



四川金石亚洲医药股份有限公司

2020 年半年度报告

公告编号：2020-031

2020 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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 可转换公司债券相关情况.....	44
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第十节 公司债券相关情况.....	46
第十一节 财务报告.....	47
第十二节 备查文件目录.....	164

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、金石亚药	指	四川金石亚洲医药股份有限公司
金石科技	指	四川金石东方新材料科技有限公司，公司全资子公司
四川鼎润	指	四川鼎润新材料科技有限公司，公司全资孙公司
亚洲制药	指	海南亚洲制药股份有限公司，公司全资子公司
亚峰药厂	指	浙江亚峰药厂有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
快克药业	指	海南快克药业有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
康宁医药	指	浙江康宁医药有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
现代药用	指	浙江现代药用植物有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
亚克药业	指	浙江亚克药业有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
医药创业园	指	杭州生物医药科技创业园有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
亚东生化	指	金华亚东生化有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
亚科物业	指	杭州亚科物业管理有限公司，亚洲制药间接控股的全资子公司
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
领业医药	指	杭州领业医药科技有限公司，公司参股公司
报表日	指	2020 年 6 月 30 日
报告日	指	2020 年 8 月 25 日
报告期	指	2020 年 1 月~6 月
股东大会	指	四川金石亚洲医药股份有限公司股东大会
董事会	指	四川金石亚洲医药股份有限公司董事会
公司章程	指	四川金石亚洲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，系公司主要产品之一
缠绕钢丝增强管生产线	指	公司自主研发的钢丝网骨架塑料（聚乙烯）复合管生产线，系公司主要产品之一

钢带项目	指	钢带增强聚乙烯螺旋波纹管成套技术与制造设备产业化项目
停车库项目	指	垂直循环式立体停车库项目
研发基地项目	指	新型复合管道研发及实验基地建设项目
快克	指	亚洲制药生产、销售的产品之一，通用名：复方氨酚烷胺胶囊
小快克	指	亚洲制药生产、销售的产品之一，通用名：小儿氨酚黄那敏颗粒
今幸胶囊	指	亚洲制药生产、销售的产品之一，是以人参皂苷 Rh2 为主要功效成分的保健食品

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	金石亚药	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	四川金石亚洲医药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金石亚药		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Goldstone Asia Pharmaceutical Inc.		
公司的法定代表人	蒯一希		

### 二、联系人和联系方式

项目	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 2019 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 2019 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 2019 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
营业收入（元）	337,250,361.08	419,719,990.63	-19.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,789,678.16	51,107,158.16	-92.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	75,196.43	49,518,248.60	-99.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,746,936.61	72,446,576.27	-43.76%
基本每股收益（元/股）	0.010	0.13	-92.31%
稀释每股收益（元/股）	0.010	0.13	-92.31%
加权平均净资产收益率	0.14%	1.91%	-1.77%
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）	3,114,541,629.05	3,230,264,178.78	-3.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,708,172,303.70	2,732,504,696.54	-0.89%

#### 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：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）	-33,721.09	
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）	4,584,124.54	

委托他人投资或管理资产的损益	1,057,444.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-358,714.27	
减：所得税影响额	1,314,108.28	
少数股东权益影响额（税后）	220,543.26	
合计	3,714,481.73	--

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

报告期内，公司从事的主要业务分为医药健康和专用设备技术研发及制造两个板块。

#### （一）医药健康领域

##### 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、“快克啉”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）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在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。

### 3、垂直循环式立体停车库

垂直循环式立体停车库项目为公司募投项目之一。目前，上市公司正在积极推进该项目。在现阶段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。

## 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
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
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
应收款项融资	本期银行承兑汇票到期后承兑
应收账款	主要是本期医药板块短期限的赊销销售减少，使应收账款金额较期初有所减少
预付款项	本期预付采购医药材料款减少

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、主营业务突出、品牌知名度高、具有较强的产品竞争力

(1) 主营业务突出，主营产品具有竞争优势

报告期内，亚洲制药的主营业务以快克、小快克系列非处方药和今幸胶囊等保健食品的研发、生产和销售为主，同时涉及处方药领域。

在非处方药品领域，国内感冒药生产企业众多，市场较为分散。亚洲制药自上世纪 90 年代开始生产和销售“快克”复方氨酚烷胺胶囊，是复方氨酚烷胺胶囊国家药品标准的起草者，已发展成为国内主要的非处方感冒药研发、生产和销售企业之一。亚洲制药充分利用“快克”的品牌影响力及其线下销售网络和营销团队多年积累的经验资源，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。

在保健食品领域，亚洲制药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，具有较好的增强免疫力的保健作用，适用于癌症康复期人群、老年人及亚健康人群等需要增强免疫力的人群。根据公开市场查询的信息，以人参皂苷或 Rh2 为主要有效成分的保健食品较少，且其人参皂苷产品的有效成分含量远低于今幸胶囊，因此今幸胶囊与同类或类似产品相比具有较高的竞争优势。

## （2）品牌知名度高

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。亚洲制药借助“快克”品牌在非处方药市场的知名度和美誉度，亚洲制药先后推出了“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、良好的保健效果及好评口碑，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。

## （3）市场排名靠前，产品竞争力较强

根据 CFDA 南方所下属的广州标点医药信息有限公司的数据，“快克”复方氨酚烷胺胶囊在 2014 年成人感冒化学药市场排名第 6，市场份额为 6.59%；“小快克”小儿氨酚黄那敏颗粒在 2014 年儿童感冒化学药市场排名第 5，市场份额为 4.51%。

## 2、完善的质量保证体系

亚洲制药以“供给好药，服务社会”为企业宗旨，以“诚、勤、学”为企业精神，一直把产品质量作为企业生存、发展的基石。亚洲制药严格按照新版 GMP 标准、GSP 标准建立健全质量标准监督体系，各条药品生产线均严格按照 GMP 要求进行设计，选用国内外较先进的生产工艺设备和良好的科研检测装置，保证了产品质量稳定。生产及销售过程亦严格按照规范操作流程实施。快克产品上市二十余年，未发生任何重大药品质量问题或药品召回事件。凭借良好的产品疗效和过硬的产品质量，亚洲制药产品赢得了消费者广泛信赖。

## 3、客户关系稳定，营销渠道高效立体

在非处方药销售方面，亚洲制药快克和小快克产品采用分销为主、协议连锁和合作商为辅的渠道销售模式。

同时，亚洲制药在全国除港澳台、西藏以外的 30 个省市自治区设有销售办事处，快克系列产品销售团队的人数为近 600 人，保障了对渠道及终端管理的高效顺畅。亚洲制药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成，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。

在保健食品销售方面，亚洲制药以电商渠道为主，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。

## 4、销售团队经验丰富，核心成员任职多年

经过 20 余年的发展，亚洲制药在全国多数地区设有办事机构，成功搭建了遍及全国的销售网络，并拥有一只 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，销售团队核心成员主要包括省区（服务区）经理以及公司总部主管以上人员，大部分都已任职多年。

销售人员对以非处方药产品为主的医药企业竞争力具有重要影响，亚洲制药拥有一批入司时间长、人员稳定、销售经验丰富的销售队伍，这使得亚洲制药可有效维系与各级经销商、合作商，尤其是连锁商的合作关系，保证“快克”系列产品销售网络的稳定、健康发展，增加产品销售收入和企业盈利。

## 5、较强的科研创新能力

亚洲制药集中了一批医药优秀科技人才，专门从事医药产品的研究开发，并与国内多家医药院校、科研院所有经常性的技术交流和紧密的技术合作。

亚洲制药主要围绕抗癌、抗病毒及骨质疏松等方向开展研发工作，并逐渐向糖尿病及抗老年痴呆等方向扩展，以提取天然药物中的高效成分进行现代天然药物及功能性食品研发为主要方针，先后进行了多个中药品种及功能性食品的立项研发工作。

经过多年的探索，亚洲制药已拥有多个具有重大创新意义的产品，如成功入选国家“863”计划滚动资助项目的续断壮骨胶囊和入选国家创新项目的尼莫地平缓释胶囊。经过多年科研积累及经营发展，亚洲制药现有较多药品注册批件，覆盖感冒、抗过敏、解热镇痛抗炎、心脑血管、妇科用药、老年用药、儿童用药、膳食补充等多个类别。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### 一、报告期内的主要业绩情况

##### 一、报告期内的主要业绩情况

报告期内，公司实现营业收入33,725.04万元，较上年同期减少19.65%；其中，机械制造行业实现营业收入7,928.63万元，较上年同期增长17.34%；医药制造行业实现营业收入23,806.27万元，较上年同期减少28.12%；房产租赁和管理行业实现营业收入1,990.14万元，较上年同期减少4.93%。归属于上市公司股东的净利润为378.97万元，较上年同期下降92.58%。

##### 二、医药大健康领域情况

1、在药品领域，2020年初新型冠状病毒肺炎疫情爆发之后，各省、市不同层级不断出台对治疗感冒、咳嗽和退热等相关药品的限购、禁售政策。同时由于民众生活习惯改变，佩戴口罩、减少聚集等，使得感冒和流感的患病人数大幅下降。这导致公司最主要的感冒药品类业务面临较大冲击，为了快速应对这一空前挑战，公司各大业务板块进行协同调整、积极应对、勇于创新，最大限度地降低疫情对于公司业务的影响，同时逆势而动为丰富产品线和品类结构进行布局和开展实质性的推进工作。

非处方药业务通过“战疫行动”、“在线问诊”等项目借助媒体、平台，深化品牌宣传，进行品牌拓展。在巩固原有消费群体的同时，积极开拓、探索新的品宣模式，以赢得新生消费群体的关注、喜爱和信赖；通过组织线上、线下的品牌活动，与KA连锁形成更为紧密的战略合作，强化双方互利共赢的伙伴关系；继续完善快克及小快克的产品组合，除传统优势感冒品类外，筛选增补补益类及其他品类药品，构建完善快克和小快克的产品族群，为消费者提供更为有效的药物、更丰富的选择，同时也进一步发挥资源整合优势增加业务抗风险能力。

处方药和原料药业务，公司主要原料药产品盐酸金刚烷胺等，处方药制剂产品包括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、续断壮骨胶囊、阿莫西林胶囊等，在维持稳定市场份额的基础上，采用多种形式开拓新市场。重点整合内部销售资源，借助外部多元化销售渠道和平台，匹配消费者健康意识、消费路径等，力争进一步扩大公司的处方药业务。

中药作为国粹之一，一直以来都受到不少国人的信赖与认可。随着大众健康意识的增强，消费者对中医药的需求不断增大。公司中西并举，积极开拓中药饮片业务。公司立足自营药店及本土优势，充分利用快克的品牌带动效应，生产“浙八味”和畚药系列中药饮片，未来将积极开拓以“快克本草”普通和罐装精制中药饮片、参茸贵细药材为主的系列中药材产品，与浙江省内医疗卫生机构和医药批发公司通力合作，深入挖掘中药附加价值。

2、在保健食品领域，公司主要产品有增强免疫力的人参皂苷Rh2今幸胶囊、今幸牌氨糖软骨素维C锰咀嚼片和快克维生素C含片等。在行业整顿的大环境下，公司明确产品定位，适时调整宣传方向，积极寻找新的推广手段和品牌维护方法，持续深入挖掘线上推广、线上销售的互联网营销渠道。营销团队积极提升服务质量，维护老客户口碑，开拓新客群，努力把“今幸”品牌打造成稀有人参皂苷Rh2领先品牌。

3、公司在保障员工安全、尽快复工复产的同时，切实履行上市公司的社会责任，快速组织下属公司积极投身疫情防控阻击战。为抗疫、防疫贡献绵薄之力，向湖南、湖北疫区总计16家市、县级定点收治医院进行定向捐赠公司药品，向浙江赴鄂医疗队（武汉）、浙江赴鄂医疗队（荆门）和黄冈市中心医院定点捐赠公司药品。紧急调集防疫物资，用于帮助一线医护人员、防疫工作者，提升免疫力、增强体质、抵抗病毒。

##### 4、研发进展情况

报告期内，公司研发项目进展情况如下：益今生胶囊的临床研究和开发：正在开展临床IIa期研究。

##### 三、专用设备制造领域情况

报告期内，公司在专用设备制造领域依旧面临国内经济持续放缓、固定资产投资增速持续下降等因素的影响，同时2020

年初爆发的新冠疫情对公司生产经营造成了严重的影响。面对诸多不利因素的影响，公司积极组织员工抗议防疫，快速实现复工复产。同时，公司狠抓技术改革，在研发方面加大投入力度，利用原有机械制造业务多年积累的经验、先进的研发能力积极推动原有产品的升级换代，推出更具竞争力的新产品，使公司在细分行业领域依然具有强有力的品牌优势，保持了公司机械制造业务在钢增强塑料复合管道设备领域的领先地位。

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：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	337,250,361.08	419,719,990.63	-19.65%	医药产品销售收入减少影响
营业成本	151,580,957.79	156,771,561.15	-3.31%	
销售费用	97,581,648.47	115,793,892.21	-15.73%	本期市场开发费用减少影响
管理费用	65,104,967.67	60,015,056.74	8.48%	本期人工费用、中介机构费用增加影响
财务费用	-2,022,482.52	-1,273,186.26	58.85%	本期长、短期借款利息支出减少、定存利息收入增加影响
所得税费用	4,209,994.27	14,701,523.72	-71.36%	本期当期应纳税所得减少影响
研发投入	11,723,213.90	12,057,655.80	-2.77%	
经营活动产生的现金流量净额	40,746,936.61	72,446,576.27	-43.76%	本期经营收现减少影响
投资活动产生的现金流量净额	13,868,271.03	-4,835,330.86	-386.81%	本期收回银行理财增加影响
筹资活动产生的现金流量净额	5,684,247.73	-46,634,840.16	-112.19%	本期新增收到银行借款影响
现金及现金等价物净增加额	60,364,193.24	20,908,785.43	188.70%	本期收回银行理财增加影响

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：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	79,286,332.52	55,477,503.48	30.03%	17.34%	19.20%	-3.52%
医药制造行业	238,062,650.71	83,418,868.24	64.96%	-28.12%	-14.78%	-7.79%
房产租赁和管理行业	19,901,377.85	12,684,586.07	36.26%	-4.93%	2.77%	-11.64%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,032,397.75	-12.97%	银行理财产品及投资领业影响	否
营业外收入	115,786.37	1.45%	违约金、无需支付款项影响	否
营业外支出	498,444.53	6.26%	对外捐赠影响	否
其他收益	4,584,124.54	57.60%	新冠疫情提产能复产能补助、社保减免影响	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：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	398,133,374.32	12.78%	363,347,546.60	11.97%	0.81%	
应收账款	45,669,240.43	1.47%	55,253,760.37	1.82%	-0.35%	
存货	177,009,146.96	5.68%	150,602,262.57	4.96%	0.72%	
投资性房地产	655,792,206.81	21.06%	674,702,704.82	22.22%	-1.16%	
长期股权投资	83,922,394.98	2.69%		0.00%	2.69%	投资杭州领业医药科技有限公司影响
固定资产	474,960,231.76	15.25%	501,725,750.32	16.52%	-1.27%	
在建工程	16,226,440.12	0.52%	8,655,969.81	0.29%	0.23%	

短期借款	10,000,000.00	0.32%		0.00%	0.32%	
长期借款		0.00%	8,000,000.00	0.26%	-0.26%	
无形资产	257,508,474.85	8.27%	274,770,626.90	9.05%	-0.78%	
递延所得税资产	11,944,596.87	0.38%	7,839,551.96	0.26%	0.12%	
其他非流动资产	3,513,872.13	0.11%	3,940,699.24	0.13%	-0.02%	
应付账款	56,331,734.85	1.81%	51,227,280.84	1.69%	0.12%	
预收账款		0.00%	99,935,075.68	3.29%	-3.29%	公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”；
合同负债	76,786,006.11	2.47%		0.00%	2.47%	公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”；
应付职工薪酬	40,326,545.34	1.29%	21,699,433.50	0.71%	0.58%	
应交税费	6,598,789.81	0.21%	9,899,774.21	0.33%	-0.12%	
其他应付款	85,364,604.96	2.74%	49,849,735.15	1.64%	1.10%	

## 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	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,128,600.00	保证金
固定资产	26,375,833.53	银行借款抵押
无形资产	26,738,042.78	银行借款抵押
合 计	55,242,476.31	

## 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	0.00	0.00%



**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

公司报告期无募集资金使用情况。

**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	3,534.17	4,570.68	0
合计		3,534.17	4,570.68	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

公司报告期末未出售重大资产。

### 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：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川金石东方新材料科技有限公司	子公司	机械制造	147,405,700.00	260,135,281.95	154,447,345.97	89,541,598.37	10,109,471.56	8,604,322.84
四川鼎润新材料科技有限公司	子公司	机械制造	15,000,000.00	82,818,999.94	21,171,660.78	7,744,023.78	-2,049,259.51	-1,905,829.91
成都金四通真空科技有限公司	子公司	机械制造	10,000,000.00	24,926,600.14	6,284,086.33	2,793,868.12	-1,314,652.08	-990,209.73
海南亚洲制药股份有限公司	子公司	医药制造	345,600,000.00	780,764,225.57	696,291,881.95	31,648,221.62	5,157,726.22	4,276,512.29
海南快克药业有限公司	子公司	医药销售	5,000,000.00	262,006,587.16	114,289,999.43	138,461,977.65	-2,078,193.62	-2,204,576.73
浙江亚峰药厂有限公司	子公司	医药制造	10,000,000.00	299,762,258.65	275,764,325.66	64,449,591.84	19,652,389.79	14,945,853.86
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	76,599,218.15	52,902,515.01	56,005,785.69	2,225,352.54	769,385.45
浙江现代药用植物有限公司	子公司	医药制造	5,000,000.00	27,105,698.50	27,034,548.50		-963,329.69	-995,421.77
杭州生物医药科技创业园有限公司	子公司	技术服务	10,000,000.00	9,351,511.94	9,321,683.79		-57,188.93	-57,187.19

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	585,097,390.36	531,854,125.01	29,353,511.68	-1,188,093.66	-1,422,628.39
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	575,511.07	509,724.25	1,165.05	-396,542.19	-396,511.18
杭州亚科物业管理有限公司	子公司	物业服务	500,000.00	4,093,948.10	857,690.88	5,168,311.48	683,913.60	527,981.27
金华市亚东生化有限公司	子公司	医药制造	1,000,000.00	1,931,564.72	-1,165,777.22		-49,655.38	-49,655.38
浙江迪耳药业有限公司	子公司	医药制造	10,000,000.00	106,660,910.01	57,750,815.70	38,615,785.90	1,400,295.80	954,848.55

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

无。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 一、市场风险

#### 1、国内市场竞争加剧的风险

随着近年感冒药类药品和保健类食品市场需求的不断增加，其良好的发展前景及市场潜力，可能吸引更多的企业进入，同时现有企业也会加大对该类药品、保健食品领域的投入，从而对标的公司产品的市场份额构成威胁。此外，随着我国卫生医药领域政策的调整，外商投资限制逐步放宽，标的公司将同时面临国内、国外制药企业在产品、技术、资金实力等方面的竞争，药品进口关税的逐步降低，化学药品和生物药品进口数量的增加也将给标的公司生产经营造成一定的不利影响。

#### 2、原材料供应及其价格上涨的风险

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

### 二、经营风险

#### 1、产品结构相对集中的风险

公司主营业务为非处方药品和保健品的研发、生产及销售，目前拥有 90 个药品生产批准文号，并拥有 2 个保健食品生产批准文号。报告期内，快克感冒药系列（复方氨酚烷胺胶囊、小儿氨酚黄那敏颗粒）和今幸胶囊三种产品销售收入占公司各期营业收入、销售毛利额占标的公司各期主营业务毛利额的比例都比较高，为公司主营业务收入及盈利的主要来源。公司的主导产品较为集中，在相应的细分市场中具有较为明显的竞争优势，如果未来快克感冒药系列产品的生产或销售状况发生不利变化，可能会对标的公司经营业绩造成较大影响。

## 2、新产品开发和审批的风险

公司目前已经形成了以“快克”（复方氨酚烷胺胶囊）、“小快克”（小儿氨酚黄那敏颗粒）、“快克露”（愈美甲麻敏糖浆）等快克品牌系列药品为主，以“今幸胶囊”保健食品、其他中成药、化学制剂为辅，并以靶向生物制剂、抗肿瘤药物等一系列有竞争优势的药品为未来重点开发对象的发展格局。根据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前研究、临床研究与审批、生产审批等阶段，如果标的公司研发的产品未能通过新药注册审批，其产品研发的投入可能会无法收回，预期的经济效益可能无法实现。另外，如果公司研发的新药未能适应市场需求，未被市场接受，也会对其盈利能力和未来发展产生不利影响。

## 3、专有技术流失或泄密风险

公司作为技术专业化程度较高的医药制造企业，专有技术是生存和发展的前提之一，技术骨干和有关管理人员是技术优势得以保持的基础，各种主导产品的制备方法和提取工艺等均具有较高的技术含量。虽然标的公司已建立了健全的技术保密制度，与核心技术人员签订了技术保密协议，创造各种优越条件培养并留住核心技术人员。但是，标的公司仍然存在核心技术人员流动或其他原因导致技术流失或泄密的风险。

## 4、产品质量控制的风险

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

## 三、政策风险

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

## 四、新冠病毒肺炎疫情影响风险

自 2020 年年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情影响在中国及全球范围传播，对整体经济、经济活动组织方式、居民生活方式等产生不同程度的影响。此次新型冠状病毒肺炎疫情影响及防控措施将对公司生产经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。若新型冠状病毒肺炎疫情持续发展，不排除对公司业绩产生较大负面影响的风险。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 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
2019 年年度股东大会	年度股东大会	47.94%	2020 年 06 月 19 日	2020 年 06 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 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	2016 年 08	自发行履行	正常履行

诺			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。	月 31 日	束之日三十六个月	中
	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	2016 年 08 月 31 日	长期有效	正常履行中

		<p>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。</p> <p>(三) 财务独立 1、保证金石东方的财务部门和财务核算体系完全独立于承诺人所拥有控制权的其他经营主体。2、保证金石东方的财务会计制度、财务管理制度完全独立于承诺人所拥有控制权的其他经营主体。3、保证金石东方不与承诺人所拥有控制权的其他经营主体共用一个银行账户。4、保证承诺人及其关联人通过违法、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》</p>	2016年08月31日	长期履行中

		<p>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</p>	2016年08月31日	长期有效 正常履行中



		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	<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。</p>	2016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承诺	<p>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。</p>	2016年08月31日		本次交易完成后36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、规范关联交易的承诺	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；未以其他方式协助任何第三方经营与金石东方现有业务相同或相似的业务。2、承诺人保证，在承诺人作为金石东方股东、董事、监事、高级管理人员期间，承诺人不自营、直接或间接通过承诺人的关联企业从事任何对金石东方主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争的生产与经营；不在与金石东方业务相同或相似的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；不以其他方式协助任何第三方经营与金石东方业务相同或相似的业务；不会投资任何对金石东方主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争的其他企业。如承诺人及其关联企业从事或参与任何可能与金石东方的业务构成竞争的经营行为，则承诺人将立即通知金石东方，并优先将该商业机会给予	2016年08月31日	长期有效 正常履行中

		<p>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；不以其他任何方式协助任何第三方经营与金石东方业务相同或相似的业务。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</p>	2016年08月31日	长期有效 正常履行中

		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	关于亚洲制药及其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; 赖星凤; 新	土地使用权承诺	对于发行人曾在商服用地上开展生产经营的问题，发行人全体股东作出如下承诺：“如发行人因有关政府部门或司法机关认定上述房地事项违法而受到处罚或强制拆迁，或因上述事宜被任何相关方以任何方式提出有关的合法主张，承诺人将无条件连带全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由发行人缴付的罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式提出的合法权利要求或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由发行人支付的或应由发行人支付的所有相关费用。”	2015年04月24日	长期有效	正常履行中

疆中泰富力股权投资有限公司					
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	发行人控股股东暨实际控制人关于回购股份的承诺	四川金石东方新材料设备股份有限公司 (以下简称"发行人"或"公司") 拟申请首次公开发行人民币普通股 (A 股) 股票并在创业板上市 (下称"首次公开发行上市"), 为首次公开发行上市, 发行人编制了包括《四川金石东方新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	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中

		<p>明书被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内, 本人应督促发行人就该等事项进行公告, 并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。</p>		
<p>蒯一希; 姬昱川; 陈绍江; 傅海鹰; 林强; 徐金燕; 冯婷婷; 纪宏杰; 赖星凤; 李润秀; 廖凯; 肖菲; 张玉川</p>	<p>发行人及发行人控股股东、实际控制人、发行人全体董事监事高级管理人员关于发行人招股说明书真实、准确及完整的承诺</p>	<p>四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称"发行人"）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称"首次公开发行上市"），为首次公开发行上市，发行人编制了包括《四川金石东方新材料设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》在内的公开募集及上市申请文件。为维护公众投资者的利益，发行人及发行人控股股东（暨实际控制人）、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>	<p>2015 年 04 月 24 日</p>	<p>长期有效</p> <p>正常履行中</p>
<p>蒯一希; 姬昱川; 陈绍江; 傅海鹰; 林强; 徐金燕</p>	<p>发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向说明</p>	<p>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股票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</p>	<p>2015 年 04 月 24 日</p>	<p>长期有效</p> <p>正常履行中</p>

		监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至发行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。特此承诺！			
新疆中泰富力股权投资有限公司	发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向说明	本公司在四川金石东方新材料设备股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）首次公开发行并在创业板上市（以下简称“首次公开发行”或“本次发行”）前，直接持有股份超过股本总额的 5%，为发行人主要股东。为表达发行人股票公开发行上市后持股意向及减持意向，本公司承诺：对于本次公开发行前本公司持有的公司股份，本公司将严格遵守已做出的关于所持发行人股份流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份（本次公开发行股票中公开发售股份除外）。如果在锁定期满后，本公司拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。限售期满后两年内，根据本公司的需要，选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，减持价格为参照市场价格，但不得低于发行人股票每股净资产值。本公司保证减持时遵守证监会、交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告，但本公司持有发行人股权比例低于 5% 以下时除外。如果本公司未履行上述承诺，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至发行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。特此承诺！	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中
蒯一希； 姬昱川； 陈绍江； 傅海鹰； 林强；徐金燕；冯婷婷；纪宏杰；赖星凤；李润秀；廖凯；肖菲； 张玉川	发行人、发行人控股股东、发行人董事、监事、高级管理人员关于未能履行承诺的约束措施	四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行”），为本次首次公开发行，发行人、发行人控股股东暨实际控制人蒯一希、发行人董事、监事、高级管理人员出具了关于所持发行人股份限售安排及自愿锁定承诺，保证首次公开发行全套文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺及在出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失将依法赔偿投资者损失的承诺，关于避免同业竞争和规范关联交易等相关公开承诺。如在实际执行过程中，发行人违反上述公开承诺的，发行人将自违反承诺之日起 12 个月内不得申请公开发行证券；发行人控股股东违反上述公开承诺的，将赔偿由于违反上述承诺而给投资者造成的损失；发行人董事、监事、高级管理人员承诺，不因职务变更、离职等原因，而放弃履行已作出的承诺，未经发行人许可，离职后二年内不从事与发行人相同或相似业务的工作。如果发行人董事、监事、高级管理人员未履行相关承诺，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2015 年 04 月 24 日	长期有效	正常履行中
蒯一希；	发行	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	201	长	正

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	人、 发行 人控 股股 东、 发行 人董 事、 监 事、 高 级 管 理 人 员 关 于 未 能 履 行 承 诺 的 约 束 措 施	通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行”），为本次首次公开发行，发行人、发行人控股股东暨实际控制人蒯一希、发行人董事、监事、高级管理人员出具了关于所持发行人股份限售安排及自愿锁定承诺，保证首次公开发行全套文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺及在出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失将依法赔偿投资者损失的承诺，关于避免同业竞争和规范关联交易等相关公开承诺。如在实际执行过程中，发行人违反上述公开承诺的，发行人将自违反承诺之日起 12 个月内不得申请公开发行证券；发行人控股股东违反上述公开承诺的，将赔偿由于违反上述承诺而给投资者造成的损失；发行人董事、监事、高级管理人员承诺，不因职务变更、离职等原因，而放弃履行已作出的承诺，未经发行人许可，离职后二年内不从事与发行人相同或相似业务的工作。如果发行人董事、监事、高级管理人员未履行相关承诺，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。	5 年 04 月 24 日	期 有 效 中	常 履 行 中
蒯一希; 姬昱川; 陈绍江; 傅海鹰; 林强;徐 金燕;冯 婷婷;纪 宏杰;赖 星凤;李 润秀;廖 凯;肖菲; 张玉川	发行 人、 发行 人控 股股 东、 发行 人董 事、 监 事、 高 级 管 理 人 员 关 于 未 能 履 行 承 诺 的 约 束 措 施	四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行”），为本次首次公开发行，发行人、发行人控股股东暨实际控制人蒯一希、发行人董事、监事、高级管理人员出具了关于所持发行人股份限售安排及自愿锁定承诺，保证首次公开发行全套文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺及在出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失将依法赔偿投资者损失的承诺，关于避免同业竞争和规范关联交易等相关公开承诺。如在实际执行过程中，发行人违反上述公开承诺的，发行人将自违反承诺之日起 12 个月内不得申请公开发行证券；发行人控股股东违反上述公开承诺的，将赔偿由于违反上述承诺而给投资者造成的损失；发行人董事、监事、高级管理人员承诺，不因职务变更、离职等原因，而放弃履行已作出的承诺，未经发行人许可，离职后二年内不从事与发行人相同或相似业务的工作。如果发行人董事、监事、高级管理人员未履行相关承诺，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 个工作日内将收益支付至行人指定的账户；如因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。	201 5 年 04 月 24 日	长 期 有 效	正 常 履 行 中
蒯一希; 姬昱川; 陈绍江;	发行 人、 发行 人控 股股 东、 发行 人董 事、 监 事、 高 级 管 理 人 员 关 于 未 能 履 行 承 诺 的 约 束 措 施	四川金石东方新材料设备股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行”），为本次首次公开发行，发行人、发行人控股股东暨实际控制人蒯一希、发行人董事、监事、高级管理人员出具了关	201 5 年	长 期 有 效	正 常 履 行



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

		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。			
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
海南亚洲制药股份有限公司、天蓝康商标侵权案	20	否	终审裁定	公司胜诉结案。	执行中	2020年08月26日	www.cninfo.com.cn
浙江亚克药业有限公司、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	www.cninfo.com.cn
(2015)成知初字第605号,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	50	否	再审裁定	被告昆山通塑机械制造有限公司赔偿原告四川金石亚洲医药股份有限公司经济损失及合理开支共计50万元。	申请强制执行中	2017年08月29日	http://www.cninfo.com.cn
(2015)合民三初字第00168号,诉安徽国登管业科技有限公司、昆山通塑机械制造有限公司侵权案	20	否	二审判决	1、被告昆山通塑制造有限公司于本判决生效之日立即停止制造、销售侵害四川金石东方新材料设备股份有限公司第ZL200820064739.9、ZL201020182765.9号使用新型专利权的产品;2、变更安徽省合肥市中级人民法院(合民三初字第00168号)民事判决第二项为:昆山通塑机械制造有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿原告四川金石东方新材料设备股份有限公司经济损失及制止侵权所支付的合理费用25万元。	申请强制执行中	2017年08月29日	http://www.cninfo.com.cn
(2015)合民三初字第00226号,诉安徽华奇管业有限公司、昆山通塑机械制造有限公司侵权案	20	否	二审判决	1、被告昆山通塑制造有限公司于本判决生效之日立即停止制造、销售侵害四川金石东方新材料股份有限公司第ZL200820064739.9、ZL201020182765.9号使用新型专利权的产品;2、变更安徽省合肥市中级人民法院(合民三初字第00226号)民事判决第二项为:昆山通塑机械制造有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿原告四川金石东方新材料设备股份有限公司经济损失及制止侵权所支付的合理费用25万元。	申请强制执行中	2017年08月29日	申请强制执行中

(2015)合民三初字第 00225 号,诉安徽凯升管业有限公司、昆山通塑机械制造有限公司侵权案	20	否	二审判决	1、被告昆山通塑制造有限公司于本判决生效之日立即停止制造、销售侵害四川金石东方新材料设备股份有限公司第 ZL200820064739.9、ZL201020182765.9 号使用新型专利权的产品；2、变更安徽省合肥市中级人民法院（）合民三初字第 00225 号民事判决第二项为：昆山通塑机械制造有限公司于本判决生效之日起十五日内赔偿原告四川金石东方新材料设备股份有限公司经济损失及制止侵权所支付的合理费用 25 万元。	申请强制执行中	2017 年 08 月 22 日	申请强制执行中
--	----	---	------	---	---------	------------------	---------

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、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、日常经营重大合同

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十五、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

上市公司及其子公司无属于环境保护部门公布的重点排污单位。

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

##### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

##### (2) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

##### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (4) 后续精准扶贫计划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 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	170,384,076	42.41%	0	0	0	0	0	170,384,076	42.41%
3、其他内资持股	170,384,076	42.41%	0	0	0	0	0	170,384,076	42.41%
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	140,579,952	34.99%	0	0	0	0	0	140,579,952	34.99%
二、无限售条件股份	231,359,796	57.59%	0	0	0	0	0	231,359,796	57.59%
1、人民币普通股	231,359,796	57.59%	0	0	0	0	0	231,359,796	57.59%
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

**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		12,949		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 a	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	0	50,095,260	16,698,420		
高雅萍	境内自然人	13.25%	53,245,040	0	0	53,245,040		
王玉连	境内自然人	4.85%	19,500,633	0	19,500,633	0		
杨晓东	境内自然人	4.55%	18,281,844	0	18,281,844	0		
谢世煌	境内自然人	4.00%	16,072,789	0	16,072,789	0		
楼金	境内自然人	3.64%	14,638,327	0	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	0	14,564,367	0		
傅海鹰	境内自然人	2.09%	8,377,960	0	6,283,470	2,094,490		
林强	境内自然人	2.08%	8,351,880	0	6,263,910	2,087,970		
海南亚东南工贸有限公司	境内非国有法人	2.03%	8,155,544	0	8,155,544	0	质押	8,155,543

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无		
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和海南亚东南工贸有限公司是楼金实际控制下企业。除此之外,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	53,245,040	人民币普通股	
蒯一希	16,698,420	人民币普通股	
袁旭东	5,569,798	人民币普通股	
上海复星医药产业发展有限公司	5,507,150	人民币普通股	
骆志霞	4,905,000	人民币普通股	
智若愚	4,885,000	人民币普通股	
陈绍江	4,573,520	人民币普通股	
姬昱川	4,549,520	人民币普通股	
深圳市中金石创业投资有限公司	4,332,640	人民币普通股	
吴鹏	3,897,150	人民币普通股	
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	股东陈绍江和骆志霞是夫妻关系,合计持股 9,478,520 股,占公司总股份的 2.36%。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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 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 2019 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 2019 年年报。

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川金石亚洲医药股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	398,133,374.32	337,769,181.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	45,669,240.43	50,942,966.38
应收款项融资	103,570,377.30	260,764,304.73
预付款项	22,391,753.00	31,240,526.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,515,346.03	9,806,313.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	177,009,146.96	147,767,635.59

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	75,366,758.91	82,125,991.63
流动资产合计	838,655,996.95	920,416,919.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	83,922,394.98	86,012,236.82
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	655,792,206.81	665,247,455.82
固定资产	474,960,231.76	494,783,275.51
在建工程	16,226,440.12	12,590,251.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	257,508,474.85	266,154,536.79
开发支出		
商誉	765,866,026.72	765,866,026.72
长期待摊费用	6,151,387.86	6,989,929.85
递延所得税资产	11,944,596.87	10,059,780.80
其他非流动资产	3,513,872.13	2,143,765.24
非流动资产合计	2,275,885,632.10	2,309,847,259.29
资产总计	3,114,541,629.05	3,230,264,178.78
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		



应付账款	56,331,734.85	60,191,572.05
预收款项		117,920,228.88
合同负债	76,786,006.11	
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	40,326,545.34	73,115,153.02
应交税费	6,598,789.81	41,443,995.04
其他应付款	85,364,604.96	67,070,734.81
其中：应付利息	11,977.78	11,977.78
应付股利	28,156,045.28	33,974.28
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	279,407,681.07	367,741,683.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	454,496.48	454,496.48
递延收益	3,400,106.47	3,676,225.15
递延所得税负债	81,799,491.60	84,538,343.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,654,094.55	88,669,065.04
负债合计	365,061,775.62	456,410,748.84
所有者权益：		

股本	401,743,872.00	401,743,872.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,815,594,286.06	1,815,594,286.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,582,351.51	37,582,351.51
一般风险准备		
未分配利润	453,251,794.13	477,584,186.97
归属于母公司所有者权益合计	2,708,172,303.70	2,732,504,696.54
少数股东权益	41,307,549.73	41,348,733.40
所有者权益合计	2,749,479,853.43	2,773,853,429.94
负债和所有者权益总计	3,114,541,629.05	3,230,264,178.78

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,902,667.93	9,789,897.75
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	9,958,263.27	11,171,363.94
应收款项融资	500,000.00	1,100,000.00
预付款项	4,036,826.54	6,354,186.17
其他应收款	107,623,485.02	68,236,227.38
其中：应收利息		
应收股利	34,214,400.00	
存货	27,652,032.42	28,794,246.80
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	44,876,291.82	47,028,054.16
流动资产合计	200,549,567.00	172,473,976.20
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,316,368,879.60	2,318,458,721.44
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	18,770,492.01	19,883,046.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,391,969.51	16,118,626.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	734,987.68	813,736.36
递延所得税资产	4,373,436.19	2,938,649.98
其他非流动资产	340,637.00	432,761.00
非流动资产合计	2,355,980,401.99	2,358,645,541.90
资产总计	2,556,529,968.99	2,531,119,518.10
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,993,782.34	6,857,427.07
预收款项		8,765,197.15
合同负债	8,395,872.52	
应付职工薪酬	43,152.75	44,936.85
应交税费	79,273.23	33,788.99

其他应付款	52,773,260.08	22,701,097.15
其中：应付利息		
应付股利	28,122,071.00	
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	69,285,340.92	38,402,447.21
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	454,496.48	454,496.48
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	454,496.48	454,496.48
负债合计	69,739,837.40	38,856,943.69
所有者权益：		
股本	401,743,872.00	401,743,872.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,815,585,711.39	1,815,585,711.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,582,351.51	37,582,351.51
未分配利润	231,878,196.69	237,350,639.51
所有者权益合计	2,486,790,131.59	2,492,262,574.41
负债和所有者权益总计	2,556,529,968.99	2,531,119,518.10

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	337,250,361.08	419,719,990.63
其中：营业收入	337,250,361.08	419,719,990.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	330,694,977.11	353,564,499.04
其中：营业成本	151,580,957.79	156,771,561.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,726,671.80	10,199,519.40
销售费用	97,581,648.47	115,793,892.21
管理费用	65,104,967.67	60,015,056.74
研发费用	11,723,213.90	12,057,655.80
财务费用	-2,022,482.52	-1,273,186.26
其中：利息费用	315,752.27	582,038.75
利息收入	2,345,645.44	1,957,725.22
加：其他收益	4,584,124.54	2,481,958.65
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,032,397.75	335,175.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,089,841.84	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,756,186.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,486,662.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,777.20	-1,458.65

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,341,146.92	67,484,504.51
加：营业外收入	115,786.37	66,960.43
减：营业外支出	498,444.53	398,714.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,958,488.76	67,152,750.91
减：所得税费用	4,209,994.27	14,701,523.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,748,494.49	52,451,227.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,748,494.49	52,451,227.19
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	3,789,678.16	51,107,158.16
2.少数股东损益	-41,183.67	1,344,069.03
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	3,748,494.49	52,451,227.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,789,678.16	51,107,158.16
归属于少数股东的综合收益总额	-41,183.67	1,344,069.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.010	0.13

(二) 稀释每股收益	0.010	0.13
------------	-------	------

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	6,054,640.30	65,293,331.55
减：营业成本	5,506,075.88	47,780,237.50
税金及附加	66,191.68	468,850.35
销售费用	1,206,162.45	4,913,394.63
管理费用	11,737,000.70	9,829,028.82
研发费用		2,316,124.29
财务费用	-77,230.09	76,172.04
其中：利息费用		144,879.19
利息收入	43,882.70	103,692.10
加：其他收益	378,028.42	
投资收益（损失以“-”号填列）	33,182,002.25	31,907,099.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,089,841.84	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-20,741.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		95,839.65
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）	21,155,728.78	31,911,004.32
加：营业外收入	59,113.19	280.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,214,841.97	31,911,284.32
减：所得税费用	-1,434,786.21	125,328.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,649,628.18	31,785,955.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,649,628.18	31,785,955.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	22,649,628.18	31,785,955.47
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.060	0.08
(二) 稀释每股收益	0.060	0.08

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	394,310,176.57	449,150,091.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		



收到的税费返还	912,622.82	1,084,901.85
收到其他与经营活动有关的现金	53,394,554.52	40,031,553.31
经营活动现金流入小计	448,617,353.91	490,266,546.95
购买商品、接受劳务支付的现金	108,546,415.44	98,526,125.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	111,535,234.91	108,407,600.13
支付的各项税费	77,317,097.85	112,765,105.80
支付其他与经营活动有关的现金	110,471,669.10	98,121,139.75
经营活动现金流出小计	407,870,417.30	417,819,970.68
经营活动产生的现金流量净额	40,746,936.61	72,446,576.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,499,900.00	34,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,164,996.99	566,335.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,383.00	111,263.13
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	57,682,279.99	34,677,599.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,814,008.96	14,561,254.28
投资支付的现金	35,000,000.00	24,951,675.60
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	43,814,008.96	39,512,929.88
投资活动产生的现金流量净额	13,868,271.03	-4,835,330.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	13,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	315,752.27	32,734,840.16
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	4,315,752.27	46,634,840.16
筹资活动产生的现金流量净额	5,684,247.73	-46,634,840.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	64,737.87	-67,619.82
五、现金及现金等价物净增加额	60,364,193.24	20,908,785.43
加：期初现金及现金等价物余额	335,640,581.08	340,310,161.17
六、期末现金及现金等价物余额	396,004,774.32	361,218,946.60

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	3,453,400.51	61,496,287.06
收到的税费返还		1,084,901.85
收到其他与经营活动有关的现金	4,023,086.77	257,368.34
经营活动现金流入小计	7,476,487.28	62,838,557.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,127,606.26	7,215,741.65
支付给职工以及为职工支付的现金	8,349,171.81	11,397,524.79
支付的各项税费	2,933.28	3,175,092.65
支付其他与经营活动有关的现金	6,891,411.86	35,754,144.59
经营活动现金流出小计	16,371,123.21	57,542,503.68
经营活动产生的现金流量净额	-8,894,635.93	5,296,053.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,499,900.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	758,293.50	32,131,775.60
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	40,258,193.50	62,131,895.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	286,344.23	687,531.02

投资支付的现金	35,000,000.00	21,451,675.60
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	35,286,344.23	22,139,206.62
投资活动产生的现金流量净额	4,971,849.27	39,992,688.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,297,680.60
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
筹资活动产生的现金流量净额		-42,297,680.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35,556.84	-75,420.13
五、现金及现金等价物净增加额	-3,887,229.82	2,915,641.82
加：期初现金及现金等价物余额	7,661,297.75	18,168,967.60
六、期末现金及现金等价物余额	3,774,067.93	21,084,609.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	401,743,872.00				1,815,594,286.06				37,582,351.51		477,584,186.97		2,732,504,696.54	41,348,733.40	2,773,853,994.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	401,743,872.00				1,815,594,286.06				37,582,351.51	477,584,186.97	2,732,504,696.54	41,348,733.40	2,773,853,429.94	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									-24,332,392.84	-24,332,392.84	-41,183.67	-24,373,576.51		
(一)综合收益总额									3,789,678.16	3,789,678.16	-41,183.67	3,748,494.49		
(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									-28,122,071.00	-28,122,071.00		-28,122,071.00		
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									-28,122,071.00	-28,122,071.00		-28,122,071.00		
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														

2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他																	
四、本期期末余额	401,743,872.00				1,815,594,286.06				37,582,351.51		453,251,794.13		2,708,172,303.70	41,307,549.73		2,749,479,853.43	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他	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		
一、上年年末余额	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	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	

余额	43,872.00				594,286.06				,856.48		6,814.14		309,828.68	399.24	58,227.92
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	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	401,743,872.00				1,815,585,711.39				37,582,351.51	237,350,639.51			2,492,262,574.41	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	401,743,872.00				1,815,585,711.39				37,582,351.51	237,350,639.51			2,492,262,574.41	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-5,472,442.82			-5,472,442.82	

(一) 综合收益总额										22,649,628.18		22,649,628.18
(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										-28,122,071.00		-28,122,071.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,122,071.00		-28,122,071.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												



2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	401,743,872.00				1,815,585,711.39				37,582,351.51	231,878,196.69		2,486,790,131.59

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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“－”号填列)										-353,554.29		-353,554.29
(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

### 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、医药制造业。

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

批准报出日：2020年08月25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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本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虑的事项。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：

本公司及各子公司从事以研发、生产和销售复合管材生产设备，中西药制剂、中药提取物、原料药生产和销售。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2020年6月30日的财务状况及2020年1~6月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。

### 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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

## 10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### A、金融工具的分类

#### 1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

##### ①以摊余成本计量的金融资产

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

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

##### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### 1. 金融负债的分类、确认和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

期损益。

## ②其他金融负债

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

### 1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

### 1. 金融负债的终止确认

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

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

### 1. 金融资产和金融负债的抵销

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

### 1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### 1. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。



## B、金融资产减值

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

### (1) 减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本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。

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。

### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本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。

### (4) 金融资产减值的会计处理方法

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

### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

#### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

#### ② 应收款项、其他应收款

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

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

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

组合中，账龄组合预期信用损失率列示如下：

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

组合中，关联方组合预期信用损失率列示如下：

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

### ③ 债权投资

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

### ④ 其他债权投资

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

### ⑤ 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

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

## 11、应收票据

详见本节的五、10金融工具描述。

## 12、应收账款

详见本节的五、10金融工具描述。

## 13、应收款项融资

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

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节的五、10金融工具描述。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。

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

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品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

不适用。

不适用。

## 17、合同成本

不适用。

## 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

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

不适用。

## 22、长期股权投资

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股东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股东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股东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、6、合并财务报表编制的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。固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节的五、31长期资产减值。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

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

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

不适用。



## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节的五、31长期资产减值。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 33、合同负债

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

## 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，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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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）。

### (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

不适用。

### 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完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，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

收入确认和计量所采用的会计政策

### (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经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用。

## 40、政府补助

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（如有）。

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。

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，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。

#### A、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。

#### B、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

#### A、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。

#### B、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

不适用。

## 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
根据财政部《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	第三届董事会第十六会议及第三届监事会第十三次会议	将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”。

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的 准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益

及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

原列报报表项目及金额（元）		新列报报表项目及金额（元）	
项目	账面价值	项目	账面价值
预收款项	117,920,228.88	合同负债	117,920,228.88

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

#### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

#### ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	337,769,181.08	337,769,181.08	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	50,942,966.38	50,942,966.38	



应收款项融资	260,764,304.73	260,764,304.73	
预付款项	31,240,526.77	31,240,526.77	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,806,313.31	9,806,313.31	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	147,767,635.59	147,767,635.59	
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	82,125,991.63	82,125,991.63	
流动资产合计	920,416,919.49	920,416,919.49	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	86,012,236.82	86,012,236.82	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	665,247,455.82	665,247,455.82	
固定资产	494,783,275.51	494,783,275.51	
在建工程	12,590,251.74	12,590,251.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	266,154,536.79	266,154,536.79	
开发支出			
商誉	765,866,026.72	765,866,026.72	
长期待摊费用	6,989,929.85	6,989,929.85	

递延所得税资产	10,059,780.80	10,059,780.80	
其他非流动资产	2,143,765.24	2,143,765.24	
非流动资产合计	2,309,847,259.29	2,309,847,259.29	
资产总计	3,230,264,178.78	3,230,264,178.78	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	60,191,572.05	60,191,572.05	
预收款项	117,920,228.88		-117,920,228.88
合同负债		117,920,228.88	117,920,228.88
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	73,115,153.02	73,115,153.02	
应交税费	41,443,995.04	41,443,995.04	
其他应付款	67,070,734.81	67,070,734.81	
其中：应付利息	11,977.78	11,977.78	
应付股利	33,974.28	33,974.28	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	8,000,000.00	8,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	367,741,683.80	367,741,683.80	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	454,496.48	454,496.48	
递延收益	3,676,225.15	3,676,225.15	
递延所得税负债	84,538,343.41	84,538,343.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	88,669,065.04	88,669,065.04	
负债合计	456,410,748.84	456,410,748.84	
所有者权益：			
股本	401,743,872.00	401,743,872.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,815,594,286.06	1,815,594,286.06	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,582,351.51	37,582,351.51	
一般风险准备			
未分配利润	477,584,186.97	477,584,186.97	
归属于母公司所有者权益合计	2,732,504,696.54	2,732,504,696.54	
少数股东权益	41,348,733.40	41,348,733.40	
所有者权益合计	2,773,853,429.94	2,773,853,429.94	
负债和所有者权益总计	3,230,264,178.78	3,230,264,178.78	

## 调整情况说明

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,789,897.75	9,789,897.75	

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	11,171,363.94	11,171,363.94	
应收款项融资	1,100,000.00	1,100,000.00	
预付款项	6,354,186.17	6,354,186.17	
其他应收款	68,236,227.38	68,236,227.38	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	28,794,246.80	28,794,246.80	
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	47,028,054.16	47,028,054.16	
流动资产合计	172,473,976.20	172,473,976.20	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,318,458,721.44	2,318,458,721.44	
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	19,883,046.45	19,883,046.45	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,118,626.67	16,118,626.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	813,736.36	813,736.36	
递延所得税资产	2,938,649.98	2,938,649.98	

其他非流动资产	432,761.00	432,761.00	
非流动资产合计	2,358,645,541.90	2,358,645,541.90	
资产总计	2,531,119,518.10	2,531,119,518.10	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6,857,427.07	6,857,427.07	
预收款项	8,765,197.15		-8,765,197.15
合同负债		8,765,197.15	8,765,197.15
应付职工薪酬	44,936.85	44,936.85	
应交税费	33,788.99	33,788.99	
其他应付款	22,701,097.15	22,701,097.15	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	38,402,447.21	38,402,447.21	
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	454,496.48	454,496.48	
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	454,496.48	454,496.48	

负债合计	38,856,943.69	38,856,943.69	
所有者权益：			
股本	401,743,872.00	401,743,872.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,815,585,711.39	1,815,585,711.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,582,351.51	37,582,351.51	
未分配利润	237,350,639.51	237,350,639.51	
所有者权益合计	2,492,262,574.41	2,492,262,574.41	
负债和所有者权益总计	2,531,119,518.10	2,531,119,518.10	

## 调整情况说明

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”。

**(4) 2020年起首次执行新收入准则、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**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

**(1) 租赁的归类**

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

**(2) 金融资产减值**

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

**(3) 存货跌价准备**

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

#### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### (6) 折旧和摊销

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

#### (7) 递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

#### (9) 预计负债

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

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按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	13%、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
四川金石亚洲医药股份有限公司	25%
四川金石东方新材料科技有限公司	25%
四川鼎润新材料科技有限公司	15%
成都金四通真空科技有限公司	25%
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%
浙江康宁医药有限公司	25%
金华市亚东生化有限公司	25%
浙江迪耳药业有限公司	25%

### 2、税收优惠

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



根据海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局《关于海南百裕超网络科技有限公司等74家企业通过2018年第一批高新技术企业认定的通知》(琼科〔2019〕8号)，本公司子公司——海南亚洲制药股份有限公司取得最新认证的高新技术企业证书(GR201846000025)，海南亚洲制药股份有限公司自2018年起3年内减按15%的税率计缴企业所得税(自2018年10月15日有效期三年)，2020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)，本公司孙公司——浙江亚克药业有限公司自2014年起3年内减按15%的税率计缴企业所得税(自2014年10月27日有效期三年)。2017年11月13日，浙江亚克药业有限公司取得最新认证的高新技术企业证书(GR201733001671)，有效期三年，2019年度企业所得税的适用税率为15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司孙公司——杭州创新中药标准化研究所有限公司、浙江现代药用植物有限公司、杭州亚科物业管理有限公司享受上述小型微利企业所得税税收优惠。

### 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	132,288.00	159,011.68
银行存款	393,065,951.34	334,166,679.40
其他货币资金	4,935,134.98	3,443,490.00
合计	398,133,374.32	337,769,181.08
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,128,600.00	2,128,600.00

其他说明

注①期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。除上述情况外，期末本公司无抵押冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

注②期末银行存款余额中：银行定期存款13,929,654.35元。

### 2、交易性金融资产

无。

### 3、衍生金融资产

无。

## 4、应收票据

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	59,572,328.67	100.00%	13,903,088.24	23.34%	45,669,240.43	63,437,887.62	100.00%	12,494,921.24	19.70%	50,942,966.38
其中：										
账龄组合	58,164,320.60	97.64%	13,832,687.84	23.78%	44,331,632.76	62,298,182.28	98.20%	12,437,935.97	19.97%	49,860,246.31
关联方组合	1,408,008.07	2.36%	70,400.40	5.00%	1,337,607.67	1,139,705.34	1.80%	56,985.27	5.00%	1,082,720.07
合计	59,572,328.67	100.00%	13,903,088.24	23.34%	45,669,240.43	63,437,887.62	100.00%	12,494,921.24	19.70%	50,942,966.38

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	36,997,959.45	2,327,762.97	6.29%
1至2年	7,242,976.54	724,297.66	10.00%
2至3年	3,604,274.11	1,359,619.31	37.72%
3至4年	2,096,220.23	1,257,732.13	60.00%
4至5年	2,724,738.48	2,665,123.98	97.81%
5年以上	5,498,151.79	5,498,151.79	100.00%
合计	58,164,320.60	13,832,687.84	--

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：按关联方组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围外关联方组合	1,408,008.07	70,400.40	5.00%
合计	1,408,008.07	70,400.40	--

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）	37,266,262.18
1至2年	7,623,022.21
2至3年	3,987,101.56
3年以上	10,695,942.72
3至4年	2,473,052.45
4至5年	2,724,738.48
5年以上	5,498,151.79
合计	59,572,328.67

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的应收账款坏账准备	12,494,921.24	1,392,280.06		15,886.94		13,903,088.24
合计	12,494,921.24	1,392,280.06		15,886.94		13,903,088.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,886.94

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
景宁县社会医疗保险统筹中心(景宁县医保局)	货款	15,886.94	差额报损	已由总经理及财务总监批准	否
合计	--	15,886.94	--	--	--

应收账款核销说明：

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都辉腾塑胶有限公司	1,920,000.00	3.22%	96,000.00
阿根廷 ZOXI	1,695,842.52	2.85%	84,792.13
杭州天天好医药有限公司(康宁中)	1,661,301.28	2.79%	1,043,341.13
山东九州通医药有限公司	1,419,182.35	2.38%	70,959.12
杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司	1,408,008.07	2.36%	70,400.40
合计	8,104,334.22	13.60%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

无。

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	103,570,377.30	260,764,304.73
合计	103,570,377.30	260,764,304.73

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	89,376,077.86	
商业承兑汇票		
合计	89,376,077.86	

**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	21,018,659.75	93.87%	30,066,908.77	96.24%
1至2年	557,963.26	2.49%	406,189.12	1.30%
2至3年	176,196.12	0.79%	185,097.01	0.59%
3年以上	638,933.87	2.85%	582,331.87	1.87%
合计	22,391,753.00	--	31,240,526.77	--

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年末余额前五名预付账款汇总金额为7,301,594.28元，占预付账款年末余额合计数的比例为32.61%。

其他说明：

无。

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,515,346.03	9,806,313.31
合计	16,515,346.03	9,806,313.31

**(1) 应收利息**

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	5,474,551.51	4,117,997.71
代收代付的往来款	508,786.31	111,013.46
其他往来款	6,919,629.55	1,871,322.32
应收暂付款	2,282,547.41	2,044,015.87
借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	18,185,514.78	11,144,349.36

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,338,036.05			1,338,036.05
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	332,132.70			332,132.70
2020 年 6 月 30 日余额	1,670,168.75			1,670,168.75

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）	13,971,002.56
1 至 2 年	3,411,656.32
2 至 3 年	255,187.69
3 年以上	547,668.21
3 至 4 年	51,577.75
4 至 5 年	79,237.82
5 年以上	416,852.64
合计	18,185,514.78

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的其他应收款坏账准备	1,338,036.05	332,132.70				1,670,168.75
合计	1,338,036.05	332,132.70				1,670,168.75

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无。

#### 4)本期实际核销的其他应收款情况

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
方洁君	借款	3,000,000.00	1-2 年	16.50%	300,000.00
邵宇军	职工备用金借款	1,767,031.74	1 年以内	9.72%	88,351.59
俞锦龙	职工备用金借款	1,255,460.87	1 年以内	6.90%	62,773.04
陈俏	职工备用金借款	772,543.38	1 年以内	4.25%	38,627.17
浙江视动力影视娱乐有限公司	应收暂付款	600,000.00	1 年以内	3.30%	30,000.00
合计	--	7,395,035.99	--	40.67%	519,751.80

#### 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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	86,810,349.25	710,146.96	86,100,202.29	72,714,528.60	710,146.96	72,004,381.64
在产品	22,526,485.76	696,723.83	21,829,761.93	23,364,186.07	696,723.83	22,667,462.24
库存商品	65,266,450.77		65,266,450.77	48,951,986.24		48,951,986.24
包装物	3,812,731.97		3,812,731.97	4,143,805.47		4,143,805.47
合计	178,416,017.75	1,406,870.79	177,009,146.96	149,174,506.38	1,406,870.79	147,767,635.59

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	710,146.96					710,146.96
在产品	696,723.83					696,723.83
合计	1,406,870.79					1,406,870.79

无。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

## 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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴的税费	12,675,850.86	722,246.43
待认证进项税	57,341.43	914,753.20
待抵扣进项税	4,254,439.23	3,375,460.17
待摊奖金	1,077,560.19	
理财产品	57,301,567.20	77,113,531.83
合计	75,366,758.91	82,125,991.63

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****(1) 长期应收款情况**

无。

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

无。

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明

无。

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

位	(账面价 值)	追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他	(账面价 值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州领业 医药科技 有限公司	86,012,23 6.82			-2,089,84 1.84						83,922,39 4.98	
小计	86,012,23 6.82			-2,089,84 1.84						83,922,39 4.98	
合计	86,012,23 6.82			-2,089,84 1.84						83,922,39 4.98	

其他说明

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	85,942,139.09	16,634,293.70		102,576,432.79
2.本期增加金额	8,837,257.29	617,991.72		9,455,249.01
(1) 计提或摊销	8,837,257.29	617,991.72		9,455,249.01
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	94,779,396.38	17,252,285.42		112,031,681.80
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	611,306,335.89	44,485,870.92		655,792,206.81
2.期初账面价值	620,143,593.18	45,103,862.64		665,247,455.82

## (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）	421,009,287.04	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	474,960,231.76	494,783,275.51
合计	474,960,231.76	494,783,275.51

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	572,791,820.44	174,094,653.58	15,370,361.25	22,215,235.71	21,804,016.91	806,276,087.89
2.本期增加金额		2,573,482.50	277,043.15	75,726.27	211,019.10	3,137,271.02
(1) 购置		2,573,482.50	277,043.15	75,726.27	211,019.10	3,137,271.02
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		472,061.54	755,290.94	6,666.67		1,234,019.15
(1) 处置或报废		472,061.54	755,290.94	6,666.67		1,234,019.15
4.期末余额	572,791,820.44	176,196,074.54	14,892,113.46	22,284,295.31	22,015,036.01	808,179,339.76
二、累计折旧						
1.期初余额	185,403,027.72	89,136,072.98	10,073,553.48	17,454,861.78	9,425,296.42	311,492,812.38
2.本期增加金额	14,081,156.52	6,467,982.59	561,880.27	303,620.49	1,365,317.85	22,779,957.72
(1) 计提	14,081,156.52	6,467,982.59	561,880.27	303,620.49	1,365,317.85	22,779,957.72

3.本期减少金额		451,994.46	595,334.30	6,333.34		1,053,662.10
(1) 处置或报废		451,994.46	595,334.30	6,333.34		1,053,662.10
4.期末余额	199,484,184.24	95,152,061.11	10,040,099.45	17,752,148.93	10,790,614.27	333,219,108.00
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	373,307,636.20	81,044,013.43	4,852,014.01	4,532,146.38	11,224,421.74	474,960,231.76
2.期初账面价值	387,388,792.72	84,958,580.60	5,296,807.77	4,760,373.93	12,378,720.49	494,783,275.51

**(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
房屋及建筑物	202,006,698.69	正在办理中

其他说明

公司孙公司——浙江亚峰药厂有限公司将位于义乌街45号房屋楼顶出租给中国铁塔股份有限公司金华市分公司，租赁合同总额为80,400.00元。

公司孙公司——浙江亚克药业有限公司将位于滨康路677号厂区综合楼第三层、6幢A区第一层、简易厂房1号以及2号部分厂房，出租给杭州美诺瓦医疗科技有限公司，租赁合同总额为1,520,400.00元。

注：固定资产的抵押情况，详见本节的七32、短期借款、43、一年内到期的非流动负债、81、所有权或使用权受限制的资产等内容披露。

## (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	16,226,440.12	12,590,251.74
合计	16,226,440.12	12,590,251.74

### (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	16,226,440.12		16,226,440.12	12,590,251.74		12,590,251.74
合计	16,226,440.12		16,226,440.12	12,590,251.74		12,590,251.74

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
浙江亚峰制药生产基地	249,700,000.00	12,590,251.74	3,636,188.38			16,226,440.12	6.50%	5.00%				其他

地												
合计	249,700,000.00	12,590,251.74	3,636,188.38			16,226,440.12	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无。

**(4) 工程物资**

无。

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

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	331,274,352.35	5,531,613.59		9,141,073.35	339,020.00	9,030,183.30	355,316,242.59



2.本期增加金额						91,245.62	91,245.62
(1) 购置						91,245.62	91,245.62
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	331,274,352.35	5,531,613.59		9,141,073.35	339,020.00	9,121,428.92	355,407,488.21
二、累计摊销							
1.期初余额	74,364,127.41	5,519,837.97		3,525,880.88	339,020.00	5,412,839.54	89,161,705.80
2.本期增加金额	8,042,459.91	1,335.36		469,437.04		224,075.25	8,737,307.56
(1) 计提	8,042,459.91	1,335.36		469,437.04		224,075.25	8,737,307.56
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	82,406,587.32	5,521,173.33		3,995,317.92	339,020.00	5,636,914.79	97,899,013.36
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	248,867,765.03	10,440.26		5,145,755.43		3,484,514.13	257,508,474.85
2.期初账面价值	256,910,224.94	11,775.62		5,615,192.47		3,617,343.76	266,154,536.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

### (3) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	期末账面价值	本期摊销金额	受限原因
土地使用权	26,738,042.78	398,395.32	银行借款抵押
合计	26,738,042.78	398,395.32	

注：无形资产的抵押情况，详见本节的七32、短期借款、43、一年内到期的非流动负债、81、所有权或使用权受限制的资产等内容披露。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

无。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
海南亚洲制药股 份有限公司	787,466,285.98					787,466,285.98
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
		计提		处置		
海南亚洲制药股 份有限公司	21,600,259.26					21,600,259.26
合计	21,600,259.26					21,600,259.26

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、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。

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

#### 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营业执照、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本次评估假设经营场地租用到期后可以在同等市场条件下续租；
- ⑭评估人员未对各种设备在评估基准日时的技术参数和性能做技术检测，在假定委托人提供的有关技术资料 and 运行记录是真实有效的前提下，通过实地勘查作出的判断。对评估范围内资产的现场勘查仅限于外观和使用状况，并未对结构等内在质量进行测试，故不能确定其有无内在缺陷。除特别说明外，本报告以评估范围内资产内在质量符合国家有关标准并足以维持其正常使用为假设前提；
- ⑮没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方式可能追加付出的价格等对评估结论的影响。

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	2,624,556.14		314,095.44		2,310,460.70
房屋装修	3,982,482.77	929,096.09	1,128,229.68		3,783,349.18
车间改造	222,353.20		164,775.22		57,577.98
其他费用摊销	160,537.74		160,537.74		
合计	6,989,929.85	929,096.09	1,767,638.08		6,151,387.86

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	14,961,784.04	3,361,443.77	13,612,635.77	3,328,633.49
内部交易未实现利润	5,587,908.95	932,677.06	6,017,012.53	944,287.37
可抵扣亏损	24,001,645.88	5,186,919.94	22,240,036.63	4,842,211.08
预计负债	454,496.48	113,624.12	454,496.48	113,624.12
递延收益	3,400,106.47	769,331.06	3,676,225.15	831,024.74
应付职工薪酬	10,537,339.47	1,580,600.92		
合计	58,943,281.29	11,944,596.87	46,000,406.56	10,059,780.80

## (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	434,333,937.88	80,152,764.85	449,227,596.94	82,863,796.93
固定资产折旧	6,586,906.95	1,646,726.75	6,698,185.88	1,674,546.48
合计	440,920,844.83	81,799,491.60	455,925,782.82	84,538,343.41

## (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		11,944,596.87		10,059,780.80
递延所得税负债		81,799,491.60		84,538,343.41

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,019,375.65	1,627,192.31
可抵扣亏损	6,491,840.06	1,898,571.37
合计	8,511,215.71	3,525,763.68

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度	646,903.81	646,903.81	
2023 年度			
2024 年度	1,251,667.56	1,251,667.56	
2025 年度	4,593,268.69		
合计	6,491,840.06	1,898,571.37	--

其他说明：

无。

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	3,207,288.13		3,207,288.13	1,837,181.24		1,837,181.24
预付软件款	306,584.00		306,584.00	306,584.00		306,584.00
合计	3,513,872.13		3,513,872.13	2,143,765.24		2,143,765.24

其他说明：

无。

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

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

短期借款分类的说明：

抵押借款的情况：

贷款单位	期末余额	期初余额	借款利率	借款起始日	借款终止日	保证人/抵押物
宁波银行股份有限公司 金华分行	10,000,000.00		2.050%	2020-4-28	2021-5-31	注1
合计	10,000,000.00		—	—	—	

注1：抵押物为金房权证婺字第00144534号、第00470266号、第00470265号、第00470268号、第00470267号、第00144535号、第00144536号、第00245789号、第00470269号房屋所有权；金市国用（2006）第6-37068号土地使用权。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无。

**33、交易性金融负债**

无。

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

**35、应付票据**

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	44,785,521.82	45,869,854.72
应付工程设备款	11,546,213.03	14,321,717.33
合计	56,331,734.85	60,191,572.05

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中天建设集团有限公司第二建设公司	4,647,232.08	尚未结算
浙江中天装饰集团有限公司	1,715,829.00	尚未结算
合计	6,363,061.08	--

其他说明：

无。

### 37、预收款项

无。

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售合同款	66,168,358.24	110,949,507.96
预收租赁、仓储服务合同款	10,617,647.87	6,970,720.92
合计	76,786,006.11	117,920,228.88

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

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	73,052,080.44	71,840,752.44	104,695,389.37	40,197,443.51
二、离职后福利-设定提存计划	63,072.58	2,187,309.79	2,121,280.54	129,101.83
三、辞退福利		348,075.00	348,075.00	
合计	73,115,153.02	74,376,137.23	107,164,744.91	40,326,545.34

#### (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	72,002,091.23	63,280,695.58	96,071,379.34	39,211,407.47
2、职工福利费		3,275,893.20	3,275,893.20	
3、社会保险费	66.60	1,729,165.26	1,727,815.26	1,416.60
其中：医疗保险费	66.60	1,601,965.49	1,600,615.49	1,416.60
工伤保险费		39,623.99	39,623.99	
生育保险费		69,679.52	69,679.52	
大病 医疗补充保险		17,896.26	17,896.26	



4、住房公积金	144.00	2,316,356.72	2,315,360.60	1,140.12
5、工会经费和职工教育经费	1,005,574.61	1,081,988.87	1,104,084.16	983,479.32
8、其他薪酬	44,204.00	156,652.81	200,856.81	
合计	73,052,080.44	71,840,752.44	104,695,389.37	40,197,443.51

### (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	63,055.93	2,097,804.05	2,031,789.95	129,070.03
2、失业保险费	16.65	89,505.74	89,490.59	31.80
合计	63,072.58	2,187,309.79	2,121,280.54	129,101.83

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	2,901,761.27	20,450,060.16
企业所得税	1,064,667.64	15,366,684.27
个人所得税	415,536.07	372,304.52
城市维护建设税	171,965.02	1,418,532.24
教育费附加	73,779.66	608,955.08
地方教育费附加	49,186.48	405,970.11
房产税	1,646,771.57	2,350,497.78
土地使用税	211,166.54	372,085.04
水利建设基金	49,379.90	49,379.90
印花税	14,575.66	47,881.26
残疾人保障金		1,644.68
合计	6,598,789.81	41,443,995.04

其他说明：

无。

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	11,977.78	11,977.78
应付股利	28,156,045.28	33,974.28
其他应付款	57,196,581.90	67,024,782.75
合计	85,364,604.96	67,070,734.81

### (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	11,977.78	11,977.78
合计	11,977.78	11,977.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无。

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	28,156,045.28	33,974.28
合计	28,156,045.28	33,974.28

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (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	39,143,234.15	48,228,107.09
应付暂收款	2,247,054.87	1,802,766.90
代收代付的往来款	1,864,683.35	1,225,379.90
应付其他往来款	1,593,718.36	2,142,033.52
押金、保证金	12,347,891.17	13,626,495.34
合计	57,196,581.90	67,024,782.75

**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	4,000,000.00	8,000,000.00
合计	4,000,000.00	8,000,000.00

其他说明：

期末1年内到期的长期借款的情况：

贷款单位	借款期末金额	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	2020-12-18	注1
合计	4,000,000.00	—	—	—	

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。

**44、其他流动负债**

无。

**45、长期借款**

无。

**46、应付债券**

无。

**47、租赁负债**

无。

**48、长期应付款**

无。

## (2) 专项应付款

无。

## 49、长期应付职工薪酬

无。

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	454,496.48	454,496.48	注 1
合计	454,496.48	454,496.48	--

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	3,676,225.15		276,118.68	3,400,106.47	与资产相关补助
合计	3,676,225.15		276,118.68	3,400,106.47	--

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	880,315.43			73,359.66			806,955.77	与资产相关
年产 12 亿粒 /片固体制剂 等车间 GMP 技改项目	2,031,721.39			160,399.02			1,871,322.37	与资产相关
医药制剂生 产线改造项 目	725,580.00			40,310.00			685,270.00	与资产相关
机器人购置 项目补助	38,608.33			2,050.00			36,558.33	与资产相关

合计	3,676,225.15			276,118.68			3,400,106.47
----	--------------	--	--	------------	--	--	--------------

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	37,582,351.51			37,582,351.51
合计	37,582,351.51			37,582,351.51

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	477,584,186.97	400,976,814.14
调整后期初未分配利润	477,584,186.97	400,976,814.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,789,678.16	51,107,158.16
应付普通股股利	28,122,071.00	32,139,509.76
期末未分配利润	453,251,794.13	419,944,462.54

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	317,348,983.23	138,896,371.72	398,786,426.83	144,429,142.52
其他业务	19,901,377.85	12,684,586.07	20,933,563.80	12,342,418.63
合计	337,250,361.08	151,580,957.79	419,719,990.63	156,771,561.15

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
其中：				
药品销售收入		238,062,650.71		238,062,650.71

生产线销售收入	79,286,332.52			79,286,332.52
物业服务、研发等其他收入			19,901,377.85	19,901,377.85

与履约义务相关的信息：

无需要披露的履约义务相关的信息。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,227,181.89	2,638,604.41
教育费附加	545,799.39	1,158,437.02
房产税	3,685,386.79	4,490,143.55
土地使用税	4,320.00	813,407.46
车船使用税	320,313.70	9,120.00
印花税	579,803.79	317,515.58
地方教育费附加	363,866.24	772,291.38
合计	6,726,671.80	10,199,519.40

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	1,959,183.11	1,744,447.24
差旅费、招待费	4,727,779.28	6,816,174.56
人工费用	25,443,145.62	24,852,771.56
运费、包装费	7,547,404.20	4,940,591.17
信息服务费	401,973.05	326,247.50
广告宣传费	17,691,936.24	17,557,339.74
售后服务费	403,219.29	105,391.89
中介机构费	1,500,865.14	454,652.35

折旧摊销费	1,268,906.05	1,254,100.02
房租物业费	226,647.64	413,013.66
市场开发费	36,410,588.85	57,329,162.52
合计	97,581,648.47	115,793,892.21

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	28,888,572.04	26,712,221.78
办公费	8,421,415.65	6,152,086.63
折旧摊销费	20,190,000.59	20,251,339.36
业务招待费	1,116,622.75	1,159,346.30
中介机构费用	3,971,418.09	2,247,867.74
差旅费	1,201,622.27	1,855,002.69
咨询、服务费	274,789.32	842,675.54
其他	1,040,526.96	794,516.70
合计	65,104,967.67	60,015,056.74

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	6,178,933.90	6,125,062.93
加工费	50,123.08	86,768.70
材料费	2,153,775.26	2,876,743.74
其他费用	695,238.52	276,461.61
折旧摊销费	1,070,966.57	1,150,268.97
委托外部研究开发费用	1,574,176.57	1,346,002.64
装备调试费		193,039.27
临床试验费		3,307.94
合计	11,723,213.90	12,057,655.80

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	315,752.27	582,038.75
减：利息收入	2,345,645.44	1,957,725.22
汇兑损益	-74,921.48	9,510.14
银行手续费	82,332.13	92,990.07
合计	-2,022,482.52	-1,273,186.26

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	4,584,124.54	2,481,958.65

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,089,841.84	
理财产品收益	1,057,444.09	335,175.16
合计	-1,032,397.75	335,175.16

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-332,132.70	
应收账款坏账损失	-1,424,053.94	
合计	-1,756,186.64	

其他说明：

无。

**72、资产减值损失**

单位：元

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

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	-9,777.20	-1,458.65

**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	59,113.19	65,000.00	59,113.19
其他	17,948.08	1,960.43	17,948.08
固定资产报废利得	4,725.10		4,725.10
无需支付款项	34,000.00		34,000.00
合计	115,786.37	66,960.43	115,786.37

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	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	29,036.91		与收益相关
成都市双流区新经济和科技局规模企业奖励	成都市双流区新经济和科技局	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	100,000.00		与收益相关
成都市双流区新经济和科技局款	成都市双流区新经济和科技局	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	45,044.00		与收益相关
失业保险基金支持企业稳岗补贴	杭州市就业管理服务局	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	146,355.00		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	160,399.02	与资产相关
金华经济技术开发区经发局:用汽补助	金华经济技术开发区经发局	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	92,000.00		与收益相关
金华经济技术开发区管委会规上工业企业员工返岗补贴	金华经济技术开发区管委会	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	531.00		与收益相关
金华经济技术开发区管委会经济发展局:用电补助	金华经济技术开发区管委会经济发展局	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	74,200.00		与收益相关
工业扶持发	海口市科学技术工业信	补助	因从事国家鼓励和支持	否	否	73,359.66	73,359.66	与资产相关

展资金	息化局		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
2018年海口市高新技术产业	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	100,000.00		与收益相关
失业保险基金支持企业稳岗补贴	海口市人力资源开发局	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	26,794.13		与收益相关
成都市模具工业协会补贴款	成都市模具工业协会	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	365,650.00		与收益相关
国库退税	景宁县税务局	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	282,083.04		与收益相关
2018年度规模以上服务企业奖励资金	景宁县经济贸易科技局	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	20,000.00		与收益相关
社保费减免返还	丽水市人力资源和社会保障局	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	408,632.05		与收益相关
医药制剂生产线改造项目	金华经济技术开发区经济局; 金华市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	40,310.00		与资产相关

机器人购置项目补助	金华市经济和信息化局	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	2,050.00		与资产相关
个税手续费返还	金华市税务局	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	8,717.19		与收益相关
工作创新专项激励资金	金华经济技术开发区管理委员会	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	20,000.00		与收益相关
开发区规上工业企业提产能用汽补助	金华市经济技术开发区管委会	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	122,600.00		与收益相关
开发区规上工业企业提产能复产补助	金华市经济技术开发区管委会	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	1,496,600.00		与收益相关
开发区规上工业企业提产能用电补助	金华市经济技术开发区管委会	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	164,900.00		与收益相关
人事局项目制培训补贴	金华市经济技术开发区管委会	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	48,000.00		与收益相关
社保费减免返还	杭州市就业管理服务局	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	75,340.41		与收益相关
增值税进项税额加计抵	杭州市滨江区税务局	补助	因符合地方政府招商引资	否	否	4,139.13	19,555.30	与收益相关

扣			资等地方性扶持政策而获得的补助					
知识产权专利维持资助	金华市科学技术局	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		3,680.00	与收益相关
社保费减免返还	金华市人力资源和社会保障局	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	677,383.00	2,224,964.67	与收益相关
合计						4,584,124.54	2,481,958.65	

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	464,164.35	322,200.00	464,164.35
滞纳金、罚款支出	4,626.19	9,364.39	4,626.19
非流动资产毁损报废损失	28,668.99	67,149.64	28,668.99
其他	985.00		985.00
合计	498,444.53	398,714.03	498,444.53

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	7,253,061.23	18,705,396.63
递延所得税费用	-3,043,066.96	-4,003,872.91
合计	4,209,994.27	14,701,523.72

**(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	7,958,488.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,989,622.19
子公司适用不同税率的影响	11,718,123.65
调整以前期间所得税的影响	413,276.75
非应税收入的影响	-8,640,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,013,866.50
递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-757,459.29
研发费用加计扣除影响	-1,527,435.53
所得税费用	4,209,994.27

其他说明

无。

**77、其他综合收益**

详见附注。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	18,678,504.92	18,164,976.10
存款利息	2,345,645.44	1,957,725.22
收到的政府补助	4,303,866.73	1,688,711.49
营业外收入	81,541.27	65,280.43
租金收入	27,984,996.16	18,154,860.07
合计	53,394,554.52	40,031,553.31

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	15,706,553.82	9,097,144.42
支付的期间费用	94,310,684.55	88,599,440.87
支付的银行手续费	80,920.48	92,990.07
营业外支出	373,510.25	331,564.39
合计	110,471,669.10	98,121,139.75

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	3,748,494.49	52,451,227.19
加：资产减值准备	1,756,186.64	1,486,662.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,617,215.01	31,454,703.49
无形资产摊销	9,355,299.28	9,349,615.32
长期待摊费用摊销	1,767,638.08	2,623,589.87
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）	9,777.20	1,458.65



固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	23,943.89	61,315.59
财务费用（收益以“－”号填列）	261,198.01	654,564.94
投资损失（收益以“－”号填列）	1,032,397.75	-547,815.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,884,816.07	-1,292,840.83
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,738,851.81	-2,711,032.08
存货的减少（增加以“－”号填列）	-29,241,511.37	7,875,929.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	148,387,349.03	81,796,286.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-123,347,383.52	-110,757,088.49
经营活动产生的现金流量净额	40,746,936.61	72,446,576.27
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	396,004,774.32	361,218,946.60
减：现金的期初余额	335,640,581.08	340,310,161.17
现金及现金等价物净增加额	60,364,193.24	20,908,785.43

## （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	396,004,774.32	335,640,581.08
其中：库存现金	132,288.00	159,011.68
可随时用于支付的银行存款	393,065,951.34	334,166,679.40
可随时用于支付的其他货币资金	2,806,534.98	1,314,890.00
三、期末现金及现金等价物余额	396,004,774.32	335,640,581.08

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	26,375,833.53	银行借款抵押
无形资产	26,738,042.78	银行借款抵押
合计	55,242,476.31	--

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	--	--	3,209,946.32
其中：美元	449,116.21	7.0795	3,179,518.20
欧元	3,033.00	7.9610	24,145.71
港币			
土耳其里拉	145.00	0.9681	140.38
瑞士法郎	0.65	7.4434	4.84
日元	84,000.00	0.065808	5,527.87
卢比	6,500.00	0.093741	609.32
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
失业保险基金支持企业稳岗补贴	202,186.04	其他收益	202,186.04
成都市双流区新经济和科技局规模企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
成都市双流区新经济和科技局款	45,044.00	其他收益	45,044.00
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
金华经济技术开发区经发局：用汽补助	92,000.00	其他收益	92,000.00
金华经济技术开发区管委会规上工业企业员工返岗补贴	531.00	其他收益	531.00
金华经济技术开发区管委会经济发展局：用电补助	74,200.00	其他收益	74,200.00
工业扶持发展资金	73,359.66	其他收益	73,359.66
2018 年海口市高新技术产业	100,000.00	其他收益	100,000.00

成都市模具工业协会补贴款	365,650.00	其他收益	365,650.00
国库退税	282,083.04	其他收益	282,083.04
2018 年度规模以上服务企业奖励资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
医药制剂生产线改造项目	40,310.00	其他收益	40,310.00
机器人购置项目补助	2,050.00	其他收益	2,050.00
个税手续费返还	8,717.19	其他收益	8,717.19
工作创新专项激励资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
开发区规上工业企业提产能用汽补助	122,600.00	其他收益	122,600.00
开发区规上工业企业提产能复产补助	1,496,600.00	其他收益	1,496,600.00
开发区规上工业企业提产能用电补助	164,900.00	其他收益	164,900.00
人事局项目制培训补贴	48,000.00	其他收益	48,000.00
增值税进项税额加计抵扣	4,139.13	其他收益	4,139.13
社保费减免返还	1,161,355.46	其他收益	1,161,355.46
合计	4,584,124.54		4,584,124.54

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无。

## 85、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

#### (2) 合并成本及商誉

无。

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

无。

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无。

**(6) 其他说明**

无。

**2、同一控制下企业合并**

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：

**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：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川金石东方新材料科技有限公司	成都市	成都市	机械制造	100.00%		同一控制下企业合并取得
四川鼎润新材料科技有限公司	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	71.18%		设立
海南亚洲制药股份有限公司	海口市	海口市	医药制造	99.00%	1.00%	非同一控制下企业合并取得
海南快克药业有限公司	海口市	海口市	医药销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江亚峰药厂有限公司	金华市	金华市	医药制造		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江康宁医药有限公司	景宁畲族自治县	景宁畲族自治县	医药制造、医药销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江现代药用植物有限公司	金华市	金华市	医药制造		100.00%	非同一控制下企业合并取得
杭州生物医药科技创业园有限公司	杭州市	杭州市	技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并取得
浙江亚克药业有限公司	杭州市	杭州市	医药制造		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	金华市	金华市	医药制造		52.73%	非同一控制下企

限公司						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%	244,229.72		39,882,841.46
成都金四通真空科技有限公司	28.82%	-285,413.39		1,424,708.27

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	47,573,733.30	59,087,176.71	106,660,910.01	46,390,443.79	2,519,650.52	48,910,094.31	52,890,024.12	61,631,518.70	114,521,542.82	55,045,526.13	2,680,049.54	57,725,575.67
成都金四通真空科技有限公司	24,227,999.20	698,600.94	24,926,600.14	18,642,513.81	0.00	18,642,513.81	15,118,289.34	373,318.15	15,491,607.49	8,217,311.43	0.00	8,217,311.43

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	38,615,785.90	954,848.55	954,848.55	1,549,075.48	46,210,464.65	3,388,297.87	3,388,297.87	2,501,029.18
成都金四通真空科技有限公司	2,793,868.12	-990,209.73	-990,209.73	-3,343,555.12	4,000,057.89	-126,130.46	-126,130.46	549,992.25

其他说明：

无。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无。

其他说明：

无。

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

无。

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州领业医药科技有限公司	杭州市	杭州市	医药技术服务	28.96%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：



无。

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

无。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	20,735,065.89	135,238,984.49
非流动资产	110,832,610.00	10,195,178.58
资产合计	130,947,675.89	145,434,163.07
流动负债	4,492,330.28	10,884,317.09
负债合计	4,492,330.28	10,884,317.09
少数股东权益	-34,487.07	-43,401.52
归属于母公司股东权益	126,599,832.68	134,593,247.50
按持股比例计算的净资产份额	36,660,146.55	38,974,839.64
营业收入	1,236,748.57	
净利润	-43,113,088.49	
综合收益总额	-43,113,088.49	

其他说明

注 1: 2019 年 8 月 27 日，公司与杭州领业医药科技有限公司（以下简称“领业医药”）、杭州火龙果投资管理有限公司、北京银河鼎发创业投资有限公司、深圳市磐通投资管理有限公司、杭州市高科技投资有限公司以及自然人高雅萍女士签署了《关于杭州领业医药技术开发有限公司的增资协议》，公司与高雅萍女士以现金出资方式，向领业医药合计投资 26,000 万元人民币认购领业医药新增注册资本 520.6719 万元。其中公司以人民币 15,000 万元出资认购领业医药新增注册资本 300.3877 万元，高雅萍女士以人民币 11,000 万元出资认购领业医药新增注册资本 220.2842 万元。增资后公司持有领业医药 28.9575% 股权，高雅萍女士持有领业医药 21.2355% 股权。

注 2: 领业医药自 2019 年 11 月起为公司关联方，故上期发生额为零。

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

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股权投资、借款、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六相关项目。

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

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无。

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

## 9、其他

无。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

无。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江迪耳投资有限公司（简称迪耳投资）	同受楼金控制、公司持股 3% 以上股东、楼金任董事长、郑志勇任董事
金华市迪耳贸易有限公司	同受楼金控制（迪耳投资持股 50%）、王瑜任董事
金华市迪耳化学合成有限公司	迪耳投资持股 48%
海南亚东南工贸有限公司（简称亚东南工贸）	袁旭东持股 25.50%、郑志勇持股 24%、楼金持股 50.50%、楼金任董事长、郑志勇任董事
浙江合糖科技有限公司	迪耳投资控制（持股 50.11%）
浙江合糖贸易有限公司	浙江合糖科技有限公司全资子公司
海南亚洲制药投资有限公司（简称亚药投资）	同受楼金控制（亚东南工贸持股 46.6%、迪耳投资持股 24%、楼金持股 11.93%、郑志勇持股 3.75%）
浙江亚西亚医疗器械有限公司	亚药投资全资子公司
杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 31.5%，亚东南工贸持股 25.2%，楼金任董事长，郑志勇任董事）
浙江金华黄大仙旅游产品开发有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 80%）
江西省上饶市金沙花园实业有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 55.74%、浙江金华黄大仙旅游产品开发有限公司持股 44.26%）

江西三清山雅栢花园酒店有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 10%、江西省上饶市金沙花园实业有限公司持股 90%，楼金任董事、郑志勇任监事）
浙江金钉子投资有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 44.15%、港太投资持股 55.85%，楼金、郑志勇任董事）
杭州快路信息技术有限公司	同受楼金控制（亚东南工贸全资子公司）
合肥金雅迪置业有限公司	同受楼金控制（亚药投资持股 21.05%、迪耳投资持股 10.52%、安徽金迪置业有限公司持股 47.37%，楼金任董事长）
安徽金迪置业有限公司	同受楼金控制（合肥金雅迪置业有限公司全资子公司）
杭州港太投资管理有限公司（简称港太投资）	楼金持股 25%、郑志勇持股 12.5%
江西上饶三清山金沙索道有限公司	亚药投资持股 6.6581%
江西三清山索道运营管理有限公司	江西上饶三清山金沙索道有限公司持股 50%
上饶市康乐国际旅行社有限公司	江西上饶三清山金沙索道有限公司持股 50%
刚果布远东森开发公司	亚药投资持股 21.86%
青海京科房地产置业有限公司	迪耳投资持股 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持股 30%
安徽金浅湾置业有限公司	安徽金迪置业有限公司持股 30%
宿州华迪置业有限公司	安徽金迪置业有限公司持股 40%
扬州财富农业发展有限公司	安徽金迪置业有限公司持股 75%
杭州美因福信息科技有限公司	亚药投资持股 33%、亚东南工贸持股 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持股 47.56%
浙江基投安居投资合伙企业（有限合伙）2019 年 07 月 04 日注销	楼金参股 4.76% 的企业
蒯一希	持股 5% 以上股东
高雅萍	持股 5% 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司	出售商品	353.98	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州美诺瓦医疗科技股份有限公司	租赁房屋	175,642.38	90,499.98

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无。

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

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2019年12月31日，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220,583.00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	3,832,210.00	2,841,020.00

**(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	1,408,008.07	70,400.40	1,139,705.34	56,985.27

**(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

**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

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

详见第五节、八、诉讼事项。



(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

#### 4、年金计划

无。

#### 5、终止经营

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	79,286,332.52	238,062,650.71	22,635,255.15	-2,733,877.30	337,250,361.08
营业成本	55,477,503.48	83,418,868.24	12,684,586.07		151,580,957.79

##### (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

2018年6月6日，公司股东海南亚东南工贸有限公司将其持有的公司4,530,858股（占其持有公司股份总数的100%，占公司总股本的2.03%）质押给浙商证券股份有限公司，质押用途为融资。质押开始日为2018年6月6日，质押到期日为2020年9月30日。

## 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	16,623,597.23	100.00%	6,665,333.96	40.10%	9,958,263.27	17,737,135.21	100.00%	6,565,771.27	37.02%	11,171,363.94
其中：										
账龄组合	16,623,597.23	100.00%	6,665,333.96	40.10%	9,958,263.27	17,737,135.21	100.00%	6,565,771.27	37.02%	11,171,363.94
合计	16,623,597.23	100.00%	6,665,333.96	40.10%	9,958,263.27	17,737,135.21	100.00%	6,565,771.27	37.02%	11,171,363.94

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	4,643,387.31	232,169.37	5.00%
1至2年	3,567,220.15	356,722.02	10.00%
2至3年	2,783,370.67	1,113,348.27	40.00%
3至4年	1,515,332.00	909,199.20	60.00%
4至5年	301,960.00	241,568.00	80.00%
5年以上	3,812,327.10	3,812,327.10	100.00%
合计	16,623,597.23	6,665,333.96	--

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）	4,643,387.31
1 至 2 年	3,567,220.15
2 至 3 年	2,783,370.67
3 年以上	5,629,619.10
3 至 4 年	1,515,332.00
4 至 5 年	301,960.00
5 年以上	3,812,327.10
合计	16,623,597.23

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的应收账款坏账准备	6,565,771.27	99,562.69				6,665,333.96
合计	6,565,771.27	99,562.69				6,665,333.96

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**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阿根廷 ZOXI	1,695,842.52	10.20%	84,792.13
重庆五联实业有限公司	990,000.00	5.96%	49,500.00
云南金管子实业有限公司	980,000.00	5.90%	391,460.00
煌盛集团有限公司	956,072.00	5.75%	573,643.20
新疆天茂新型材料科技股份有限公司	906,000.00	5.45%	90,600.00
合计	5,527,914.52	33.26%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

无。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	34,214,400.00	
其他应收款	73,409,085.02	68,236,227.38
合计	107,623,485.02	68,236,227.38

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

无。

**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****1)应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
海南亚洲制药股份有限公司	34,214,400.00	
合计	34,214,400.00	

**2)重要的账龄超过 1 年的应收股利**

无。

**3)坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

**(3) 其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
中介机构服务费	640,335.00	420,725.30
应收暂付款	474,567.83	41,224.00
职工备用金借款	325,189.74	1,055,747.11
代收代付的往来款	30,907.44	48,687.97
关联方往来款	72,122,648.08	66,933,227.19
合计	73,593,648.09	68,499,611.57

**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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	263,384.19			263,384.19
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-78,821.12			-78,821.12
2020年6月30日余额	184,563.07			184,563.07

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）	13,418,848.96
1至2年	59,941,501.63
2至3年	189,623.50
3年以上	43,674.00
3至4年	13,800.00
4至5年	2,000.00
5年以上	27,874.00
合计	73,593,648.09

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的其他 应收款坏账准备	263,384.19	-78,821.12				184,563.07
合计	263,384.19	-78,821.12				184,563.07

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
四川金石东方新材料科技有限公司	关联方往来款	70,707,654.26	1年以内, 1~2年	96.08%	
四川金石东方新材料科技有限公司	关联方往来款	726,730.97	1年以内	0.99%	
成都金四通真空科技有限公司	关联方往来款	547,963.85	1年以内, 1~2年	0.74%	
北京中企华资产评估有限责任公司	中介机构服务费	450,000.00	1年以内	0.61%	22,500.00
北京雅展展览服务有限公司	应收暂付款	230,529.00	1~2年	0.31%	23,052.90
合计	--	72,662,878.08	--	98.75%	45,552.90

## 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	2,232,446,484.62		2,232,446,484.62	2,232,446,484.62		2,232,446,484.62
对联营、合营企业投资	83,922,394.98		83,922,394.98	86,012,236.82		86,012,236.82
合计	2,316,368,879.60		2,316,368,879.60	2,318,458,721.44		2,318,458,721.44



## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川金石东方新材料科技有限公司	147,396,901.37					147,396,901.37	
成都金四通真空科技有限公司	6,050,000.00					6,050,000.00	
海南亚洲制药股份有限公司	2,078,999,583.25					2,078,999,583.25	
合计	2,232,446,484.62					2,232,446,484.62	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州领业医药科技有限公司	86,012,236.82			-2,089,841.84						83,922,394.98	
小计	86,012,236.82			-2,089,841.84						83,922,394.98	
合计	86,012,236.82			-2,089,841.84						83,922,394.98	

## (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	6,054,640.30	5,506,075.88	65,293,331.55	47,780,237.50
合计	6,054,640.30	5,506,075.88	65,293,331.55	47,780,237.50

收入相关信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,089,841.84	
理财产品收益	1,057,444.09	227,099.40
子公司分红确认的投资收益	34,214,400.00	31,680,000.00
合计	33,182,002.25	31,907,099.40

## 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	-33,721.09	
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）	4,584,124.54	
委托他人投资或管理资产的损益	1,057,444.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-358,714.27	
减：所得税影响额	1,314,108.28	

少数股东权益影响额	220,543.26	
合计	3,714,481.73	--

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	0.14%	0.010	0.010
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.00%	0.00	0.00

## 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。

## 第十二节 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、载有董事长签名的2020年半年度报告文本原件。
- 四、其他备查文件。