 浙江迪耳药业有限公司 | 金华市 | 金华市 | 医药制造 | | 52.73% | 非同一控制下企业合并取得 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无。

其他说明:

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 浙江迪耳药业有限公司 | 47.27% | 1,394,521.21 | | 39,926,495.75 |
| 成都金四通真空科技有限公司 | 40.00% | -50,452.18 | | -434,027.48 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

其他说明:

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 浙江迪耳药业有限公司 | 43,137,664.22 | 63,783,062.54 | 106,920,726.76 | 41,953,381.52 | 8,000,000.00 | 49,953,381.52 | 52,001,033.25 | 65,442,300.36 | 117,443,333.61 | 55,864,286.24 | 8,000,000.00 | 63,864,286.24 |
| 成都金四通真空科技有限公司 | 13,665,275.18 | 1,190,285.42 | 14,855,560.60 | 15,940,629.34 | 0.00 | 15,940,629.34 | 11,948,638.32 | 1,140,324.71 | 13,088,963.03 | 14,047,901.31 | 0.00 | 14,047,901.31 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 浙江迪耳药业有限公司 | 46,210,464.65 | 3,388,297.87 | 3,388,297.87 | 2,501,029.18 | 48,858,400.64 | 2,428,331.47 | 2,428,331.47 | 11,904,487.70 |
| 成都金四通真空科技有限公司 | 4,000,057.89 | -126,130.46 | -126,130.46 | 549,992.25 | 122,222.22 | -865,587.27 | -865,587.27 | -1,347,321.66 |

其他说明：

无。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

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

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

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

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。同时本公司执行较为谨慎的赊销政策，通常在发货前，会要求客户支付合同额的 90%~100%。本公司会定期对客户信

用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动风险

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

（三）市场风险

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

1、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。

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

2、利率风险

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

十一、公允价值的披露

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无。

本企业最终控制方是蒯一希。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、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。

其他说明

无。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|-------------------|
| 浙江迪耳投资有限公司 | 同受楼金控制、公司持股 3% 股东 |

| | |
|--------------------|---------------------------------------|
| 海南亚东南工贸有限公司 | 袁旭东、郑志勇、楼金控制 |
| 浙江合糖科技有限公司 | 受浙江迪耳投资控制 |
| 海南亚洲制药投资有限公司 | 同受楼金控制 |
| 杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司 | 同受楼金控制 |
| 浙江金华黄大仙旅游产品开发有限公司 | 同受楼金控制 |
| 江西省上饶市金沙花园实业有限公司 | 同受楼金控制 |
| 江西三清山雅栢花园酒店有限公司 | 同受楼金控制 |
| 浙江金钉子投资有限公司 | 同受楼金控制 |
| 杭州快路信息技术有限公司 | 同受楼金控制 |
| 合肥金雅迪置业有限公司 | 同受楼金控制 |
| 安徽金迪置业有限公司 | 同受楼金控制 |
| 金华市迪耳贸易有限公司 | 迪耳投资出资 50%、金华合成出资 50% |
| 金华市迪耳化学合成有限公司 | 迪耳投资出资 48%、金华合成出资 52% |
| 杭州港太投资管理有限公司 | 楼金出资 25%、郑志勇出资 12.5% |
| 江西上饶三清山金沙索道有限公司 | 亚药投资出资 6.6581% |
| 浙江亚细亚医疗器械有限公司 | 亚药投资全资子公司 |
| 刚果布远东森开发公司 | 亚药投资出资 21.86% |
| 青海京科房地产置业有限公司 | 迪耳投资出资 24.83% |
| 青海京科硅业有限公司 | 青海京科房地产置业有限公司全资子公司 |
| 安徽和济置业有限公司 | 安徽金迪置业有限公司出资 30% |
| 杭州美因福信息科技有限公司 | 姜晴出资 43%、亚药投资出资 33%、海南亚东南工贸有限公司出资 14% |
| 安徽宿州金狮矿业有限责任公司 | 浙江金钉子投资有限公司出资 92.24% |
| 浙江基投安居投资合伙企业（有限合伙） | 楼金参股 4.76%的企业 |
| 浙江金华康恩贝生物制药有限公司 | 迪耳药业股东(持股 25%) |
| 蒯一希 | 持股 5%以上股东 |
| 高雅萍 | 持股 5%以上股东 |
| 王玉连 | 持股 3%以上股东 |
| 杨晓东 | 持股 3%以上股东 |
| 谢世煌 | 持股 3%以上股东 |
| 楼金 | 持股 3%以上股东 |

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|------------|-------|
| 浙江金华康恩贝生物制药有限公司 | 出售商品 | 262,847.12 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

无。

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

无。

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-----------------|---------|-----------|------------|
| 浙江合糖科技有限公司 | 租赁房屋、设备 | | 177,381.00 |
| 杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司 | 租赁房屋 | 90,499.98 | 90,499.98 |

本公司作为承租方：

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|--------------|------------------|-------|------------|
| 浙江迪耳投资有限公司 | 2,000,000.00 | 2015 年 12 月 01 日 | | 否 |

关联担保情况说明

2015 年 12 月，浙江迪耳投资有限公司、浙江迪耳药业有限公司和中天建设集团有限公司签订《担保函》，浙江迪耳投资有限公司以其名下资产为公司孙公司-浙江迪耳药业有限公司应付中天建设集团有限公司“年产 12 亿粒/片固体制剂等车间 GMP 技改工程”的 200.00 万元工程款提供担保。截至 2018 年 12 月 31 日，公司孙公司-浙江迪耳药业有限公司应付中天建设集团有限公司工程款 1,020,583.00 元。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,841,020.00 | 4,032,300.00 |

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-----------------|--------------|-----------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司 | 1,122,830.48 | 56,141.52 | 933,482.33 | 46,674.12 |
| 应收账款 | 浙江金华康恩贝生物制药有限公司 | 259,000.00 | 12,950.00 | | |
| 其他应收款 | 浙江合糖科技有限公司 | 12,666.24 | 633.31 | 10,029.80 | 501.49 |
| 其他应收款 | 浙江迪耳投资有限公司 | 105.00 | 5.25 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

| | | | |
|-------|-----------------|-----------|--------------|
| 其他应付款 | 金华市迪耳化学合成有限公司 | 40,000.00 | 40,000.00 |
| 其他应付款 | 楼金 | 36,958.00 | 36,958.00 |
| 其他应付款 | 浙江金华康恩贝生物制药有限公司 | | 1,450,168.70 |

7、关联方承诺

楼金已出具书面承诺：“如果海南亚洲制药股份有限公司（以下简称“亚洲制药”）及其子公司因其现有的部分房产、土地未取得权属证书或其他现有资产存在的瑕疵事项（包括按照浙江亚克药业有限公司承诺的期限完成办理位于杭州市滨江区钱江一桥南江南大道北侧的土地[杭滨出国用（2006）字第 000048 号]上的房屋所有权证书）而受到有关主管部门行政处罚或对亚洲制药及其子公司造成任何不利后果的，本人将无偿代亚洲制药及其子公司承担相关罚款、滞纳金等费用，并承担相关不利后果，亚洲制药及其子公司无需承担前述任何费用”。

8、其他

无。

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

楼金已出具书面承诺：“如果亚洲制药及其子公司因其现有的部分房产、土地未取得权属证书或其他现有资产存在的瑕疵事项（包括按照浙江亚克药业有限公司承诺的期限完成办理位于杭州市滨江区钱江一桥南江南大道北侧的土地[杭滨出国用（2006）字第 000048 号]上的房屋所有权证书）而受到有关主管部门行政处罚或对亚洲制药及其子公司造成任何不利后果的，本人将无偿代亚洲制药及其子公司承担相关罚款、滞纳金等费用，并承担相关不利后果，亚洲制药及其子公司无需承担前述任何费用”。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司就安徽凯升管业有限公司、安徽华奇管业有限公司、安徽国登管业科技有限公司、四川兰晨管业有限公司、昆山通塑机械制造有限公司专利权权属、侵权纠纷，公司孙公司——浙江亚克药业有限公司就工程设计合同（杭州思度室内设计）纠纷向法院提起诉讼。截至本财务报告报出日，上述诉讼尚未终审判决。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 机械制造行业 | 医药制造行业 | 房产租赁和管理行业 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 营业收入 | 67,570,930.76 | 331,215,496.07 | 23,334,180.37 | -2,400,616.57 | 419,719,990.63 |
| 营业成本 | 46,539,721.35 | 97,889,421.17 | 12,342,418.63 | | 156,771,561.15 |

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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 19,585,895.38 | 100.00% | 5,591,692.99 | 28.55% | 13,994,202.39 | 22,486,358.64 | 100.00% | 5,716,571.88 | 25.42% | 16,769,786.76 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 19,585,895.38 | 100.00% | 5,591,692.99 | 28.55% | 13,994,202.39 | 22,486,358.64 | 100.00% | 5,716,571.88 | 25.42% | 16,769,786.76 |
| 合计 | 19,585,895.38 | 100.00% | 5,591,692.99 | 28.55% | 13,994,202.39 | 22,486,358.64 | 100.00% | 5,716,571.88 | 25.42% | 16,769,786.76 |

按单项计提坏账准备：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 以账龄为信用风险特征划分的组合 | 19,585,895.38 | 5,591,692.99 | 28.55% |
| 合计 | 19,585,895.38 | 5,591,692.99 | -- |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 10,642,723.04 |
| 1 至 2 年 | 2,647,140.07 |
| 2 至 3 年 | 2,131,745.17 |
| 3 年以上 | 4,164,287.10 |
| 3 至 4 年 | 299,710.00 |
| 4 至 5 年 | 2,191,337.10 |
| 5 年以上 | 1,673,240.00 |
| 合计 | 19,585,895.38 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

无。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,995,428.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例 35.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,470,948.86 元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 136,070,387.61 | 116,487,073.68 |
| 合计 | 136,070,387.61 | 116,487,073.68 |

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 中介机构服务费 | 1,144,964.87 | 827,572.91 |
| 应收暂付款 | 655,467.22 | 46,224.00 |
| 职工备用金借款 | 1,210,396.80 | 1,081,086.60 |
| 代收代付的往来款 | 51,611.37 | 67,587.12 |
| 其他往来款 | 133,274,726.00 | 114,702,342.46 |
| 合计 | 136,337,166.26 | 116,724,813.09 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 237,739.41 | | |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | | 29,039.24 | | |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 266,778.65 | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 135,140,605.76 |
| 1 至 2 年 | 660,952.50 |
| 2 至 3 年 | 435,684.00 |
| 3 年以上 | 99,924.00 |
| 3 至 4 年 | 42,800.00 |

| | |
|-------|----------------|
| 5 年以上 | 57,124.00 |
| 合计 | 136,337,166.26 |

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 | |
| 以账龄为信用风险特征划分的组合 | 237,739.41 | 29,039.24 | | 266,778.65 |
| 合计 | 237,739.41 | 29,039.24 | | 266,778.65 |

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|---------|----------------|-------|------------------|-----------|
| 成都金石新材料科技有限公司 | 其他往来款 | 128,570,094.44 | 1 年以内 | 94.30% | |
| 成都金四通真空科技有限公司 | 其他往来款 | 3,604,815.83 | 1 年以内 | 2.64% | |
| 浙江亚克药业有限公司 | 其他往来款 | 599,294.00 | 1 年以内 | 0.44% | |
| 利安达会计师事务所(特殊普通合伙) | 中介机构服务费 | 520,000.00 | 1 年以内 | 0.38% | 26,000.00 |
| 四川鼎润新材料科技有限公司 | 其他往来款 | 422,173.03 | 1 年以内 | 0.31% | |
| 合计 | -- | 133,716,377.30 | -- | 98.07% | 26,000.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明:

无。

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,180,490,784.62 | | 2,180,490,784.62 | 2,180,490,784.62 | | 2,180,490,784.62 |
| 合计 | 2,180,490,784.62 | | 2,180,490,784.62 | 2,180,490,784.62 | | 2,180,490,784.62 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---------------|------------------|--------|------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 成都金石新材料科技有限公司 | 99,991,201.37 | | | | | 99,991,201.37 | |
| 成都金四通真空科技有限公司 | 1,500,000.00 | | | | | 1,500,000.00 | |
| 海南亚洲制药股份有限公司 | 2,078,999,583.25 | | | | | 2,078,999,583.25 | |
| 合计 | 2,180,490,784.62 | | | | | 2,180,490,784.62 | |

(2) 对联营、合营企业投资

无。

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 65,293,331.55 | 47,780,237.50 | 89,663,111.50 | 63,149,554.26 |
| 合计 | 65,293,331.55 | 47,780,237.50 | 89,663,111.50 | 63,149,554.26 |

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 理财产品收益 | 227,099.40 | 1,372,794.67 |
| 子公司分红确认的投资收益 | 31,680,000.00 | 23,265,792.00 |
| 合计 | 31,907,099.40 | 24,638,586.67 |

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,458.65 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,481,958.65 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 335,175.16 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -396,753.60 | |
| 减：所得税影响额 | 587,128.40 | |
| 少数股东权益影响额 | 242,883.60 | |
| 合计 | 1,588,909.56 | -- |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□ 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 | 1.91% | 0.13 | 0.13 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.86% | 0.12 | 0.12 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

4、其他

无。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 三、载有法定代表人签名的 2019 年半年度报告文本原件。
- 四、其他备查文件。