

公司代码：600080

公司简称：金花股份

金花企业（集团）股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人邢雅江、主管会计工作负责人韩卓军及会计机构负责人（会计主管人员）张守峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所审计,2023年度归属于上市公司股东的净利润-42,890,580.25元，母公司净利润-20,290,434.95元，截止2023年12月31日，母公司期末可供股东分配利润为501,429,883.92元。

鉴于公司2023年度归属于上市公司股东的净利润为负，根据相关法规及《公司章程》关于利润分配的规定，同时综合考虑公司2024年度经营情况和资金需求等因素，本年度拟不实施利润分配，也不实施资本公积金转增股本方案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

是

公司原控股股东金花投资控股集团有限公司与西安曙光汽车销售服务有限公司于2018年10月16日签订了《借款合同》，公司原实际控制人吴一坚及公司为该合同项下借款提供连带责任保证，曙光汽车向西安市仲裁委员会提起仲裁申请，要求公司向其承担担保责任。经公司调查，上述担保行为系原实际控制人个人行为，并未履行上市公司相应审批及披露程序。具体详见公司2023年2月11日披露的《关于原实际控制人以公司名义违规担保的公告》（公告编号：临2023-009号）。截至本报告披露日，公司已收取全额保证金，公司违规担保风险已解除。具体详见公司2023年8月17日披露的《关于公司违规担保风险解除的公告》（公告编号：临2023-041号）。

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析-六、公司关于公司未来发展的讨论与分析之可能面对的风险”。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	35
第五节	环境与社会责任.....	50
第六节	重要事项.....	53
第七节	股份变动及股东情况.....	72
第八节	优先股相关情况.....	76
第九节	债券相关情况.....	76
第十节	财务报告.....	77

备查文件目录	载有公司法定代表人、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
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	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的原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	金花企业（集团）股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《金花企业（集团）股份有限公司章程》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	金花企业（集团）股份有限公司
公司的中文简称	金花股份
公司的外文名称	GINWA ENTERPRISE (GROUP) INC.
公司的外文名称缩写	GINWA
公司的法定代表人	邢雅江

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙明	
联系地址	西安市高新区高新三路财富中心三期南座40层	
电话	029-88336635	
传真	029-81778626	
电子信箱	irm@ginwa.com.cn	

三、 基本情况简介

公司注册地址	陕西省西安市高新区科技四路202号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	西安市高新区高新三路财富中心三期南座40层
公司办公地址的邮政编码	710075
公司网址	http://www.ginwa.com.cn
电子信箱	irm@ginwa.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会秘书处

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金花股份	600080	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
	签字会计师姓名	翟晓敏 张龙华
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路1088号23楼
	签字的保荐代表人姓名	邹丽萍 王可
	持续督导的期间	2018年3月30日至今

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	565,403,410.11	579,374,501.21	-2.41	534,036,500.95
归属于上市公司股东的净利润	-42,890,580.25	33,459,505.16	-228.19	-18,160,452.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,004,719.15	3,812,957.81	-21.20	35,853,424.89
经营活动产生的现金流量净额	60,548,425.38	52,578,993.55	15.16	30,594,673.93
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,638,426,525.45	1,683,765,383.56	-2.69	1,656,217,718.69
总资产	2,108,551,141.95	1,974,418,631.97	6.79	1,870,188,073.55

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益（元/股）	-0.1149	0.0896	-228.24	-0.0487
稀释每股收益（元/股）	-0.1149	0.0896	-228.24	-0.0487
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0080	0.0102	-21.57	0.0961
加权平均净资产收益率（%）	-2.58	2.00	减少4.58个百分点	-1.08
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.18	0.23	减少0.05个百分点	2.12

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	108,259,512.44	147,110,031.27	147,435,488.04	162,598,378.36
归属于上市公司股东的净利润	4,680,935.36	-1,638,297.36	347,660.30	-46,280,878.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,350,427.63	15,061,794.39	2,603,942.65	-17,011,445.52
经营活动产生的现金流量净额	-38,760,097.98	4,368,776.59	22,442,006.73	72,497,740.04

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	一季度	二季度	三季度	四季度	合并
一、营业收入	10,825.95	14,711.00	14,743.55	16,259.84	56,540.34
二、归属于母公司净利润	468.09	-163.83	34.77	-4,628.09	-4,289.06
三、归属于母公司非经常性损益	233.05	-1,670.01	-225.63	-2,926.94	-4,589.53
四、扣非后归属母公司净利润	235.04	1,506.18	260.39	-1,701.14	300.47
五、经常性损益波动因素剔除					
(1) 信用减值损失(损失以“-”填列)	49.53	786.24	-195.35	195.59	836.01
(2) 权益法投资收益	512.33	426.72	246.38	-246.26	939.17
(3) 小计=(2)+(1)	561.86	1,212.95	51.04	-50.66	1,775.19
六、主业经营性税后利润	-326.82	293.23	209.36	-1,650.48	-1,474.71
主业经营性税后利润率(%)	-3.02	1.99	1.42	-10.15	-2.61

注：1、2023 年四季度归属于母公司净利润与前三季度差异较大，主要原因为交易性金融资产公允价值降幅较大所致；

2、2023 年四季度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润与前三季度差异较大，主要原因为联营企业确认的投资收益减少及费用增加所致。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		资产处置收益	-667,970.30	-95,471.33
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	933,439.72	其他收益	1,568,795.62	1,529,257.05
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-46,773,170.68	交易性金融资产公允价值变动	2,503,436.91	2,491,264.89
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-25,380,470.31	诉讼事项	4,258,597.86	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,225,731.39	详见本附注“七、74、七、75”	27,198,972.52	-67,481,018.94
减：所得税影响额	-8,099,170.48		5,215,285.26	-9,542,091.32
少数股东权益影响额（税后）				
合计	-45,895,299.40		29,646,547.35	-54,013,877.01

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	145,140,498.91	56,827,174.63	-88,313,324.28	-46,093,976.24
其他权益工具投资	27,728,500.00	10,658,900.00	-17,069,600.00	
应收账款融资	12,892,394.86	5,071,356.73	-7,821,038.13	
合计	185,761,393.77	72,557,431.36	-113,203,962.41	-46,093,976.24

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年是全面实施健康中国建设的关键之年,也是持续深入推进医疗改革与高质量发展的一年。医药反腐、集采常态化、医保目录动态调整、医保统筹等涉及医药、医疗、医保等领域的政策措施相继发布实施,医药行业转型升级加速。面对复杂多变的国内外环境以及行业政策、同业竞争的挑战,公司各部门紧密配合,精准研判政策变化和市场趋势,以创新为动力,围绕年度经营目标,加强营销管理,全力提升工作质效,稳步推进合规转型。

1、产品营销

报告期内,公司主导产品在复杂多变的经济形势与医药行业整顿等因素的市场考验下,公司迅速调整营销结构,以执行结果为导向,积极应对主导产品市场变化,稳定产品市场份额,深耕核心渠道,加强营销推广,持续深化循证建设,坚持合规的市场推广战略,协助完善专家网络,提高区域项目参与深度,形成上下联动机制,促进主导产品由重形式转向重内容,发挥品牌价值输出,提升对项目治疗价值的认知,以产品回归医学价值和临床价值为目标建立强势的品牌形象。通过加强终端类活动,形成终端动销策略,引导资源向终端倾斜,提高产品市场影响力,同步推进医学项目学术活动频率与覆盖度,提升对主导产品差异化优势的认识,加强销售体系、市场体系与医学体系的营销合力,向学术营销和价值营销转型的同时,优化团队建设,为合规转型做好人才基础。

在普药营销方面,随着医药市场竞争加剧,面对严峻的市场环境,公司积极调整业务分工,完善业务管理流程,发挥专职推广优势,积极强化客户协作关系,结合产品特点商定促销方案,以“资源均衡、正向业绩贡献”为原则,确定“先渠道、后终端”的市场销售思路,借助品牌影响力,促进市场渠道建设,完善客户资信管理,持续加强对市场的开拓力度,有效保障市场风险控制,实现产品在终端渠道市场份额的快速恢复。通过向基层市场下沉,进一步维护市场动销、渠道管理和价格体系,规范市场环境,加强产品供应保障,确保产品持续稳定。

2、研发方面

报告期内,公司坚持研发创新驱动,加快推进在研项目的研发进程,不断加大新产品立项和技术革新投入,通过跨部门协作,在已有研发基础上,对市场领域、组方合理性、临床疗效等进行综合评估,加快项目立项调研,完善研发管线布局。积极拓展专家资源,持续推进金天格中保(续保)项目,完成参研医院的现场协同稽查。开展转移因子产品质量提升研究,降低转移因子生产成本。围绕原辅料包材变更研究、质量研究等,开展工艺优化与验证,完成产品稳定性考察,持续加快实验室进程,推动科研平台建设。报告期内,公司获得国内医药制造企业首例《一种医药生产企业订货系统》发明专利;同时,公司合作成立“院士工作站”,通过共同努力,进一步推动研究成果的加速转化,提升公司研发体系的建设及科技创新能力和技术水平,助力公司完善产品结构,打造公司技术核心竞争优势。

3、生产运营

报告期内,公司高度重视产品质量安全管理体系建设,严格执行《药品生产质量管理规范》,“以质量求生存、以质量求发展”为准则,持续贯彻各项标准。在质量管控方面,围绕年度质量目标与规划,加强生产全过程质量管控,提高全员质量意识,修订完善《质量风险管理规程》,定期召开质量分析会,通过供应商现场审计、风险识别、风险评估、工艺验证、风险处置等方式,持续加强上市后产品的稳定性考察,提高自检互查力度,做好药物警戒工作,确保药品安全、有效、质量可控;在生产组织与安全方面,统筹协调,优化生产组织,落实产销平衡,提高生产团队专业性及创造力,加强生产计划管理,加大设备更新及工艺优化,降低风险等级,建立产品安全库存,确保生产物料供应。同时,成立安全生产检查小组,定期开展安全培训,加强监督管理,落实安全生产责任,制定风险预防措施,确保公司生产、质量各体系安全可控。

4、内部控制

报告期内，公司始终坚持以目标为导向，以“目标、合规、担当”为原则，持续推进公司治理结构，完善公司组织架构与制度体系，优化人才培养，强化各级人才梯队建设与能力提升，积极开展内外部培训、梯队人才培养、中层培养、内训师培训以及法律法规、操作规程、专业技能类培训，提升部门人员专业能力、提高工作效率，逐步促进现有团队由事务性向专业性转化，打造发展需求的高质量人才梯队。全面梳理规章制度，简化制度评审流程，建立公司考评小组，发挥制度审核职责，优化目标管理，激发部门自驱力，全力保障公司经营目标落地。严格执行审核制度，有效控制项目成本，提升团队管理规范，达到项目降本增效、高效运行。加快合规体系建设，落实内部审计与监察工作，加强企业合规管理，提升风险管理与防范能力，更好地促进公司可持续发展。

5、转让参股公司及控股子公司股权

报告期内，基于公司整体战略布局，进一步优化公司业务结构，有利于公司集中资源优势，聚焦主业发展，提高公司资产运营效率，促进公司长远发展，公司完成了将持有的参股公司重庆医药集团陕西有限公司全部 8.39% 股权的转让。

报告期内，通过了转让金花国际大酒店有限公司 100% 股权补充协议的审议程序，截止本报告期末，公司已收到金花国际大酒店有限公司股权转让价款共计 17,571 万元（占全部股权转让款 34,452.63 万元之 51%）并于 2024 年 2 月完成金花国际大酒店工商变更登记手续，公司不再持有金花国际大酒店有限公司股权。通过金花国际大酒店有限公司股权转让，公司剥离了亏损非核心业务，有利于优化公司资产结构与资源配置，集中资源聚焦医药工业，有效提升主营业务经营业绩，进一步维护公司和全体股东的利益。

二、报告期内公司所处行业情况

1、医药行业情况

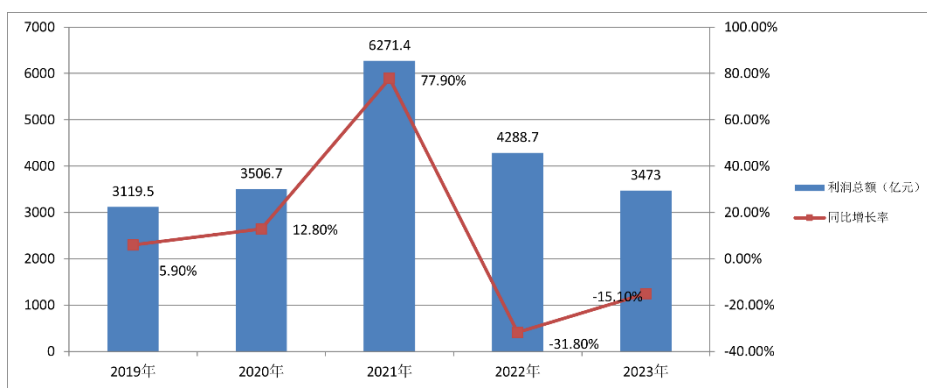
医药行业是关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性产业，是推进健康中国建设的重要保障，对保护和增进人民健康、提高生活质量、促进经济发展和社会进步具有十分重要的作用。近年来，我国经济发展迅速，人民生活品质不断提升，人口老龄化、城市化、健康意识的增强以及慢性病率的不断扩大，使得国民医疗保健意识持续提升，随着医疗服务便利性提高、医疗保障力度不断加大，更进一步促使医药需求高增长。

近年来，我国医药卫生体制改革不断深化，医药政策的落实和出台，医药反腐的推行，都加速推动医药行业向高质量规范迈进。受仿制药一致性评价、“两票制”和“一票制”、医保支付改革等政策影响，医药行业整体承压。在我国错综复杂的医药环境和竞争背景下，医保控费仍是主旋律，带量采购范围不断扩大，药品审评审批制度不断优化，医保药品目录调整常态化，亦将加快临床新药、罕见病用药、儿童用药等上市速度，加大医药研发投入力度，医药行业已进入加快创新驱动发展、推动产业链现代化发展的新阶段。

2023 年，全国统一医保信息平台建成，医保公共服务能力迅速提升，群众就医、购药体验显著改善，有助于减轻医院负担，助力医院精细化管理。在互联网医疗发展中，互联网医疗闭环运行日趋成熟，医疗、医保和医药等形成有机衔接，数字化与智能化技术的升级将成为互联网医疗提升专业诊疗水平的重要推动力。《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》的实施，亦加快新一轮技术变革和跨界融合，标志着我国卫生健康事业发展理念的重大创新与转变，医疗领域数字化建设和智慧医疗建设也成为“十四五”时期的重要任务。

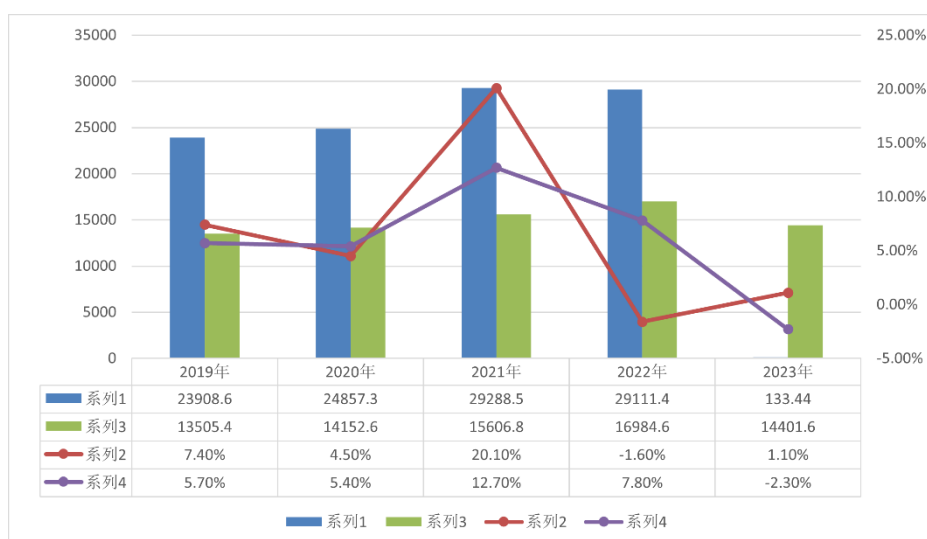
2023 年，受我国经济发展多重因素叠加影响，药品降价、原材料价格上涨，医药行业主要经济指标处于下滑趋势，整体收入和利润增速空间明显减弱，医药制造业将面临新的机遇与挑战。根据国家统计局数据，2023 年，全国规模以上医药制造业实现营业收入 25205.7 亿元，同比下降 3.7%；实现营业成本 14401.6 亿元，同比下降 2.3%；实现利润总额 3473 亿元，同比下降 15.1%。全国规模以上工业企业实现营业收入 133.44 万亿元，比上年增长 1.1%。

2019 年-2023 年规模以上医药制造业利润总额
(单位: 亿元, %)



(数据来源: 国家统计局)

2019 年-2023 年规模以上医药制造业营业收入与营业成本
(单位: 亿元, %)



(数据来源: 国家统计局)

2、行业的周期性

医药行业是我国国民经济的重要组成部分,是传统产业与现代产业相结合的产业,是支撑发展医疗卫生事业和健康服务业的重要基础,受宏观经济影响较小,受行业政策调控的引导较为明显,具有较强的刚性需求,是典型的弱周期行业。随着医药行业不断深化改革,居民对医药行业的需求将推动医药行业向集中化、规模化和规范化发展。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 主要业务

根据证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所处行业为医药制造业。主要业务为药品的研发、生产及销售,产品线涵盖化学药品、中成药、原料药和保健品。剂型包括片剂、胶囊剂、颗粒剂、散剂、合剂、口服溶液剂、糖浆剂、外用溶液剂等一百多个品种、品规。依据特性和经营模式,产品分为骨科类、免疫类、儿童类和普药类等四个系列。

公司主导产品金天格胶囊是国家一类新药，经过多年的推广，目前已成为骨科临床中药一线用药；转移因子系列产品为改进人体免疫力的生物药品；儿童系列用药包括小儿止咳糖浆等；普药系列主要包括开塞露、诺氟沙星胶囊、甲芬那酸胶囊等品种，公司主要产品在多年的运营中形成了质量稳定、安全可靠的竞争优势。

（二）经营模式

（1）采购模式

公司生产所需物料由物料部统一负责采购。物料部根据生产计划、库存情况及原材料市场情况，制定原材料的采购计划，保证物料及时供应；质量部对供应商的资质、质量体系及生产能力进行审核评估，出具审核意见及合格供应商目录；物料部对合格的供应商通过比价、招标等方式进行物料采购。同时，公司每年对供应商进行现场审计，每季度进行评估、评分。物料部通过对日常市场信息的收集分析，结合合理库存、到货周期、付款周期等因素，降低公司各项采购成本。

（2）生产模式

公司生产模式采用以销定产的模式进行，由公司营销部门提交年度销售预算计划，每月依据市场需求编制次月销售计划提交生产部。生产部根据月度销售计划制定出月度生产计划，再由储运部进行物料需求计划核算，物料部进行物料采购，生产部依据月度生产计划分解出周排产计划并组织生产，各车间负责生产实施。在生产执行过程中，所有在线生产品种严格遵守生产工艺规程，依据规范和岗位操作 SOP 开展生产活动，确保规范生产。技术部对生产过程工艺规程执行进行全方位的监控和评价。质量部对生产环境、工艺实施过程检测监控，对所有生产物料、生产过程中间产品和产成品按照相应质量标准进行检验，确保生产过程合规，产品质量合格；设备部负责生产设备的安装、调试、保养等工作，确保产品安全生产。

（3）销售模式

公司销售体系设有金天格事业部、招商部、普药部和市场部，分管不同渠道的产品营销业务。主导产品以招商代理模式为主，目前已经建立了覆盖全国的营销网络。公司坚持专业的学术化推广道路，形成了战略规划、品牌建设、媒体宣传、会议推广、市场调研、促销活动以及专家网络建设等多维度的产品营销框架。

（三）报告期内业绩驱动因素

详见本节“五、报告期内主要经营情况”。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下方面：

1、产品优势

经过多年发展，公司已形成了以医药工业为核心的产业基础，产品集中在骨科、免疫、儿科用药等细分领域，公司主导产品金天格胶囊凭借其显著的临床疗效、优良的产品质量和良好的市场服务赢得了广大医生及患者的认可，在骨科中药领域占据领先地位。同时，公司以人工虎骨粉原料药为基础，加大研发投入，积极进行相关研究和系列产品开发，围绕骨科领域核心品种形成公司核心竞争力。

2、营销优势

在营销方面，公司多年坚持学术推广模式，依靠专业学术推广队伍，积极与权威组织合作，联合领域学术带头人，构建专家网络体系，积极开展多项临床询证医学研究，不断完善和充实临床证据。公司每年开展多次全国性学术会议、省级学术会议，通过学科学术带头人对产品临床应用的认可和解读，向各级医疗机构传递，促进公司产品在领域的应用和发展。营销网络方面，公司组建了精干营销人才队伍，建立了覆盖全国的市场营销网络，专业精干的营销团队及全国市场营销网络优势是公司产品直面行业激烈竞争的重要先决条件，终端布局能够与企业整体战略发展方向取得同步进展。

3、品牌优势

公司“金花”商标为陕西省、西安市著名商标，“金花”商标被国家工商总局认定为中国驰名商标，转移因子系列产品、金天格胶囊被评为陕西省和西安市名牌产品，借助品牌力量，企业产品在市场上增强了企业的竞争力，树立了企业品牌形象，为产品推广奠定了坚实的品牌基础。

4、生产质量管理优势

公司高度重视生产质量管理保障体系建设，始终坚持把质量放在第一位，从原材料采购环节开始，严格按照质量标准对供应商进行审核，在整个生产过程中，公司严格执行质量监控及质量检验标准，每一道生产工艺严格监控，保证生产、销售过程的质量可控性。在各级监管部门的检查中均未出现重大质量问题，产品质量稳定，有良好的市场声誉。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 56,540.34 万元，较上年同期减少 2.41%。其中：医药工业产品收入 55,999.32 万元，较上年同期减少 0.90%，主要原因是报告期内骨科类收入比上期减少 1.33%，免疫类比上期减少 4.16%；金花国际大酒店实现收入 479.99 万元，较上年同期减少 65.83%，医药商业实现收入 64.29 万元，较上年同期增加 123.58%。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润-4,289.06 万元，主要原因为报告期内支付、计提中小股东诉讼赔偿影响及交易性金融资产公允价值变动所致。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	565,403,410.11	579,374,501.21	-2.41
营业成本	133,752,037.90	137,969,958.95	-3.06
销售费用	342,430,742.13	346,559,179.93	-1.19
管理费用	72,479,416.89	63,176,012.16	14.73
财务费用	-1,196,190.91	-2,908,058.82	不适用
研发费用	15,089,765.04	15,493,151.13	-2.60
经营活动产生的现金流量净额	60,548,425.38	52,578,993.55	15.16
投资活动产生的现金流量净额	137,760,856.38	229,868,264.17	-40.07
筹资活动产生的现金流量净额	-11,215,195.26	-8,076,698.96	不适用

财务费用变动原因说明：主要为报告期内理财产品收益减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期内对联营企业增加投资款所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期内增加借款利息所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司主营业务毛利率为 76.34%，较上年同期增长 0.16%。其中医药工业毛利率为 76.85%，较上年同期减少 0.50%，医药商业毛利率为 34.37%，较上年同期增长 5.72%，酒店毛利率为 22.69%，较上年同期减少 7.57%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	559,993,170.71	129,653,842.76	76.85	-0.90	1.29	减少 0.50 个百分点
医药商业	642,857.08	421,932.42	34.37	123.58	105.65	增加 5.72 个百分点
酒店业	4,799,878.42	3,710,756.16	22.69	-65.83	-62.12	减少 7.57 个百分点
其他	1,997.34		100.00	不适用	不适用	增加 100 个百分点
分部抵消	-34,493.44	-34,493.44	不适用			不适用
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
骨科类	434,621,670.92	61,269,054.32	85.90	-0.28	10.07	减少 1.33 个百分点
免疫类	73,966,798.30	34,739,952.27	53.03	-2.02	7.50	减少 4.16 个百分点
儿童类	8,164,000.56	3,916,585.69	52.03	16.12	-6.86	增加 11.84 个百分点
普药类	43,240,700.92	29,728,250.48	31.25	-7.41	-17.00	增加 7.94 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东大区	119,294,960.90	17,940,375.15	84.96	-7.06	3.19	减少 1.50 个百分点
华南大区	41,993,081.07	9,893,279.11	76.44	12.04	17.53	减少 1.10 个百分点
华中大区	38,153,158.91	7,255,659.65	80.98	24.68	30.94	减少 0.91 个百分点
东北大区	53,298,311.05	15,528,113.18	70.87	10.66	12.72	减少 0.53 个百分点
华北大区	154,938,012.82	28,744,710.70	81.45	-11.13	-1.22	减少 1.86 个百分点
中南大区	20,902,330.14	3,665,725.82	82.46	6.34	11.66	减少 0.84 个百分点
西南大区	53,051,281.87	10,176,001.80	80.82	9.90	12.96	减少 0.52 个百分点
西北大区	78,362,033.96	36,449,977.34	53.49	0.21	-12.14	增加 6.55 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
金天格胶囊 (24 粒/盒)	万盒	1,230	1,324	3	-6.53	0.46	-96.94
转移因子胶囊 (24 粒/盒)	万盒	681	589	92	12.01	-10.21	61,233.33
转移因子口服溶液 (6 支/盒)	万盒	593	552	43	-8.49	-16.62	1,333.33
开塞露 (20ml/支)	万支	5,321	5,336	112	9.85	10.71	-2.61

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药工业	材料成本	79,569,343.76	61.37	84,960,074.51	66.38	-5.01	
	人工成本	14,699,544.49	11.34	13,378,681.21	10.45	0.89	
	制造费用	35,384,954.51	27.29	29,661,291.57	23.17	4.12	
医药商业	采购成本	421,932.42	100.00	205,169.85	100.00	0.00	
酒店业	材料成本		-	1,288,108.98	13.15	-13.15	
	运营成本	3,710,756.16	100.00	8,507,807.59	86.85	13.15	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
骨科类	材料成本	35,926,986.52	58.64	34,670,610.71	63.27	-4.63	
	人工成本	3,144,736.56	5.13	1,423,900.13	2.60	2.53	
	制造费用	22,197,331.24	36.23	18,701,689.42	34.13	2.10	
免疫类	材料成本	17,658,421.59	50.83	17,540,934.02	53.42	-2.59	
	人工成本	5,964,373.59	17.17	6,005,245.13	18.29	-1.12	
	制造费用	11,117,157.10	32.00	9,289,334.07	28.29	3.71	
小儿类	材料成本	2,854,960.38	72.89	3,206,251.95	75.18	-2.29	
	人工成本	675,538.53	17.25	743,775.95	17.44	-0.19	
	制造费用	386,086.78	9.86	315,011.59	7.39	2.47	
普药类	材料成本	23,128,975.27	77.80	29,542,277.83	81.83	-4.03	
	人工成本	4,914,895.81	16.53	5,205,760.00	14.42	2.11	
	制造费用	1,684,379.40	5.67	1,355,256.49	3.75	1.92	

成本分析其他情况说明

公司核心产品涉及的主要原材料品种、供求情况、采购模式及其价格波动对公司产品成本的影响如下：

1、主要品种情况及供求情况

公司核心产品“金天格胶囊”以人工虎骨粉为原料，原国家药品监督管理局对人工虎骨粉处方及工艺按绝密级保密，基于保密的要求，公司对人工虎骨粉组成药材以编号形式披露。

近三年价格变动趋势具体如下：

类别	2021 年较上年变化幅度	2022 年较上年变化幅度	2023 年较上年变化幅度
药材 1	1.50%	0.09%	-15.81%
药材 2	-6.23%	19.77%	-10.57%
药材 3	0.00%	0.00%	-9.64%
药材 4	-0.14%	0.00%	-3.23%
药材 5	-2.00%	-2.39%	-2.55%
药材 6	-19.67%	18.61%	12.39%
药材 7	-9.39%	9.59%	2.50%
药材 8	-28.92%	-0.35%	46.44%

2、采购模式

首先由质量部门根据所用物料的质量标准对供应商的质量体系及生产能力进行审核与评估，出具审核意见后，选定物料供应厂家，确保物料的质量和稳定性。采购部门根据生产计划制定采购计划，再选定供应厂家进行采购。

3、价格波动对公司产品成本

近年来，由于市场价格不断变化，导致生产人工虎骨粉的部分原材料价格波动，对人工虎骨粉及其金天格胶囊的成本略有影响。公司将核心产品涉及的主要原材料列为储备资源，一定程度上规避了价格风险。

近三年药材价格变动对产品单位成本的影响具体如下：

类别	2021 年较上年变化幅度	2022 年较上年变化幅度	2023 年较上年变化幅度
药材 1	1.50%	0.09%	-15.81%
药材 2	-6.23%	19.77%	-10.57%
药材 3	0.00%	0.00%	-9.64%
药材 4	-0.14%	0.00%	-3.23%
药材 5	-2.00%	-2.39%	-2.55%
药材 6	-19.67%	18.61%	12.39%
药材 7	-9.39%	9.59%	2.50%
药材 8	-28.92%	-0.35%	46.44%
综合影响	-13.71%	6.88%	1.13%

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

公司于 2023 年 1 月设立全资子公司陕西景辰实业有限公司、榆林金花医药有限公司；2023 年 5 月设立全资子公司陕西域源欣实业有限公司，以上公司在报告期内纳入合并报表范围。2023 年 4 月公司转让原全资子公司陕西禾润易实业有限公司 76% 股权，公司持有该公司 24% 股权，报告期内陕西禾润易实业有限公司不再纳入合并报表范围。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 7,535.30 万元，占年度销售总额 13.33%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 3,263.11 万元，占年度采购总额 42.15%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上期数	变动比例 (%)
销售费用	342,430,742.13	346,559,179.93	-1.19
管理费用	72,479,416.89	63,176,012.16	14.73
研发费用	15,089,765.04	15,493,151.13	-2.60
财务费用	-1,196,190.91	-2,908,058.82	不适用
合计	428,803,733.15	422,320,284.40	1.54

注：

财务费用：主要为报告期内理财产品收益减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	15,089,765.04
本期资本化研发投入	3,909,295.87
研发投入合计	18,999,060.91
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.36
研发投入资本化的比重 (%)	20.58

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	84
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	15.19
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	12
本科	66
专科	6
高中及以下	
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	35
30-40岁(含30岁,不含40岁)	32
40-50岁(含40岁,不含50岁)	16
50-60岁(含50岁,不含60岁)	1
60岁及以上	

(3). 情况说明

√适用 □不适用

(1)上述研发投入占营业收入比例及研发人员数量占总人数比例以合并报表数据为基数计算；公司研发投入全部发生在母公司，截止报告期末，研发投入占母公司营业收入比例为 3.39%，研发人员占母公司比例为 16.00%。

(2)公司资本化投入确定依据参见本报告第十节财务报告-五、重要会计政策及会计估计-26.无形资产。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	60,548,425.38	52,578,993.55	15.16
投资活动产生的现金流量净额	137,760,856.38	229,868,264.17	-40.07
筹资活动产生的现金流量净额	-11,215,195.26	-8,076,698.96	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内，就投资者提起诉讼事项，公司根据与原告达成的和解协议及法院判决情况，向原告支付及预提了预计负债，同时本年度公司持有的交易性金融资产公允价值发生较大幅度变动，以上属非经常性损益，受此影响，导致公司报告期内利润构成发生重大变化。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	620,449,552.12	29.43	434,494,622.22	22.01	42.80	
交易性金融资产	56,827,174.63	2.70	145,140,498.91	7.35	-60.85	
应收款项融资	5,071,356.73	0.24	12,892,394.86	0.65	-60.66	
其他应收款	7,126,818.05	0.34	165,246,367.76	8.37	-95.69	
持有待售资产	332,920,412.03	15.79	-	-	100.00	
长期股权投资	495,208,685.38	23.49	319,801,943.72	16.20	54.85	
其他权益工具投资	10,658,900.00	0.51	27,728,500.00	1.40	-61.56	
固定资产	119,909,390.18	5.69	295,993,464.11	14.99	-59.49	
在建工程	110,831,458.60	5.26	197,284,420.48	9.99	-43.82	
长期待摊费用	10,467,090.14	0.50	16,265,205.84	0.82	-35.65	
应付票据	-	-	3,746,509.52	0.19	-100.00	
应付账款	9,284,769.70	0.44	15,702,536.95	0.80	-40.87	
预收款项	-	-	337,099.32	0.02	-100.00	
合同负债	718,708.23	0.03	6,610,514.41	0.33	-89.13	
其他应付款	391,781,993.98	18.58	208,864,634.19	10.58	87.58	
持有待售负债	13,226,508.45	0.63	-	-	100.00	
租赁负债	5,429,375.53	0.26	11,696,313.77	0.59	-53.58	
预计负债	15,629,992.39	0.74	13,937.72	0.00	112,041.67	
递延所得税负债	1,945,551.12	0.09	6,165,513.83	0.31	-68.44	

其他说明

(1) 货币资金：货币资金较上年同期增加，主要为年末收到金花国际大酒店有限公司部分股权转让款所致；

(2) 交易性金融资产：交易性金融资产较上年同期减少，主要为年初持有的理财产品本年赎回所致；

(3) 应收款项融资：应收款项融资较上年同期减少，主要为本年收到的承兑汇票减少所致；

(4) 其他应收款：其他应收款较上年同期减少，主要为本年收回购房款所致；

(5) 持有待售资产：持有待售资产较上年同期增加，主要为处置金花国际大酒店有限公司股权在合并层面划分为持有待售所致；

(6) 长期股权投资：长期股权投资较上年同期增加，主要为本年对联营企业出资所致；

(7) 其他权益工具投资：主要为本年计提减值及处置部分股权所致；

(8) 固定资产：主要为本年即将处置金花国际大酒店有限公司股权，将该部分资产转入持有待售所致；

(9) 在建工程：主要为本年即将处置金花国际大酒店有限公司股权，将该部分资产转入持有待售所致；

(10) 长期待摊费用：主要为本年装修工程按结算金额冲回所致；

(11) 应付票据：主要为本年应付票据已承兑所致；

(12) 应付账款：主要为本年末装修工程款及材料采购款减少所致；

(13) 预收款项：主要为本年即将处置金花国际大酒店有限公司股权，将其负债转入持有待售所致；

(14) 合同负债：主要为本年即将处置金花国际大酒店有限公司股权，将其负债转入持有待售及预收货款减少所致；

(15) 其他应付款：主要为本年收到子公司股权转让款及解除违规担保事项风险保证金；

(16) 持有待售负债：主要为处置金花国际大酒店有限公司股权，在合并层面划分为持有待售所致；

(17) 租赁负债：主要为租赁款项减少所致；

(18) 预计负债：主要为计提中小股东诉讼赔偿所致；

(19) 递延所得税负债：主要为本年即将处置金花国际大酒店有限公司股权，将其该部分负债转让持有待售所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

固定资产：2023年11月7日，公司召开第十届董事会第五次会议，审议通过了《关于向银行申请综合授信的议案》，公司以位于西安市高新区科技四路202号的地上建筑物为抵押物，获得广发银行股份有限公司西安分行23000万元的综合授信。

货币资金：仲裁案件冻结1,040,616.38元。

投资性房地产：因公司原控股股东金花投资控股集团有限公司与西安曙光汽车销售服务有限公司于2018年10月签订了《借款合同》，公司原实际控制人吴一坚及公司为该合同项下借款提供连带责任保证，因金花投资未履行全部还款义务，曙光汽车向西安市仲裁委提起仲裁申请，截至本报告披露日，上述案件尚在审理中，公司位于西安市碑林科技产业园3号755.31平方米的通用厂房被雁塔区人民法院司法冻结。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为医药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

一、重要影响医药行业政策情况

1、行业发展规划

2023 年是实施“十四五”承上启下的关键之年，也是医药行业改革和发展的重要之年，我国医药政策频发，为带量采购、挂网准入、医保基金、信用评价、药品研发等发展做出规划，多举措促进医保、医疗、医药联动改革，同步推进医保支付、DRG/DIP 支付方式的变革。同时，医药领域反腐力度的持续加大，对医药行业发展规范提出了更高要求，有助于推动医药行业健康发展。

(1)2023 年 1 月，国家卫健委等 6 部门联合印发《紧密型城市医疗集团建设试点工作方案》，推动各级各类医疗卫生机构落实功能定位，形成科学有序的就医格局和系统连续的诊疗格局，不断巩固分级诊疗制度建设成效，使居民就医需求不断得到满足。

(2)2023 年 2 月，国务院办公厅印发《中医药振兴发展重大工程实施方案》，进一步加大“十四五”期间对中医药发展的支持力度，着力推动中医药振兴发展，统筹部署中医药健康服务高质量发展工程、中西医协同推进工程、中医药传承创新和现代化工程等 8 项重点工程和 26 个建设项目，着重强调“创新”对于中医药产业的重要性，提升中医药产业的科研水平。同时，2023 年 4 月，国家中医药管理局等 8 部门联合印发《“十四五”中医药文化弘扬工程实施方案》，加大中医药文化保护和传播力度，促进中医药文化海外交流，全面驱动中医药文化向创造性、创新性转化。

(3)2023 年 3 月，国家药监局发布《药审中心加快创新药上市许可申请审评工作规范(试行)》，加快临床创新药、儿童创新药和罕见病创新药审评审批速度，加快创新药的研发进程，不断增强产业发展内生动力。

(4)2023 年 4 月，国家中医药管理局等 8 部门联合印发《“十四五”中医药文化弘扬工程实施方案》，提出加强中医药文化时代阐释、打造中医药文化传播平台、加大中医药文化活动和产品供给、促进中医药文化海外交流等，大力弘扬中医药文化，全面驱动中医药振兴发展、健康中国建设。

(5)2023 年 5 月，国家卫健委印发《全面提升医疗质量行动计划(2023-2025 年)》，深入推进健康中国建设，深化医药卫生体制改革，全面提升医疗质量安全水平，建设中国特色优质高效的医疗卫生服务体系，保障人民健康权益，紧扣公立医院高质量发展新形势、新任务。

(6)2023 年 8 月《医药工业高质量发展行动计划(2023-2025 年)》的发布，给予医药研发创新全链条支持，鼓励和引导龙头医药企业发展壮大，提高产业集中度和市场竞争力，充分发挥中医药独特优势，加大保护力度，维护中医药发展安全。

2、医药改革

(1)2023 年 1 月，为进一步加强我国临床合理用药管理，根据《国家重点监控合理用药药品目录调整工作规程》，国家卫健委确定了《第二批国家重点监控合理用药药品目录》，进一步规范和加强药品标准管理，保障药品安全性、有效性和质量可控性。

(2)2023 年 3 月，国家医保局发布《关于做好 2023 年医药集中采购和价格管理工作的通知》，进一步完善医药价格形成机制，扩大药品集中采购覆盖范围，确保药品价格合理、稳定。

(3)2023 年 11 月，国家组织药品集中采购办公室公布第九批集采，共涵盖感染、肿瘤、心脑血管疾病、胃肠道疾病、精神疾病等常见病、慢性病用药，以及急抢救药、短缺药等重点药品。自 2018 年以来，共纳入 374 种药品。

(4)2023 年 12 月，国家医保局发布《关于促进同通用名同厂牌药品省际间价格公平诚信、透明均衡的通知》，开展“四同”挂网价格治理，明确到 2024 年 3 月底前，基本消除通用名、厂牌、剂型、规格均相同的药品在省际间的不公平高价、歧视性高价，推动医药企业价格行为更加公平诚信。

(5)2023 年 12 月，国家医保局印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2023 年)》，自 2024 年 1 月 1 日起正式执行，本次调整共 126 个药品新增进入目录，1 个药品被调出。进一步健全对创新药的倾斜机制，加大对创新药的支持力度，创新药被优先纳入目录。同时，适当放宽部分目录内品种的支付范围，保证用药的公平性，提高参保人员的用药保障水平。

3、行业监管

(1) 2023年5月,《关于加强医疗保障基金使用常态化监管的实施意见》的发布,强调全面压实各方责任,做实常态化监管,健全完善制度机制,推动加快构建权责明晰协同发力、系统集成、法治高效的医保基金使用常态化监管体系。

(2) 2023年7月,国家药监局发布《药品标准管理办法》,系统梳理和明确我国药品标准体系的构成,规范药品标准制修订程序,加强药品全生命周期管理及药品监管能力,保障药品安全、有效和质量可控,促进医药产业高质量发展。《药品监管信息化标准体系》、《药品生产监督管理办法》等出台,更进一步规范药品检查行为,推动药品监管工作向科技化、智能化和高效化转变。

(3) 2023年9月,国家医保局印发《关于进一步深入推进医疗保障基金智能审核和监控工作的通知》,全面建立智能监控制度,实施大数据实时动态智能监控,构建事前、事中、事后全环节监管的基金安全防控机制,深化全国医疗保障信息平台智能监管子系统应用,进一步深入推进智能审核和监控工作,织密织紧基金监管防线。

(4) 2023年9月,国家药品监督管理局公开《仿制药质量和疗效一致性评价受理审查指南(征求意见稿)》征求意见,在化学药品新注册分类实施前批准上市的仿制药,未与原研药品质量和疗效一致原则审批的,均开展一致性评价。

(5) 2023年10月,国家市场监督管理总局发布《药品经营和使用质量监督管理办法》,围绕促进高质量发展的首要任务,着力以法制化、市场化的标准优化营商环境,激发市场活力,不断提升药品流通监管现代化水平。

二、公司所处医药制造业细分行业的基本发展状况、市场竞争情况

公司所处行业为医药制造业,按照类别为中成药生产,根据主导产品治疗划分属于骨科领域。

(1) 中药行业

中医药文化源远流长,凝聚着中华民族传统文化的精华,被誉为“打开中华文明宝库的钥匙”,是中国医药行业的重要组成部分。作为中华民族的瑰宝,中医药历经千年而不衰,拥有强大的生命力,为造福人民健康作出巨大贡献。2023年我国7款中药新药获批。

党中央、国务院高度重视中医药发展,加大对中医药发展的政策支持和促进力度,完善监管措施,将传承创新发展中医药定位为新时代中国特色社会主义事业的重要内容,为推动中医药产业发展提供了良好的政策环境。在国家政策支持、居民收入增长以及健康意识增强等因素的推进下,我国中医药行业市场规模不断扩大。近年来,《中医药振兴发展重大工程实施方案》、《“十四五”中医药文化弘扬工程实施方案》、《关于印发基层中医药服务能力提升工程“十四五”行动计划的通知》等文件的出台,明确推进中医药振兴发展的基本原则,从中医药服务体系、科技创新能力、人才队伍建设等方面规划中医药振兴发展目标,促进中医药文化海外交流,强化中医药数字化建设,实现中医药五个“全覆盖”;《中药注册管理专门规定》、《关于进一步加强中药科学监管促进中药传承创新发展的若干措施》等文件的发布,加强了中药全产业链质量管理,加快推进中药审评体系建设,加大中药安全监管力度,推进中药监管全球化合作,进一步助力中药创新药发展。随着中医药政策的不断出台,中医药行业将迎来新的发展机遇,为提升中医药创新水平,推进中医药振兴发展,奠定强有力的基础。

据国家统计局数据。2022年全年中国达到了227.7万吨,累计下降3.4%,2023年12月中国中成药产品为21.4万吨;累计方面,2023年1-12月中国中成药累计产量达到了210.6万吨,累计增长18.5%。

2023 年 1-12 月中国中成药月度产量及增长情况
(单位: 万吨, %)



(资料来源: 国家统计局)

(2) 骨科领域

随着工业化、城镇化、人口老龄化进展和生态环境、生活方式的变化, 慢性疾病的人群持续攀升, 骨质疏松作为一种增龄性的慢性病, 已成为严重影响居民健康、社会发展的重大公共卫生问题。2023 年, 国家卫健委发布《2022 年度国家老龄事业发展公报》显示, 截至 2022 年末, 全国 60 岁及以上老年人 28004 万, 占比 19.8%, 其中 65 岁以上老年人 20978 万人, 占总人口的 14.9%。根据全国骨质疏松症流行病学调查显示, 在 50 岁以上人群中, 骨质疏松症的患病率为 19.2%, 其中女性患病率为 32.1%, 男性为 6.9%; 60 岁以上人群中, 骨质疏松症的患病率为 32%, 女性患病率为 51.6%, 男性为 10.7%。

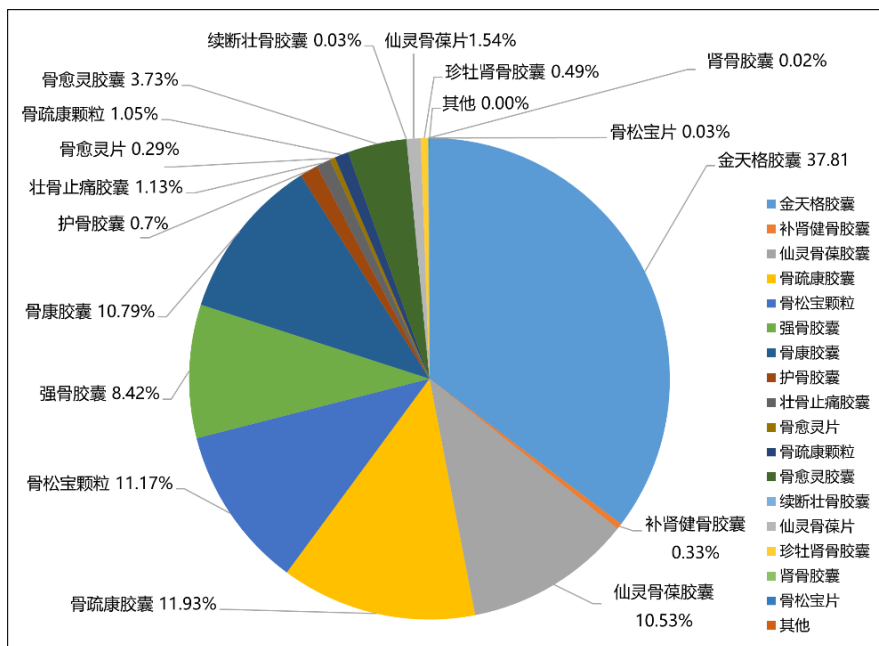
随着人口老龄化趋势加剧, 人民生活水平持续提高, 《中国老年骨质疏松症诊疗指南(2023)》的更新, 提高了居民对骨质疏松症的认知。同时, 医保体系的完善、居民支付能力的增强以及慢性病发病率的持续攀升, 进一步促进居民对骨质疏松症等多种慢性病的医药需求。据米内网数据显示, 2017 至 2022 年, 全国医院渠道抗骨质疏松药物市场规模分别为 98.2 亿元、103 亿元、104.4 亿元、101.9 亿元、115.8 亿元和 113.6 亿元, 呈逐年上升趋势。

(3) 公司的市场地位和竞争优势

公司主导产品金天格胶囊作为治疗骨科疾病的有效药物, 经过多年的临床验证和循证证据积累, 目前已成为中成药骨质疏松领域临床用药一线品牌, 连续多年市场份额保持领先。金天格胶囊于 2003 年研发上市, 二十年来持续致力于推动骨骼肌肉领域学科发展, 先后被国家卫健委、国家中医药管理局、中华医学会、中国医师协会、中国中药协会、中国中西医结合学会等权威机构颁布的临床指南及共识收录。近年来, 公司持续深化循证建设, 加大研发投入力度, 深耕核心渠道, 加强营销推广, 积极拓展专家资源。通过“金天格 TTT 研究”成果发布, 肯定产品治疗的有效性, 首次证实产品为提高下肢肌力预防跌倒的唯一中成药, 为后期品牌价值提供强有力的支持。同时, 2021 年-2023 年公司已连续三年入选“中国中药企业百强榜”; 金天格胶囊已连续两年入选“中国医药·品牌榜(医院终端-骨科用药)”, 奠定了金天格在骨科中药领域的领先地位。

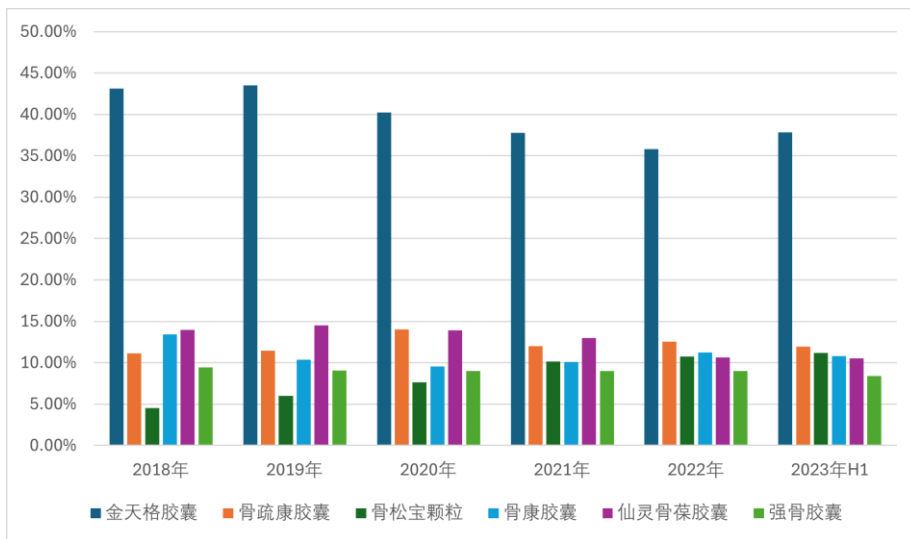
据米内网数据显示, 在 2023 上半年重点城市公立医院中成药骨质疏松类用药产品份额占比中, 金天格胶囊以 37.81% 的市场份额保持市场领先。

2023 上半年重点城市公立医院中成药骨质疏松类用药产品份额格局



(数据来源：南方医药经济研究所 米内网)

据米内网数据统计，在 2018 年至 2023 上半年重点城市公立医院中成药骨质疏松类用药产品份额占比中，金天格胶囊市场占有率持续领先。



(数据来源：南方医药经济研究所 米内网)

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
中成药	骨科领域	金天格胶囊	中药类	健骨作用，用于腰背疼痛，腰膝酸软，下肢痿弱，步履艰难等症状的改善	是	是		否	否	是	是
化学药	免疫领域	转移因子胶囊	化药类	用于辅助治疗某些抗生素难以控制的病毒性或霉菌性细胞内感染；对恶性肿瘤可作为辅助治疗剂；免疫缺陷病	是	否		否	否	否	否
化学药	免疫领域	转移因子口服液	化药类	同上	是	否		否	否	否	否
化学药	润肠类	开塞露	化药类	便秘的治疗	否	否		否	是	是	是

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

□适用 √不适用

报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
金天格胶囊（24粒/盒）（万盒）	40.31-43.38 元	846
金天格胶囊（36粒/盒）（万盒）	60.46-65.08 元	311
金天格胶囊（48粒/盒）（万盒）	90 元	6
转移因子胶囊（24粒/盒）（万盒）	18.3-19.02 元	540
开塞露（20ml*20支/盒）（万支）	49.98-52 元	4,707
甲芬那酸胶囊（10粒/瓶）（万瓶）	7.6-18.24 元	320
氨咖黄敏胶囊（10粒/板）（万板）	1.1-1.5 元	678

情况说明

□适用 √不适用

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
骨科类	434,621,670.92	61,269,054.32	85.90%	-0.28	10.07	减少 1.33 个百分点	详见情况说明
免疫类	73,966,798.30	34,739,952.27	53.03%	-2.02	7.50	减少 4.16 个百分点	
儿童类	8,164,000.56	3,916,585.69	52.03%	16.12	-6.86	增加 11.84 个百分点	
普药类	43,240,700.92	29,728,250.48	31.25%	-7.41	-17.00	增加 7.94 个百分点	

情况说明

√适用 □不适用

同行业可比公司毛利率情况

同行业可比公司	医药工业营业收入（万元）	医药工业毛利（%）
济川药业（2023 年）	927900.45	83.05
健民集团（2023 年）	216396.73	77.75
江中药业（2023 年）	435267.32	65.30
华润三九（2023 年）	2101455.45	60.78
达仁堂（2023 年）	492,984.60	69.67
特一药业（2023 年）	105063.31	56.50

报告期内，公司医药工业毛利率为 76.85%，公司主导产品领域为骨科医药，该系列产品为国家一类新药，拥有发明专利，市场盈利能力较强；2023 年该类产品营业收入占公司医药工业营业收入的 77.61%。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

目前，公司研发项目主要集中在两个方面：第一围绕已上市核心产品进行二次开发，包括工艺改进、成分研究、质量标准提高和适应症拓展；第二围绕核心产品进行系列新产品的开发研究，主要为开发保健食品；在研发模式上，一方面通过加强自身研发团队的建设，进行自主研发；另一方面，继续加强和外部研发机构的联系和合作，借助外部研发机构的技术力量，继续委托研发，积极推进研发项目，提升公司核心竞争力。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目(含一致性评价项目)	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种(如涉及)	研发(注册)所处阶段
金天格临床研究	金天格临床研究	中药品种保护延长保护期临床研究	骨质疏松症	是	是	研究阶段
TF 系列产品研究	转移因子口服液和胶囊	工艺研究和质量标准提高	增强免疫力	是	否	研究阶段

人工虎骨粉拓展研究	保健酒	保健食品	增强免疫力、缓解体力疲劳	否	否	审评阶段
-----------	-----	------	--------------	---	---	------

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

□适用 √不适用

(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

(5). 研发会计政策

√适用 □不适用

参见本报告“第十节财务报告-五、重要会计政策及会计估计-26. 无形资产”。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）	研发投入资本化比重（%）
济川药业（2023年）	47,988.15	4.97	3.60	3.23
健民集团（2023年）	7,916.76	1.88	3.52	6.47
江中药业（2023年）	18,754.91	4.27	4.19	36.02
华润三九（2023年）	88,895.12	3.59	4.69	19.62
达仁堂（2023年）	18,465.23	2.25	2.80	1.12
特一药业（2023年）	5,316.71	4.98	2.64	19.00
同行业平均研发投入金额	31,222.82			
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）	3.36			
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）	1.16			
公司报告期内研发投入资本化比重（%）	20.58			

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司研发投入1,899.91万元，占本期营业收入3.36%，占母公司营业收入的3.39%。与同行业研发投入占营业收入比例平均值相比，研发投入比重相当，处于中等水平，后期公司将围绕战略规划及年度经营计划，整合资源优势，高效统筹生产经营和研发创新，持续加大研发投入，聚焦主业与医药大健康产业，推动公司业务高质量发展。

主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
已上市药品扩展研究	1,540.10	1,172.02	368.08	2.72	-10.28	
人工虎骨粉拓展研究	171.79	148.94	22.85	0.30	-27.42	
工艺及质量	53.53	53.53		0.09	-54.59	

标准提升						
信息化项目	134.49	134.49		0.24	42.69	

公司研发的会计政策：参见本报告“第十节财务报告-五、重要会计政策及会计估计-26.无形资产”。

3. 公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司销售体系设有金天格事业部、招商部、普药部和市场部，负责不同渠道的产品营销业务。公司坚持专业的学术化推广道路，形成了战略规划、品牌建设、媒体宣传、会议推广、市场调研、促销活动以及专家网络建设等多维度的产品营销框架，随着营销活动的持续深入，营销工作不断取得新的进展。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
市场准入服务	8,499,880.05	2.48
渠道维护服务	28,367,216.83	8.28
商务管理服务	26,556,622.96	7.76
会议会务服务	802,638.10	0.23
市场推广服务	188,227,885.45	54.97
宣传策划服务	8,677,176.99	2.53
市场咨调服务	28,810,908.78	8.41
学术基金	14,502,906.55	4.24
区域市场服务费	12,195,990.72	3.56
职工薪酬	19,245,522.11	5.62
销售赠品	746,466.47	0.22
咨询及办公费	463,813.30	0.14
差旅费	1,524,550.00	0.45
招待费	466,718.94	0.14
折旧、摊销	2,107,155.33	0.62
房屋租赁费	75,797.78	0.02
水电费	147,300.79	0.04
楼宇管理费	91,709.28	0.03
其他	920,481.70	0.27
合计	342,430,742.13	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
济川药业（2023年）	400,653.61	41.50
健民集团（2023年）	134,437.65	31.91
江中药业（2023年）	162,816.20	37.09
华润三九（2023年）	696,547.52	28.16
达仁堂（2023年）	212,643.48	25.86

特一药业（2023 年）	17,435.89	11.51
公司报告期内销售费用总额		34,243.07
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		60.56

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

2023 年度，公司销售费用 34,243.07 万元，销售费用占营业收入比例为 60.56%。报告期内公司主导产品销售收入占公司整体医药工业营业收入的比例为 77.61%。

单位：万元 币种：人民币

项目	销售收入			销售费用（%）			销售费用率（%）	
	2023 年	2022 年	增减比例（%）	2023 年	2022 年	增减比例（%）	2023 年	2022 年
医药工业	55,999	56,507	-0.90	33,864	34,495	-1.83	60.47	61.05
医药商业	64	29	123.58	322	96	235.42	500.89	333.88
酒店业	480	1,405	-65.83	0	65	-99.94	0.01	4.63
其他	0		不适用	57		不适用	28,537.96	
内部抵消	-3	-3	10.65	-			-	
合计	56,540	57,937	-2.41	34,243	34,656	-1.19	60.56	59.82

报告期公司医药工业营业收入较上年减少 0.9%，销售费用较上年减少 1.83%。

报告期公司医药商业营业收入较上年增加 123.58%，销售费用较上年增加 235.42%。

报告期公司酒店业营业收入较上年减少 65.83%，销售费用较去年减少 99.94%。

公司采取的销售费用控制措施

公司对销售费用管理实行严格控制，遵循预算管理制度，要求客户按月制定区域营销推广活动方案，确定当期活动预算金额，销售部门监督活动实施情况，财务部门根据区域实际推广工作成效，核实费用限额，对经审批的年度预算范围内的市场推广活动产生的费用按照公司规定的流程予以核销，费用控制措施有效，费用开支情况可控。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

参见本报告“第三节管理层讨论与分析-五、（七）主要控股参股公司分析”相关内容。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
陕西域源欣实业有限公司	房地产	否	新设	50,000,000 (认缴)	100%	是	不适用	不适用	长期		已完成			否		
陕西景辰实业有限公司	房地产	否	新设	20,000,000 (认缴)	100%	是	不适用	不适用	长期		已完成		-930.33	否		
榆林金花医药有限公司	医药	否	新设	100,000,000 (认缴)	100%	是	不适用	不适用	长期		已完成		0	否		
陕西禾润易实业有限公司	房地产	否	其他	166,000,000 (实缴)	24%	否	长期股权投资	自有资金	长期		已完成		-116,389.91	否		
合计	/	/	/	336,000,000	/	/	/	/	/	/	/		-117,320.24	/	/	/

注：陕西禾润易实业有限公司（以下简称“禾润易”）为本公司于2022年9月成立的全资子公司，注册资本5,000.00万元。禾润易自设立至2023年初，未发生任何业务，公司也未实缴注册资本。公司于2023年4月，将禾润易36%的股权以1元的价格转让给陕西晟源置业有限公司，同时将禾润易40%的股权以1元的价格转让给陕西博强运动科技有限公司，禾润易变更为公司持股24%的参股公司。公司于2023年4月对禾润易出资1.5亿元，于2023年6月出资1500万元，共计出资1.66亿元。

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	145,140,498.91	-20,035,459.74			1,505,666,597.57	1,573,944,462.11		56,827,174.63

其他权益工具投资	27,728,500.00	-11,184,100.00	-147,732,335.63			5,885,500.00		10,658,900.00
应收款项融资	12,892,394.86						-7,821,038.13	5,071,356.73
合计	185,761,393.77	-31,219,559.74	-147,732,335.63		1,505,666,597.57	1,579,829,962.11	-7,821,038.13	72,557,431.36

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	002179	中航光电	1,204,098.64	自有资金	1,201,812.32				1,164,185.30	-35,367.77		交易性金融资产
股票	600893	航发动力	29,927,893.06	自有资金	29,722,459.48			28,262,293.44	60,390,913.71	2,284,105.11		交易性金融资产
股票	600048	保利发展		自有资金		-66,944.61		221,347,085.42	219,499,745.20	-1,464,009.35	340,560.00	交易性金融资产
股票	002460	赣锋锂业	36,200,641.00	自有资金	34,171,116.00	-21,152.27		243,211,093.65	285,768,291.37	9,119,985.52	1,191,038.40	交易性金融资产
股票	002594	比亚迪		自有资金		-4,280,573.17		104,758,447.37	70,370,833.67	-5,651,244.93	24,453,000.00	交易性金融资产
股票	600570	恒生电子		自有资金		-195,968.02		285,786,307.19	271,028,169.36	-3,081,337.88	11,579,207.40	交易性金融资产
股票	600702	舍得酒业		自有资金		-1,010,719.39		114,135,776.46	100,279,016.90	-9,651,778.60	2,978,360.00	交易性金融资产
股票	603606	东方电缆		自有资金				648,337.69	694,408.40	46,070.71		交易性金融资产
股票	600958	东方证券		自有资金				3,095,109.68	3,134,404.55	39,294.87		交易性金融资产
股票	002812	恩捷股份		自有资金				2,314,465.16	2,380,123.24	65,658.08		交易性金融资产
股票	601238	广汽集团		自有资金				630,029.40	632,931.58	2,902.18		交易性金融资产
股票	600795	国电电力		自有资金				50,706,291.66	51,853,137.77	1,104,486.65		交易性金融资产
股票	000516	国际医学		自有				60,567,790.03	58,194,060.97	-2,463,523.75		交易性金

				资金								融资产
股票	002311	海大集团		自有资金				136,725,729.25	122,817,166.82	-13,499,859.51		交易性金融资产
股票	002230	科大讯飞		自有资金				71,486,937.24	68,977,958.75	-2,508,978.49		交易性金融资产
股票	002475	立讯精密		自有资金				1,218,267.05	1,247,699.61	29,432.56		交易性金融资产
股票	002555	三七互娱		自有资金				23,535,858.95	21,230,198.52	-2,305,660.43		交易性金融资产
股票	000498	山东路桥		自有资金				1,010,509.50	983,429.19	-25,547.46		交易性金融资产
股票	002299	圣农发展		自有资金				8,885,948.94	8,821,073.48	-59,487.46		交易性金融资产
股票	600063	皖维高新		自有资金				1,100,999.90	1,114,211.07	12,463.37		交易性金融资产
股票	002831	裕同科技		自有资金				4,580,414.11	4,373,748.46	-206,665.65		交易性金融资产
股票	603217	元利科技		自有资金				1,135,780.65	1,104,751.05	-29,273.21		交易性金融资产
股票	603886	元祖股份		自有资金				244,504.26	244,949.12	419.68		交易性金融资产
股票	600115	中国东航		自有资金				8,118,211.82	8,272,113.19	153,901.37		交易性金融资产
股票	601881	中国银河		自有资金				7,834,003.31	7,287,103.62	-546,899.69		交易性金融资产
股票	000768	中航西飞		自有资金				11,022,715.40	10,992,489.72	-30,225.68		交易性金融资产
股票	002542	中化岩土		自有资金				570,570.00	564,867.98	-5,702.02		交易性金融资产
股票	000972	中基健康		自有资金				184,684.50	175,149.01	-8,995.75		交易性金融资产
股票	600489	中金黄金		自有资金				41,168,919.79	41,644,583.17	475,663.38		交易性金融资产
股票	000938	紫光股份		自有资金				40,679,515.75	41,452,595.42	773,079.67		交易性金融资产
基金		华银稳健成长		自有			-13,599,991.17	20,700,000.00			7,100,008.83	交易性金

		四号私募基金		资金								融资产
基金		基成盈赢宝私 募证券投资基金		自有 资金		-815,000.00		10,000,000.00			9,185,000.00	交易性金 融资产
合计	/	/	67,332,632.70		65,095,387.80	-19,990,348.63		1,505,666,597.57	1,466,694,310	-27,467,094.48	56,827,174.63	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1、经公司 2022 年 3 月 10 日、2022 年 3 月 28 日、2022 年 12 月 15 日召开的第九届董事会第十六次会议、2022 年度第二次临时股东大会、第九届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公开拍卖转让全资子公司金花国际大酒店有限公司 100%股权的议案》、《关于金花国际大酒店有限公司股权拍卖价格的议案》，西部投资集团有限公司（以下简称“西部集团”）于 2022 年 12 月 15 日举牌成为金花国际大酒店有限公司（以下简称“金花国际大酒店”）100%股权的受让方（详见公司“临 2022-024、临 2022-027、临 2022-073、临 2022-075”号公告）。

经公司 2023 年 12 月 27 日、2024 年 1 月 12 日召开的第十届董事会第七次会议、2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于签订金花国际大酒店有限公司股权转让协议之补充协议的议案》，同意公司与西部集团签订《〈股权转让协议〉之补充协议》，就金花国际大酒店转让价款支付方式进行变更（具体内容详见公司“临 2023-066 号、临 2024-001”号公告）。

截止本报告期末，公司已收到西部集团支付的股权转让价款共计 17,571 万元（占全部股权转让款 34,452.63 万元之 51%），截止本公告披露日，金花国际大酒店已完成工商变更登记手续，公司不再持有金花国际大酒店股权。

2、经公司 2023 年 9 月 8 日召开的第十届董事会第三次会议，审议通过了《关于转让参股公司股权的议案》，公司将持有的参股公司重庆医药集团陕西有限公司 8.39%股权转让给陕西祥沣实业发展有限公司，转让价格为 1418 万元。2023 年 10 月，该项转让事项完成，公司不再持有重庆医药集团陕西有限公司股权（具体内容详见公司“临 2023-051、2023-051”号公告）。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要产品及服务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
金花国际大酒店有限公司	酒店经营	52,750.00	33,390.71	30,268.21	-1,819.34
西安济世堂医药有限责任公司	药品销售	100.00	73.03	-46.11	-37.61
西安金花天格医药有限公司	药品销售	1,000.00	348.76	-338.24	-339.08
陕西宜甄贸易有限公司	批发	5,000.00	1.16	-57.34	-57.24
陕西萃秦管理咨询有限责任公司	商务服务	2,000.00	0.96	-2.04	-1.94

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

随着《“健康中国 2030”规划纲要》、《“十四五”医药工业发展规划》等一系列政策的出台，国家对医疗事业的重视程度的不断提升。《深化医药卫生体制改革 2023 年下半年重点工作任务》的印发，推进了医药领域改革和创新发展，支持药品研发创新，加强药品供应保障和质量监管。医药政策的持续发力，“三医联动”改革的稳步推进，给医药行业带来新的发展机遇。

医药行业作为永不衰落的朝阳产业，未来发展的总体趋势非常明确，人口老龄化、健康意识的增强以及慢病患病率的不断扩大促使医药需求持续增长，中医药发展覆盖面不断扩大，中医药疗效的认可度不断提高，中成药集中带量采购的全面铺开，进一步规范药品使用以及重点药品监控机制的建立，为中药制药企业带来新的挑战。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司聚焦制药主业，通过产品升级创新、技术创新、市场创新、服务创新和结构优化，在细分市场做精做强，加大产品研发投入，启动以品种为核心的企业并购重组，延伸公司的产品线，强化在骨科领域的优势，通过在该领域的资源共享，渠道整合，形成协同增效，提升公司品牌的影响力，使得公司在这一细分领域里做大做强，全力打造制药主业核心竞争能力，同时围绕医药大健康领域适度多元化，推动公司持续健康发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将积极贯彻落实董事会的决策部署，持续关注医药行业变化与政策变革，围绕“以进促稳、全面发展”的指导思想，以“清晰定位、明确市场、专业推广、效益导向”为经营原则，结合公司战略部署与经营目标，聚焦核心主业，深化营销管理，强化沟通机制，持续推进公司创新发展。公司 2024 年度重点经营工作如下：

1、在主导产品营销方面，不断优化销售体系改革，实现“清单化”“明细化”的工作管理机制，夯实渠道建设，全面拓展市场份额，构建以疾病规范化诊疗为核心，以循证价值为内容的价值管理体系。坚持学术引领，持续开展医学研究，围绕医学循证、专家建设，积极有序推进基药准入，保持医学研究的持续性。同时，优化组织结构及人员技能，不断提升专业化服务能力，强化终端管理，促进产销协同，拓展 OTC 渠道，加强数字化信息联动能力，完成主导产品市场布局，确保市场存量稳定。在普药产品销售方面，充分发挥品牌优势，寻求差异化市场竞争，以销量拉动产能，持续优化销售渠道结构，有效执行核心产品市场竞争策略，间接提升核心产品的竞争优势，保持市场份额稳定。围绕“商业分销体系完善、零售终端高效连接、医疗终端支持直达”目

标，制定基层市场专业推广计划，强化市场推广职能，进一步提升销售支持的有效性，实现产品全覆盖。通过完善业绩评估标准、优化人员配置，明确目标责任，压实工作职责，强化资信管理与风险控制，提升管理工作有序开展的能力。

2、在研发方面，公司加大研发力度，以市场需求为导向，通过自主研发、外部配合相结合等方式，迅速推进各项研发工作，积极促进新产品调研评估，为新产品立项决策提供依据。结合公司产品特性，开展工艺验证研究、质量研究、工艺优化等，提高产品质量，完成产品稳定性考察。同时，加强研发团队建设，加快人才培养力度，切实提升研发人员专业水平。有效配合院士工作站建设及相关项目申报，进一步布局药食同源健康产品，丰富产品管线，提升公司核心竞争力。

3、在生产方面，根据年度质量目标，持续优化生产质量管理，强化生产质量管控力，加强人才培养，提高目标责任落实力度，进一步推进质量管理体系建设，通过加大生产、检验高效性，达到降本增效。落实公司“强基增效、管理提升”要求，对已上市药品开展药物警戒活动，通过风险识别、评估与控制，最大限度降低药品安全风险，保证药物警戒体系持续良好运行，确保已上市产品临床使用安全性。结合现代化立体库管理理念，加强全员合规生产意识，通过优化整合资源、提升信息化水平，逐步优化改进措施，稳步推进生产保障

4、在管理方面，坚持以公司战略目标为基础，以目标责任指标为牵引，明确部门组织架构和岗位职责，强化预算执行监督与资金管控，健全风控管理体系，持续提升风险与防范能力。加强人才梯队培养机制，深入推动精细化管理，落实经营考核指标与业务管控模式，提升人才质量管理水平，提高员工积极性与能动性，为公司可持续发展提供人力支持。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策风险：医药行业作为关系民生和社会安定的关键行业，受政策影响较大。随着医药体制改革制度的推陈出新，医药行业管理力度持续加大。药品审批、药品监管、医保控费、带量采购、两票制、药品定价政策以及医保目录调整、仿制药一致性评价等一系列政策的实施，同步推进医药行业向高质量创新发展转型，加速行业优胜劣汰，公司将面临行业政策变化带来的风险与挑战。

应对措施：面对行业政策风险，公司将密切关注政策走势，加强风险管理和应对能力，及时把握对行业信息的研究与分析。同时，提前布局调整，发挥企业产品优势，适时调整产品结构与销售策略，加强品牌驱动，不断优化产品结构，积极适应国家医药改革的相关政策，保持企业持续发展动力。

2、成本及价格风险：随着医保控费、带量采购政策的深度推进，医药行业控费趋势愈加明显。受原材料采购上涨、生产设备购置、人工成本增加、设备更新改造、生产过程管理以及市场需求、竞争状况、政策调控等因素的影响，公司将面临生产成本增加、盈利能力下降等风险。

应对措施：面对成本及价格风险，公司将密切关注市场价格监控与分析，扩大医院市场份额，加强成本控制，建立稳定的供应链关系。同时，加强公司内部管理，优化生产流程，提高生产效率，合理安排库存与采购周期，积极降本增效，有效控制采购成本。

3、新品研发风险：药品研发作为医药行业的基石，存在研发周期长、投资大、风险高等特征，研发项目受不确定性影响较大，可能面临临床疗效不足、药物测试未通过、专利保护难度大等问题，导致项目无法继续开发。同时，随着医药创新改革政策的不断推进，新药研发速度不断加快，市场竞争力加剧了产品存在被取代、市场接受度不高等风险。

应对措施：面对新品研发风险，公司进一步推进研发创新体系建设，加强研发团队管理，积极开展与外部研发团队的合作，提高研发效率与质量，提升自身的创新能力和竞争力，提高研发成果转化率。同时，紧跟政策变化，及时调整研发策略，应对潜在的市场风险。

4、质量安全风险：药品安全涉及民众的生命健康安全，需要建立严格的质量管理体系，随着《药品标准管理办法》、《国家重点监控合理用药药品目录调整工作规程》、《药品经营和使用质量监督管理办法》等政策的出台，国家对药品质量监管日趋严格。药品质量受原材料采购、生产管理、储存和运输、使用等多个环节影响，对公司的经营业绩将造成巨大风险。

应对措施：公司始终坚持“以质量求生存、以质量求发展”为准则，严格执行《药品生产质量管理规范》，加强质量管理全过程监控，提高全员质量意识，定期召开质量分析会，提高自检互查力度，做好药物警戒工作，确保药品安全、有效、质量可控。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会等监管机构和上海证券交易所的相关规定和规范性文件的要求，建立了较为完善的公司治理结构及公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

1、股东与股东大会

公司按照中国证监会发布的《上市公司股东大会规则》的要求，在公司章程中对股东大会的召集、召开程序做出明确规定。公司历次股东大会的召集、召开、表决程序均符合规定，并聘请律师对股东大会出具法律意见。保障股东，特别是中小股东的话语、表决权，确保全体股东能够充分行使自己的权利。

2、控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东在经营、管理方面没有交叉，同时公司针对控股股东对公司可能施加的影响，将相关法规文件传达至股东，提示股东按照规章执行，因此控股股东主要通过董事会、股东大会参与公司重大经营决策和管理，不存在直接控制公司、干涉公司正常经营的情况。从人员、资产、财务、机构和业务方面与控股股东做到了相互独立。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定提名和选举董事，董事会的人数和人员构成均符合法律、法规的要求，董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核委员会，制定了专门委员会工作细则，按照国家法律法规和公司相关规则运作。各位董事都能够勤勉尽责，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，确保董事会的高效运作和科学决策。

4、监事和监事会

公司监事会的人员产生和构成符合国家法律法规和公司章程的规定，监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及对公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司和全体股东的利益。

5、信息披露和公司透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，严格按照监管部门的要求和公司章程、公司信息披露管理制度、公司重大信息内部报告制度、对外信息报送和使用管理办法、内幕信息知情人登记制度及年报信息披露重大差错责任追究制度执行，同时组织学习，强化有关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生。

6、投资者关系管理

公司投资者管理由证券部负责，通过电话、传真、电子邮件和上海证券交易所E互动等方式与投资者保持联系，专人负责接待投资者电话、来信、来访，以即时解答、信件复函等方式进行答复，在不违规的前提下，最大程度的满足投资者的信息需求。

7、内幕信息知情人登记备案情况

报告期内，公司严格执行公司《内幕信息知情人登记制度》，在公司披露定期报告及发生重大事项时，编制内幕信息知情人登记表，记录事项的参与人员，确保信息披露的公平、公正、公开。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn “临 2023-029”号公告	2023 年 5 月 23 日	会议审议通过公司 2022 年年度报告及摘要、公司 2022 年度董事会工作报告、公司 2022 年度监事会工作报告、公司 2022 年度财务决算报告、公司 2022 年度利润分配预案、关于修订公司章程的议案、关于选举董事的议案、关于选举独立董事的议案、关于选举监事的议案等，详见公司于 2023 年 5 月 23 日在上海证券报及上交所网站（ http://www.sse.com.cn ）披露的《2022 年年度股东大会决议公告》
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 9 月 4 日	http://www.sse.com.cn “临 2023-050”号公告	2023 年 9 月 5 日	会议审议通过关于公司续聘会计师事务所的议案、关于增加经营范围并修订章程的议案，详见公司于 2023 年 9 月 5 日在上海证券报及上交所网站（ http://www.sse.com.cn ）披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》

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

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
邢雅江	董事长	男	55	2023年5月22日	2026年5月22日					54.43	否
邢博越	董事、副董事长、副总经理	男	26	2023年5月22日	2026年5月22日	73,272,546	73,272,546	0	无	35.60	否
张朝阳	董事	男	51	2023年5月22日	2026年5月22日	0	30,000	30,000	增持	32.92	否
汪星	董事	男	49	2023年5月22日	2026年5月22日					0	否
刘晓娟	独立董事	女	57	2023年5月22日	2026年5月22日					5.81	否
赵舸	独立董事	女	49	2023年5月22日	2026年5月22日					9.96	否
吴雅婕	独立董事	女	48	2023年5月22日	2026年5月22日					5.81	否
马斌	监事会主席	男	40	2023年5月22日	2026年5月22日					0	否
崔小东	监事	男	46	2023年5月22日	2026年5月22日					0	是
石智华	职工代表监事	男	46	2023年5月22日	2026年5月22日					30.32	否
韩卓军	总经理	男	57	2023年5月22日	2026年5月22日					69.66	否

				月 22 日	月 22 日						
陈雪妍	副总经理	女	44	2023 年 5 月 22 日	2026 年 5 月 22 日					34.54	否
宋燕萍	副总经理	女	53	2023 年 5 月 22 日	2026 年 5 月 22 日					34.53	否
孙明	董事会秘书	男	50	2023 年 5 月 22 日	2026 年 5 月 22 日					36.49	否
巨亚娟 (离任)	财务总监	女	41	2022 年 2 月 16 日	2023 年 5 月 22 日					27.44	否
吴梦窈 (离任)	副董事长、副总经理	女	33	2020 年 6 月 29 日	2023 年 5 月 22 日					33.33	否
崔升戴 (离任)	董事、副总经理	男	38	2020 年 6 月 29 日	2023 年 5 月 22 日					37.07	否
师萍 (离任)	独立董事	女	73	2020 年 6 月 29 日	2023 年 5 月 22 日					4.15	否
羿克 (离任)	独立董事	男	53	2022 年 3 月 4 日	2023 年 5 月 22 日					4.15	否
合计	/	/	/	/	/				/	456.21	/

姓名	主要工作经历
邢雅江	博士，1992 年至今任西部投资集团有限公司董事长、法定代表人兼总经理；2020 年 6 月至今任金花企业（集团）股份有限公司第九届董事会董事；2022 年 2 月至今任公司董事长；2023 年 5 月 22 日至今任公司第十届董事会董事。
邢博越	硕士，2019 年 12 月至 2022 年 2 月任陕西悦豪酒店管理有限公司董事长、西部投资集团副总经理、青峰峡悦豪假日酒店总经理；2022 年 2 月 16 日至今任公司副总经理；2023 年 5 月 22 日至今任公司副董事长、公司第十届董事会董事。
张朝阳	博士，2009 年 8 月至 2016 年 6 月任职于西安保税物流投资建设有限公司董事副总经理和西安国际港务区管委会内陆港运营办主任；2019 年 7 月至 2020 年 6 月 28 日任职于丝绸之路国际总商会副秘书长；2020 年 6 月 29 日至 2022 年 2 月任公司董事长；2022 年 2 月至 2023 年 5 月 22 日任公司副董事长，2023 年 5 月 22 日至今任公司第十届董事会董事。
汪星	硕士，2004 年至 2016 年历任江西中兴投资有限公司投资总监、江西海得利投资管理有限公司副总经理、江西金启泰投资控股有限公司总经理；2016 年至 2020 年任上海昌迪资产管理有限公司总裁；2020 年至今任南昌金融投资集团有限公司资本市场部董事总经理。2023 年 5 月 22 日至今任公司第十届董事会董事。
刘晓娟	大专，任陕西省政协委员、陕西省注册税务师协会副会长、中国数据分析专家委员会专家、中国税务师行业专家库专家、陕西自由贸易试

	验区智库专家、西安欧亚学院、西安培华学院客座教授；2000年4月至今任陕西京洲联信瑞友税务师事务所有限责任公司所长；2023年5月22日至今任公司第十届董事会独立董事。
赵舸	硕士，2008年至2015年任北大方正集团、北大医疗产业集团副总裁；2020年至2021年任国体吉讯科技有限公司CEO；2016年至今任北京百格投资管理有限公司创始合伙人；2022年9月至今任北京鼎汉技术集团股份有限公司常务副总裁；2022年3月至2023年5月22日任公司第九届董事会独立董事；2023年5月22日至今任公司第十届董事会独立董事。
吴雅婕	本科，2005年1月至2017年11月任陕西高德会计师事务所有限责任公司副所长；2017年12月至今任陕西通泽会计师事务所有限责任公司副总经理；2023年5月22日至今任公司第十届董事会独立董事。
马斌	本科，2014年2月至2017年1月任西安尚金创业投资管理有限公司投资部总监；2017年2月至今任西安汇港基金管理有限公司总经理；2022年3月至2023年5月22日任公司第九届监事会主席；2023年5月22日至今任公司第十届监事会主席。
崔小东	大专，2000年至今任西部投资集团有限公司集团总稽核，2022年3月至2023年5月22日任公司第九届监事会监事；2023年5月22日至今任公司第十届监事会监事。
石智华	本科，2012年3月至2020年8月任金花企业（集团）股份有限公司西安金花制药厂生产部经理；2020年9月至今任金花企业（集团）股份有限公司西安金花制药厂副总经理；2022年3月至2023年5月22日任公司第九届监事会职工代表监事；2023年5月22日至今任公司第十届监事会监事。
韩卓军	本科，1999年6月至2002年12月任金花企业（集团）股份有限公司西安大庆制药厂总经理；2003年1月至2003年12月任公司营销中心总监；2004年1月至2006年1月任公司总工程师；2006年1月至2008年5月任金花企业（集团）股份有限公司西安金花制药厂总经理、公司第四届监事会监事、公司第八届董事会董事；2008年5月至2020年6月任公司副总经理；2020年6月29日至今任公司总经理。
陈雪妍	本科，2017年至2019年任陕西伟达生涯教育科技有限公司总经理；2019年至2022年2月任西部投资集团有限公司副总经济师；2022年2月至今任公司副总经理。
宋燕萍	本科，2008年至2018年任荣禾集团房地产公司开发总监，2018年至2019年任西部投资集团有限公司工程经营副总；2020年至2022年2月任公司总经理助理；2022年2月至今任公司副总经理。
孙明	硕士，2004年3月至2011年5月任公司董事会秘书；2011年5月至2020年6月任公司副总经理、董事会秘书，2020年7月至2020年10月任公司副总经理、董事会秘书、财务总监，2022年2月至今任公司董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、2023年4月26日召开公司第九届董事会第二十七次会议审议通过《关于董事会换届选举的议案》，经2023年5月22日召开的公司2022年年度股东大会审议通过，选举邢雅江先生、邢博越先生、张朝阳先生、汪星先生为第十届董事会董事，选举赵舸女士、吴雅婕女士、刘晓娟女士为第十届董事会独立董事。

2、2023年4月26日召开公司第九届监事会第十七次会议审议通过《关于监事会换届选举的议案》，经2023年5月22日召开的公司2022年年度股东大会审议通过，选举马斌先生为监事会主席，选举崔小东为第十届监事会监事；经2023年5月16日召开的公司职工代表大会，选举石智华先生为公司第十届监事会职工代表监事。

3、经2023年5月22日召开的公司第十届董事会第一次会议审议通过，选举邢雅江先生为公司董事长，邢博越先生为公司副董事长，聘请韩卓军先生为公司总经理，邢博越先生、宋燕萍女士、陈雪妍女士为公司副总经理，孙明先生为公司董事会秘书。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邢雅江	西部投资集团有限公司	董事长、法定代表人	1992年	
崔小东	西部投资集团有限公司	集团总稽核	2000年	
汪星	南昌金融投资集团有限公司	资本市场部董事总经理	2020年	
在股东单位任职情况的说明	上述人员在股东或股东关联单位任职均系该单位任命或聘任，故任职终止日期未确定。			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵舸	北京百格投资管理有限公司	创始合伙人	2016年	
	北京鼎汉技术集团股份有限公司	常务副总裁	2022年9月	
刘晓娟	陕西京洲联信瑞友税务师事务所有限责任公司	所长	2000年	
吴雅婕	陕西通泽会计师事务所有限责任公司	副总经理	2017年12月	
马斌	西安汇港基金管理有限公司	总经理	2017年	
在其他单位任职情况的说明	上述人员在其他单位任职均系该单位任命或聘任，故任职终止日期未确定。			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司仅对在公司任职的董、监事提供报酬，未在公司任职的董、监事报酬由其任职单位发放。独立董事津贴根据股东大会决议发放。高管人员工资根据公司工资管理制度发放。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023年4月26日，薪酬与考核委员会召开会议，审议通过了《关于公司2022年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《金花企业（集团）股份公司工资管理制度》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按照《金花企业（集团）股份公司工资管理制度》规定的薪酬标准予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内全体董事、监事和高级管理人员从公司领取的应付报酬总额 456.21 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邢雅江	董事长	选举	董事会换届选举
邢博越	董事、副董事长、副总经理	选举	董事会换届选举
张朝阳	董事	选举	董事会换届选举
汪星	董事	选举	董事会换届选举
赵舸	独立董事	选举	董事会换届选举
刘晓娟	独立董事	选举	董事会换届选举
吴雅婕	独立董事	选举	董事会换届选举
马斌	监事会主席	选举	监事会换届选举
石智华	职工代表监事	选举	监事会换届选举
崔小东	监事	选举	监事会换届选举
韩卓军	总经理	聘任	董事会换届选举
孙明	董事会秘书	聘任	董事会换届选举
宋燕萍	副总经理	聘任	董事会换届选举
陈雪妍	副总经理	聘任	董事会换届选举
巨亚娟	财务总监	解聘	董事会换届选举
吴梦窈	副董事长、副总经理	解聘	董事会换届选举
崔升戴	董事、副总经理	解聘	董事会换届选举
师萍	独立董事	解聘	董事会换届选举
羿克	独立董事	解聘	董事会换届选举

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2022 年 9 月 30 日，公司收到上海证券交易所《纪律处分决定书》（【2022】123 号），上海证券交易所对公司现任实际控制人、董事、副总经理邢博越予以公开谴责的纪律处分。

2023 年 4 月 11 日，公司收到中国证券监督管理委员会陕西监管局《行政监管措施决定书》（陕证监措施字[2023]15 号），对公司采取出具警示函的监管措施。

2023 年 5 月 8 日公司收到上海证券交易所《纪律处分决定书》（【2023】47 号），上海证券交易所对公司及公司董事会秘书孙明予以通报批评。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第二十六次会议	2023 年 1 月 13 日	审议通过《关于向银行申请综合授信的议案》、《关于新开立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》
第九届董事会第二十七次会议	2023 年 4 月 26 日	审议通过《公司 2022 年年度报告》及《2022 年年度报告摘要》、《2022 年度董事会工作报告》、《公司 2022 年度财务决算报告》、《公司 2022 年度利润分配预案》、《公司 2022 年度内

		部控制评价报告》、《公司支付 2022 年度财务及内部控制审计机构费用的议案》、《关于使用暂时闲置资金购买理财产品的议案》、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《2022 年度总经理工作报告》、《关于公司 2022 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》、《公司 2023 年度投资者关系管理计划》、《关于修订公司章程的议案》、《公司 2023 年第一季度报告》、《关于董事会换届选举的议案》、决定 2022 年度股东大会议题及召开时间
第十届董事会第一次会议	2023 年 5 月 22 日	审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于选举公司副董事长的议案》、《关于选举公司第十届董事会专业委员会的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司高管的议案》
第十届董事会第二次会议	2023 年 8 月 17 日	审议通过《公司 2023 年半年度报告》及《2023 年半年度报告摘要》、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于增加经营范围并修订章程的议案》、《关于修订公司资金理财管理方法的议案》、《关于制定公司证券投资管理方法的议案》、决定 2023 年第一次临时股东大会召开时间及议题
第十届董事会第三次会议	2023 年 9 月 8 日	审议通过《金花企业（集团）股份有限公司关于转让参股公司股权的议案》
第十届董事会第四次会议	2023 年 10 月 26 日	审议通过《公司 2023 年第三季度报告》、《关于向银行申请综合授信的议案》
第十届董事会第五次会议	2023 年 11 月 7 日	审议通过《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》、《关于向银行申请综合授信的议案》
第十届董事会第六次会议	2023 年 12 月 5 日	审议通过《关于修订公司部分管理制度的议案》、《关于部分募集资金投资项目延期的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于新开立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》
第十届董事会第七次会议	2023 年 12 月 27 日	审议通过《关于签订金花国际大酒店有限公司股权转让协议之补充协议的议案》、决定 2024 年第一次临时股东大会召开时间及议题

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
邢雅江	否	9	3	6	0	0	否	2
邢博越	否	9	3	6	0	0	否	2
张朝阳	否	9	3	6	0	0	否	2
汪星	否	9	1	7	1	0	否	1
赵舸	是	9	3	6	0	0	否	1
刘晓娟	是	7	2	5	0	0	否	2
吴雅婕	是	7	2	5	0	0	否	1
吴梦窈	否	2	0	2	0	0	否	0

(离任)								
崔升戴 (离任)	否	2	1	1	0	0	否	0
师萍 (离任)	是	2	1	1	0	0	否	0
羿克 (离任)	是	2	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	吴雅婕、刘晓娟、张朝阳
提名委员会	赵舸、吴雅婕、邢雅江
薪酬与考核委员会	刘晓娟、赵舸、邢博越
战略委员会	邢雅江、汪星、张朝阳

2023年5月22日，经公司第十届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第十届董事会专业委员会的议案》。（详见公司“临2023-030”号公告）

(二) 报告期内审计委员会召开6次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年2月20日	关于公司2023年年度报告预审情况与年审会计进行沟通确认	公司董事会全力配合内审，做好年审工作	年审沟通
2023年4月26日	审议公司《2022年年度报告》《2023年第一季度报告》《关于公司编制的2022年财务会计报表的意见》《公司2022年度利润分配预案》《公司2022年度内部控制评价报告》《支付2022年度财务及内部控制审计机构费用的议案》《关于使用暂时闲置资金购买理财产品的议案》《关于公司2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《2022年度董事会审计委员会履职报告》《2022年度财务决算报告》	审议通过	无
2023年8月	审议公司《公司2023年半年度报告》《关于公司2023	审议通过	无

月 17 日	年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于公司续聘会计师事务所的议案》		
2023 年 10 月 26 日	审议公司《2023 年第三季度报告》	审议通过	无
2023 年 11 月 7 日	审议公司《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》	审议通过	无
2023 年 12 月 5 日	审议公司《关于部分募集资金投资项目延期的议案》 《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	审议通过	无

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	《关于公司第九届董事会换届选举相关事项的审核意见》	审议通过	无
2023 年 5 月 22 日	《关于选举公司董事长的议案》、《关于选举公司副董事长的议案》、《关于选举公司第十届董事会专业委员会的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司高管的议案》	审议通过	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	《关于公司 2022 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的审核意见》	审议通过	无

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	525
主要子公司在职员工的数量	28
在职员工的数量合计	553
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	157
销售人员	92
技术人员	144
财务人员	28
行政人员	51
后勤人员	65

部门经理	16
合计	553
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	28
本科	206
大专及大专以下	319
合计	553

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1. 员工薪酬的决策程序：员工工资根据公司工资管理制度发放。
2. 员工薪酬确定依据：《金花企业（集团）股份有限公司工资管理制度》。
3. 员工薪酬实际支付情况：已按照《金花企业（集团）股份有限公司工资管理制度》规定的薪酬标准及条款予以支付。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为了进一步深化公司管理效能、质量管理体系及精益管理体系，有效提高管理层综合管理能力、创建强大的质量管理体系及质量意识、建设高效优质的人才梯队建设以及有效提升员工良好的工作技能和安全保障技能，以培训促发展，打造强有力的学习型成长团队，提升公司培训工作的有效性及连续性，从而为公司快速发展提供强大助推力，结合年度培训需求调研，特制定 2023 年培训计划。

一、总体目标

- 1、通过中层人才梯队建设培训等，促进公司中层管理团队壮大，有效提升中层管理者管理意识及管理工具使用能力。
- 2、通过梯队及内训师培训项目，从管理思维、管理工具、授课技巧、PPT 制作方法等维度提高公司基础管理人员的综合管理能力。
- 3、通过操规培训、现场练兵、技能竞赛等形式开展操作作业规范，形成规范化、标准化的操作行为及习惯。
- 4、通过管理规程、质量管理体系等文件的定期复盘式培训，加强全员质量管理意识，互相监督，时长自检。
- 5、通过安全演习，安全技能培训，安全知识科普等方式，安全知识实时讲，确保员工具备强大的安全意识和科学的安全保障技能。
- 6、加强公司专业技术人员的培训，提高技术理论水平和专业技能，增加技术创新、改造能力。
- 7、加强行业法律法规的培训及科普，打好员工规范执业的基础，确保员工了解或具备充分的行业法律法规知识积累。
- 8、加强公司员工的职业资格、职业化培训，确保员工的职业资格与岗位匹配，实现技能与综合素质同步替升。

二、基本原则

- 1、对于操作岗位员工的培训应关注岗位操作技能提升，并加强科学操作相关课程的学习。
- 2、树立部门标兵，鼓励员工向各自部门的标兵学习，促进本部门的学习、交流合作氛围，改进自身不足，提升管理和业务水平。
- 3、在关注外在管理思想引进的同时重视企业自身培训能力提升，继续促进兼职培训师队伍课件开发能力、课程传授能力提升，加大培训师队伍学习与建设投入。
- 4、培训形式以课堂讲授为主，结合视频教学、现场演练、技能竞赛等形式，以实际案例分析等方式促进知识吸收程度的加强。
- 5、针对不同层级开发培训课件，形成培训课程体系，为各层级能力提升和人才建设提供保障。

三、基本要求

1、坚持自主培训为主，外委培训为辅的原则。持续开展培训讲师专业辅导活动，鼓励管理层、技术骨干授课比例不低于 70%，培训时长不低于 14 小时/人/年。

2、建立以部门为单位的培训负责制。部门自行整合培训资源，制作培训教材，按需施教。

3、各部门编制完成本部门的培训课件或教材，课件或教材以培训“基本功”为主，即明确实际操作的基本动作、基本技能和基础理论，内容包括：

- ①各岗位工作职责、范围；
- ②各岗位所使用机器、设备、系统、仪器仪表、工具器皿等的操作原理；
- ③各岗位工作标准、质量标准、工艺流程、操作规范及依据制度；
- ④各岗位自检、维修及保养方法，如何发现故障以及排除技巧；
- ⑤各岗位事故急救措施；
- ⑥各岗位其他应知、应会内容。

4、教材可根据需要制作成手册（人力资源部负责公司公共类型知识、管理知识、企业文化、行政、人事制度规范等内容）、PPT 电子版、影音资料等多种形式。

5、教材经审核后，统一交人力资源部备案存档，用于部门新入职员工岗位技能培训和部门日常培训学习所用。

6、持续培训积分原则，各岗位层级对应考核积分详见下表：

序号	岗位层级	培训考核积分标准	考核合格分数	备注
1	员工级	100	70	
2	主管级	150	105	含车间主任
3	副经理级及以上	200	140	

培训积分条件、方法及管理细则详见《培训积分管理办法》。

7、培训工作由人力资源部全面管理，确保培训计划开课率达 90%以上，全员覆盖率达 100%。

四、培训内容

1、培训职责

1.1 培训职责

员工培训与考核的职能部门为人力资源部，负责员工培训的组织与管理工作。系统及部门日常培训由各系统及部门自行组织实施，相关课件及考核资料汇总后交人力资源部备案。企管部负责安全知识方面的培训与管理。

1.2 培训计划

1.2.1 各部门每年度 12 月 20 日前，提出本部门次年度培训需求，报人力资源部，由各部门经理编制年度员工培训计划表，分管领导审核后下发各部门，并监督实施。

1.2.2 特殊计划：因客观形势需要临时制订的计划或原计划需调整的计划称为特殊计划。特殊计划由人力资源部起草，分管领导审核，由总经理批准后实施。

1.2.3 人力资源部在制定培训计划时，应与相关部门、车间进行沟通，征求其意见或建议，使培训计划方案更具科学性、合理性和可操作性。

2、培训实施

2.1 培训类型

2.1.1 岗前培训：即上岗前的培训，主要针对新进员工。

2.1.2 在岗培训：即带岗工作培训，主要对已工作一定阶段的员工作为继续教育的一部分。

2.1.3 转岗培训：即从一个岗位转移至另一个岗位后的适应性知识和技能的培训，主要对新转岗人员而定。

2.1.4 部门内训：即各部门内根据不同的岗位职责对员工进行技能培训。

2.1.5 外出培训：为开拓视野，扩大员工的知识面，公司有针对性的外出学习培训。

2.1.6 参观考察：为学习借鉴先进企业管理经验和工作方法，公司将不定期组织员工外出参观考察。

2.2 培训内容

2.2.1 岗前培训

2.2.1.1 公司基础教育：包括公司简介、公司规章制度、质量方针和质量目标、安全和环保意识、相关法律法规、质量管理体系基础知识及标准等的培训，由人力资源部统一组织进行。

2.2.1.2 部门基础教育：学习本部门职责、相关管理规程、岗位 SOP 等内容，由所在部门负责人组织进行。

2.2.1.3 岗位技能培训：学习生产作业指导、所用设备的性能、操作步骤、安全事项及紧急情况的应变措施等，由所在岗位技术负责人组织进行，并进行书面和操作考核，合格后方可上岗。

2.2.2 在岗培训：按培训计划，每年应对在岗员工至少进行一次全面的岗位技能培训和考核。

2.2.2.1 新产品知识、新技能、新观念培训：对公司新产品的知识、性能、特点和新的技能、方法等，以及不同时段新的经营观念和服务理念，应及时对员工进行培训。

2.2.2.2 重要的管理规程、岗位 SOP 等内容需要反复进行培训。

2.2.2.3 特殊工作人员培训

特殊工序、关键工序人员的培训，每年由所在岗位技术负责人负责培训，培训合格后方可上岗；焊工、电工、司炉工等需取得国家授权部门相应的培训合格证书；高风险操作区（如：高毒性、高致敏性）的人员应接受专业培训；质量管理体系重要管理人员应由药监部门培训、考核，持证上岗。

2.2.3 转岗培训：同 2.2.1.2 及 2.2.1.3 条。

2.2.4 对药品管理法等相关法规及 GMP 基本知识进行重点培训。

2.3 培训方式

2.3.1 集中授课：利用专用场所进行面对面讲课、传授。

2.3.2 现场学习：利用生产现场进行工艺操作、设备工具的专业知识和技术、技能的随机式培训。

2.3.3 影音影像：通过播放影音影像对员工进行培训。

2.3.4 外送培训：质量、生产、设备等专业人员由公司负责人安排不定期外出接受培训。

2.4 培训组织

2.4.1 公司级培训工作由人力资源部负责组织，参与培训的部门应全力配合。

2.4.2 部门培训由各部门组织，专业性较强或特殊的培训项目由相关部门专业人员或聘请专业授课人授课。

2.4.3 培训时，所有被培训人员应在“培训记录表（SMP•ZH-GL-003-02）”上签到。

3、培训效果评估

3.1 培训反馈和记录

3.1.1 建立员工培训记录，将员工培训积分、培训考试结果等纳入档案管理，由人力资源部统一登记管理，以部门为单位每月定期将统计结果发送给各部门经理，以便员工掌握自己的培训情况。

3.1.2 考核评估分两个方面：一是受训人员对讲师（包括组织者、授课人）的考核和评估，二是对受训人员的考核和评估，新员工入职培训、基础理论、专业技能等培训增加笔试考核，由讲师负责提供考试试题，评估后统一报人力资源部汇总，笔试得分低于 60 分者。

3.2.3 凡签到不听课者、考试不及格者、无故迟到、早退者均不计培训积分。

3.2 培训考核

3.2.1 受培训的员工，经培训后应进行考核，考核的形式为口试、笔试、实际操作等。考核结果在《培训记录表》上进行记录。

3.2.2 由授课人准备考核内容，人力资源部或各部门组织进行理论或操作考核并公布成绩。通过考核，评价被培训人员是否具备所需能力。

3.2.3 培训考核合格者，可上岗工作；不合格者，继续接受培训，直至合格方可上岗。

3.3 培训总结

3.3.1 各部门应结合培训计划、培训记录、培训效果反馈及考核结果做出培训工作总结，分析经验和不足，制定相应的改进措施，以提高培训效果。

3.3.2 人力资源部组织的公司级培训，每次结束后，要做出专项培训总结，完成“培训总结报告”。各部门组织的培训，由组织部门完成培训总结报告，报人力资源部存档。

4、培训档案

4.1 年度员工培训计划表、员工培训效果反馈表、培训记录表、员工培训记录表由人力资源部负责整理归档。

4.2 各类考核试卷的空白卷保存一份至人力资源部档案室。

4.3 员工在职期间所有的培训记录及试卷纳入员工培训档案。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

《公司章程》中对现金分红政策及相关决策程序进行了明确的规定，报告期内，公司未对现金分红政策进行调整。经综合考虑公司 2022 年度实现利润的规模及构成、所处医药行业情况、公司经营业务发展的需求等因素，以及从股东长远利益及公司可持续发展的需要出发，公司 2022 年度未进行利润分配。

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润为负，根据相关法规及《公司章程》关于利润分配的规定，同时综合考虑公司 2024 年度经营情况和资金需求等因素，本年度不实施利润分配，也不实施资本公积金转增股本方案。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□适用 √不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对管理人员的考评和激励实行管理目标责任制，在年初制定年度目标责任书，明确各子公司、分支机构、管理部门的工作职责、经营目标，定期进行考核。在下一年度初，对上一年度工作进行总结，考评指标按照年初与各业务部门签订的目标责任书进行综合绩效评估，以评估结果作为对管理人员激励的依据。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司严格遵守《中华人民共和国审计法》《企业内部控制评价指引》《企业内部控制审计指引》《上市公司治理准则》等有关法律和规范，不断建立健全公司内部控制体系，提升公司的内控管理水平。

公司根据现行法律法规，建立了完善的内部控制制度。按照国家内控标准建立的《内部控制手册》《内部控制评价手册》及公司治理等相关制度。公司通过制度化、流程化、信息化建设，实现生产、销售、储运、财务、行政、人事等各个环节无纸化办公，确保公司经营及生产活动的高效、平稳运行。

报告期内，公司对《公司章程》、《公司资金管理暂行办法》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》、《公司独立董事年报工作制度》、《公司董事会专门委员会工作细则》、《公司审计委员会年报工作规程》、《公司董事会秘书工作制度》、《公司信息披露管理制度》、《公司募集资金管理办法》、《公司对外信息报送和使用管理制度》、《公司重大信息内部报告制度》、《公司投资者关系管理制度》、《公司股东大会网络投票工作制度》进行了修订，并制定了《公司证券投资管理办法》、《公司独立董事专门会议工作制度》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规的规定，对子公司实施管理控制。按照相关法律法规，指导子公司健全治理结构，完善企业制度，修订完善公司章程等相关制度，明确规定子公司规范运作、财务管理、经营决策管理、重大事项及信息披露、审计监督等各项制度，以及公司对子公司的指导、管理及监督，督促子公司对关联交易等事项事前向公司报告工作。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《内部控制审计报告》(XYZH/2024XAAA5B0167)，认为：金花企业(集团)股份有限公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	10

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

1、报告期内，公司未发生重大环境问题，没有因环境污染问题受到环境保护行政主管部门处罚。

2、执行的污染物排放标准：

报告期内，公司燃烧废气排放执行氮氧化物排放浓度符合《锅炉大气污染物排放标准》（DB61/1226-2018）表 3 燃气锅炉大气污染物排放浓度限值的要求。

(1) 有组织废气:DA001 粉碎后室排气筒出口、DA002 制粒排气筒出口、DA003 沸腾干燥 1 排气筒出口、DA004 沸腾干燥 2 排气筒出口、DA005 沸腾干燥 3 排气筒出口、DA006 粉碎排气筒出口、DA007 包衣后室净化设备出口、DA008 压片净化设备出口、DA009 填充车间净化设备出口、DA010 提取车间废气净化设备出口的颗粒物的排放浓度均满足《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）表 1 中标准限值要求，DA010 提取车间废气净化设备出口的臭气浓度值满足《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）表 2 中标准值限值要求，DA011 锅炉排气筒出口中的颗粒物、二氧化硫、氮氧化物排放浓度均满足《锅炉大气污染物排放标准》（DB61/1226-2018）表 3 中标准限值要求；废水排放执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 限值要求和《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 三级标准。

(2) 无组织废气:金花企业(集团)股份有限公司西安金花制药厂厂界无组织废气中氨、硫化氢、臭气浓度的浓度满足《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）二级新改扩建标准限值要求，非甲烷总烃、颗粒物的排放浓度满足《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表 2 中标准限值要求；

(3) 废水:DW001 污水排放口中 pH 值、悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、石油类、动植物油类、总有机碳、急性毒性的浓度均满足《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 中三级标准的限值要求，总磷、氨氮、总氮的浓度满足《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）表 1 中标准限值要求。

3、噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2 类、4 类区标准，临科技四路一侧执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 4 类标准（昼间 70dB(A)、夜间 55dB(A)）。

4、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：公司现有建设项目环境影响评价均已通过环保竣工验收。

5、企业环保设施的建设和运行情况：

报告期内，公司环保设施由专人维护，定期检查，运行状况良好，各类污染物均能达标排放。公司建有污水处理站，采用“厌氧+好氧”相结合的接触氧化法工艺处理污水，处理能力为 10m³/h（240m³/d），废水处理达标后排入污水处理厂。

燃烧废气由天然气锅炉（WNS6-1.25-Q）产生，报告期内锅炉已完成低氮改造，改造后锅炉燃烧废气氮氧化物排放浓度满足标准限值要求，并采用余热回收技术，烟气经过热交换常温排放，换热产生的热水供锅炉补水使用。

含尘废气由产尘工序产生，产尘工序生产设备均配备了除尘器，功能间排风全部配套专用除尘设备，进行高空排放，经除尘设备处理后的含尘废气浓度符合《制药工业大气排放标准》（GB37823-2019）表2限值要求。

含异味废气集中收集后经喷淋洗涤塔+UV光催化+活性炭吸附处理后，高空排放，经处理后的含异味废气排放符合《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）表2排放量限值要求。

6、主要污染物的排放及控制情况：

根据第三方检测机构出具的环境监测报告，公司生产排放的主要污染物及核算的排放数据（2023年1—12月）如下：

废水：出水口排放污水PH值为7.15；COD_{cr}浓度为25.5mg/L，排放量约为2.6吨；氨氮浓度为24.75mg/L，排放量约为0.3吨；氨氮、化学需氧量检测结果均符合《《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）表1中标准限值要求和《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表4中三级标准的限值要求，PH检测结果符合《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）第二类污染物最高排放浓度三级标准要求及《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）表4中三级标准限值要求。

燃烧废气：天然气锅炉经低氮改造后，氮氧化物排放浓度为50mg/m³，氮氧化物排放浓度符合《锅炉大气污染物排放标准》（DB61/1226-2018）表3燃气锅炉大气污染物排放浓度限值的要求。

危险废物：2023年1—12月公司危险废物转移量约为34.409吨，危险废物定期交由陕西新天地固体废物综合处置有限公司处置。公司按照危险废物管理规定对危险废物分类收集、专库储存，已建立完善的危险废物储存、转运、处置台账和周检查管理制度。

7、环境自行监测方案：

公司每年定期委托具有检测资质的第三方检测机构对厂区内环境质量进行监测，明确污染物监测类别、监测项目、监测频次，监测内容包括废水（化学需氧量、石油类、悬浮物、生化需氧量、氨氮、PH值、急性毒性、总有机碳、总磷、总氮、动植物油）、废气（颗粒物、臭气、无组织废气）、噪音，监测完成后，由第三方检测机构出具环境监测报告。报告期内已完成废水、废气、噪声各项目监测，各类污染物均达标排放。公司通过监测结果及时了解并控制污染物排放情况，通过不断改进现有环保运行设施，确保污染物达标排放。

8、突发环境事件应急预案：

公司已编制《金花企业（集团）股份有限公司西安金花制药厂突发环境事件应急预案》，并完成专家评审在西安市生态环境局高新分局备案，公司将根据预案定期组织相关部门进行演练。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，公司主动履行环境保护社会责任，在合规运营的前提下，持续提升环保管理水平，主动细化环境保护治理要求，优化过程控制环节，全面完成日常环保管理与设备更新，做好环境监测与应急演练、固废管理等工作，制定并签订目标责任书，落实能源日常检查与能源考核制度，通过设备设施更新与改造、加大重点岗位巡检、节能意识的宣贯等措施推动节能减排，切实履行企业社会责任。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	锅炉完成低氮改造，使用清洁能源天然气+低碳燃烧器，大幅度降低二氧化碳和颗粒物的排放，并采用余热回收技术，烟气经过热交换常温排放，换热产生的热水供锅炉补水使用。

具体说明

适用 不适用

2023 年，我国生态文明建设进入以“降碳”为重点战略方向、推动减污降碳协同增效、促进经济社会发展全面绿色转型、实现生态环境质量改善由量变到质变的关键时期，是全面推进双碳工作的关键一年。公司全面贯彻党的二十大精神，响应国家在 2030 年实现碳达峰、2060 年实现碳中和的总体要求，公司坚持以高品质为发展主题，坚持低碳环保的生产经营理念，规范环境管理工作，深入贯彻生态文明思想，实施以下减少碳排放措施：

一、履行低碳工作职责。公司积极倡导低碳生活，积极倡导节约用能，建立办公设备、耗材用品、空调、纸张使用、节电节水等员工日常行为规范；鼓励员工践行绿色出行，组织公益捐步等多项健民活动；生产车间、办公区域的工作照明全部采用 LED 节能灯具和声、光、感应控制措施，杜绝长明灯，办公电子设备，倡导随手关闭电源，防止待机耗电。

二、提升用能效率。公司设备设施购置选型、技术改造，充分采用降耗节能方案，减少碳排放。公司制药工艺设备、包装生产线，采用先进适用、节能可靠的电气自动化控制技术和联动线流水作业生产方式，提高生产效率，杜绝次品、废品产生，减少储存搬运浪费，有效降低物料损耗和资源浪费；公司燃气蒸汽锅炉、员工餐厅全部采用清洁能源天然气作为燃料，有效减低碳排放的同时，减少大气污染和对周边环境的影响。

三、资源节约与节能减排。公司对工艺用水回收再利用；采用节能器对锅炉烟气排放热量进行余热回收利用；对所有生产车间蒸汽加热工艺设备产生的冷凝水的余热和水资源进行回收再利用；实施各项节能减排设备改造优化项目，全面提高生产管理的精细化水平。

四、减少垃圾产量、实行垃圾分类。对公司相关板块进行节能改造，提高资源使用率，加强资源回收，节约成本，减少污染。

五、加强低碳宣导。公司大力倡导和实施“低碳减排、节能降耗、节约资源、保护环境”的办公理念，要求员工从“我”做起，争当低碳达人，弘扬以低碳环保为荣的企业新风尚。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	新余兴鹏同创企业管理合伙企业(有限合伙)	通过《简式权益变动报告书》承诺,未来12个月内,无继续增加其在上市公司拥有权益股份的计划	自2022年1月21日至2023年1月21日	是	12个月	是	已履行完毕	不适用
	其他	邢博越及其一致行动人	通过《详式权益变动报告书》承诺,除已披露的实际控制人增持计划外(公告编号:临2022-032号),未来12个月内无其他对外增持或减持股份或处置其已拥有权益股份的计划;上述权益变动,邢博越承诺,对上市公司仍将保持独立性;避免同业竞争;减少和规范关联交易。邢博越及其一致行动人承诺:本次增持资金来源于自有及自筹资金,资金来源合法。	2022年4月13日至2023年4月13日	是	12个月	是	已履行完毕	不适用
	其他	世纪金花股份有限公司	通过《简式权益变动报告书》承诺,未来12个月内,有意通过大宗交易方式继续出售其在上市公司拥有的全部剩余权益股份。	2022年11月11日至2023年11月11日	是	12个月	是	已履行完毕	不适用
	其他	新余金煜企业管理有限公司	通过《简式权益变动报告书》承诺,未来12个月内,无继续增加其在上市公司拥有权益股份的计划。	2022年12月21日至2023年12月21日	是	12个月	是	已履行完毕	不适用

其他	新余兴鹏同创企业管理合伙企业(有限合伙)	通过《简式权益变动报告书》承诺,未来12个月内,有意通过协议转让、大宗交易及二级市场直接减持的方式继续出售其在上市公司拥有的全部剩余权益股份。	2022年12月21日至2023年12月21日	是	12个月	是	已履行完毕	不适用
其他	江西帝睿装饰工程有限公司	通过《简式权益变动报告书》承诺,未来12个月内,信息披露义务人无增加在上市公司拥有权益股份的计划 and 安排。未来12个月内,根据信息披露义务人的资金需求及证券市场整体状况并结合上市公司的业务发展期情况以及股票价格情况等因素,不排除会减少在上市公司拥有权益股份的可能;如果未来12个月内减少在上市公司拥有权益股份,信息披露义务人将按照适用的法律法规要求履行相应的信息披露义务。	自2023年3月8日至2024年3月8日	是	12个月	是	已履行完毕	不适用
其他	江西金投实业开发有限公司	通过《简式权益变动报告书》承诺,未来12个月内,截至本报告书签署之日,信息披露义务人在未来12个月内,无继续增加其在上市公司拥有权益股份的计划。信息披露义务人之一致行动人新余兴鹏同创企业管理合伙企业(有限合伙)将根据2022年11月24日披露的减持计划,计划自公告后6个月内通过大宗交易及二级市场直接减持的方式继续出售其在上市公司拥有的全部剩余权益股份。	自2023年3月8日至2024年3月8日	是	12个月	是	已履行完毕	不适用
其他	南京金伯珠资产管理有限公司一金伯珠和聚四号私募证券投资基金	通过《简式权益变动报告书》承诺,在未来12个月内,无继续增加或减少其在上市公司拥有权益股份的计划。	自2023年7月7日至2024年7月7日	是	12个月	是	未履行完毕	不适用

	其他	世纪金花股份有限公司	通过《简式权益变动报告书》承诺，未来 12 个月内，信息披露义务人将根据 2023 年 6 月 20 日披露的减持计划，拟通过大宗交易和集中竞价结合的方式减持其所持有的公司无限售流通股份不超过 3,982,690 股，占公司股本总数不超过 1.07%。（详见备注 1）	自 2023 年 7 月 7 日至 2024 年 7 月 7 日	是	12 个月	是	未履行完毕	不适用
其他承诺	其他	邢博越	通过《增持金花企业（集团）股份有限公司股票计划的通知函》承诺，自 2022 年 4 月 13 日起 12 个月内，以自有及自筹资金，通过上海证券交易所集中竞价交易或者大宗交易方式，增持公司股份不低于 865 万股且不超过 1730 万股（占公司总股本的比例为 2.32%至 4.63%之间）	2022 年 4 月 13 日起 12 个月内	是	12 个月	是	已履行完毕	不适用
	其他	世纪金花股份有限公司	通过持股 5%以上股东减持公司股份计划的《通知函》承诺，计划以大宗交易和集中竞价结合的方式减持公司股份合计不超过 11,310,090 股，不超过公司股份总数的 3.03%。竞价交易减持不超过 7,465,405 股；大宗交易减持不超过 11,310,090 股。	2022 年 12 月 15 日至 2023 年 6 月 15 日	是	6 个月	是	已履行完毕	不适用
	其他	新余兴鹏同创企业管理合伙企业（有限合伙）	通过持股 5%以上股东减持公司股份计划的《通知函》承诺，计划拟通过集中竞价、大宗交易结合的方式减持所持有的公司股份合计不超过 14,651,811 股，不超过公司股份总数的 3.92%。竞价交易减持不超过 7,186,405 股；大宗交易减持不超过 7,465,406 股。（详见备注 1）	2022 年 12 月 15 日至 2023 年 6 月 15 日	是	6 个月	是	已履行完毕	不适用
	其他	西部投资集团有限公司	通过《关于将金花国际大酒店有限公司再次拍卖全部溢价赠与金花企业（集团）股份有限公司的承诺函》承诺。（详见备注 2）		否		是	已履行完毕	不适用
	其他	世纪金花股份有限公司	通过持股 5%以上股东减持公司股份计划的《通知函》承诺，计划以大宗交易和集中竞	2023 年 7 月 13 日至 2024	是	6 个月	是	已履行完毕	不适用

			价结合的方式减持贵公司股份合计不超过 3,982,690 股，不超过贵公司股份总数的 1.07%。（详见备注 1）	年 1 月 13 日					
	其他	新余兴鹏同创企业管理合伙企业（有限合伙）	通过股东减持公司股份计划的《通知函》承诺，计划拟通过集中竞价、大宗交易结合的方式减持所持有的贵公司股份合计不超过 6,238,427 股，不超过贵公司股份总数的 1.67%。（详见备注 3）	2023 年 7 月 31 日至 2023 年 10 月 31 日	是	3 个月	是	已履行完毕	不适用

备注 1：通过集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 个自然日内减持的股份总数不超过公司股份总数的 1%，减持期间为自贵公司公告披露之日起 15 个交易日后的六个月内；通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 个自然日内减持的股份总数不超过公司股份总数的 2%，减持期间为自贵公司公告披露之日起 3 个交易日后的六个月内。

备注 2：公司于 2022 年 12 月 15 日采用公开拍卖方式转让全资子公司金花国际大酒店有限公司 100% 股权，西部投资集团有限公司举牌，成为金花国际大酒店有限公司 100% 股权的受让方（详见“临 2022-073、临 2022-075”号公告），鉴于金花国际大酒店拍卖结果构成关联交易，为最大程度的维护公司利益，西部投资集团有限公司声明并承诺如下：1、西部投资参与本次拍卖，其目的是为了维护金花股份核心利益，减少金花大酒店每年给金花股份造成的折旧和经营亏损合计约 2500 万元；2、待房地产市场回暖，旅游市场获得恢复及酒店经营好转后半个月内，西部投资将再次以公开拍卖的形式对金花大酒店进行转让，届时如再次公开拍卖的转让价款与西部投资竞拍取得酒店公司实际支付股权价款之间产生溢价，西部投资集团有限公司承诺将该溢价部分全部无偿赠与公司。

备注 3：通过集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 个自然日内减持的股份总数不超过公司股份总数的 1%，减持期间为自公司公告披露之日起 15 个交易日后的三个月内；通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 个自然日内减持的股份总数不超过公司股份总数的 2%，减持期间为自公司公告披露之日起 3 个交易日后的三个月内。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保对象	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间
金花投资控股集团有限公司	公司原控股股东	2,189.50	1.34%	连带责任保证		2,189.50	1.34%			
合计	/	2,189.50	/	/	/	2,189.50	/	/		/
违规原因		公司原控股股东金花投资控股集团有限公司与西安曙光汽车销售服务有限公司于2018年10月16日签订了《借款合同》，公司原实际控制人吴一坚及公司为该合同项下借款提供连带责任保证，曙光汽车向西安市仲裁委员会提起仲裁申请，要求公司向其承担担保责任。经公司调查，时任公司管理层、董事会、股东大会对该事项均不知情，并未履行相应决策程序批准公司为金花投资的上述债务提供担保，公司没有签署《借款合同》或其他担保文件的记录，未发现留存或保管《借款合同》或相关担保文件，也未就该担保事项进行信息披露，《借款合同》签署系原实际控制人个人行为，并未履行上市公司相应审批及披露程序。								
已采取的解决措施及进展		上述担保事项具体详见公司于2023年2月11日披露的《关于原实际控制人以公司名义违规担保的公告》（公告编号：临2023-009号）。2023年8月17日，公司已收取全额保证金，公司违规担保风险已解除。（具体详见“临2023-041”号公告）。截止本报告披露日，该仲裁案件尚在审理中。								

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	5

境内会计师事务所注册会计师姓名	翟晓敏、张龙华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	25

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第十届董事会第二次会议及 2023 年第一次临时股东大会决议公告审议通过，公司聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构(具体详见“临 2023-042 号、临 2023-046 号、临 2023-050”号公告)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2020 年 8 月 4 日，公司收到中国证监会陕西监管局《行政处罚决定书》（[2020]4 号），对公司及相关责任人涉及的信息披露违法行为给予行政处罚。</p> <p>截止 2022 年 12 月 31 日，合计 245 名投资者以公司应承担证券虚假陈述责任为由，分别向西安市中级人民法院提起诉讼，其中 12 起案件原告撤诉，182 起案件原告与公司达成和解，51 起案件经终审后执行，上述 245 起案件均已结案。</p> <p>截止本报告披露日，新增 268 名投资者向公司提起诉讼，其中，8 起案件原告撤诉，83 名原告与公司已达成和解，177 名投资者已由法院判决。</p>	<p>详见公司“临 2021-022、临 2021-055、临 2021-057、临 2021-058、临 2021-062、临 2022-046、临 2023-008、临 2023-034、临 2024-003”号公告</p>
<p>报告期内，公司收到西安市仲裁委员会的开庭传票，公司原控</p>	<p>详见公司“临 2023-009、临</p>

<p>股股东金花投资控股集团有限公司与西安曙光汽车销售服务有限公司于 2018 年 10 月 16 日签订了《借款合同》，公司原实际控制人吴一坚及公司为该合同项下借款提供连带责任保证，曙光汽车向西安市仲裁委员会提起仲裁申请，要求公司向其承担担保责任。</p> <p>经公司调查，时任公司管理层、董事会、股东大会对该事项均不知情，并未履行相应决策程序批准公司为金花投资的上述债务提供担保，公司没有签署《借款合同》或其他担保文件的记录，未发现留存或保管《借款合同》或相关担保文件，也未就该担保事项进行信息披露，《借款合同》签署系原实际控制人个人行为，并未履行上市公司相应审批及披露程序。截止本报告披露日，该仲裁案件尚在审理中。公司已收取全额保证金，公司违规担保风险已解除。</p>	2023-041”号公告
--	--------------

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

2023 年 4 月 11 日、2023 年 5 月 8 日，公司收到中国证监会陕西监管局及上海证券交易所分别下发的《关于对金花企业（集团）股份有限公司、吴一坚、张梅采取出具警示函措施的决定》（陕证监措施字【2023】15 号）、《关于对金花企业（集团）股份有限公司、原实际控制人暨时任董事长吴一坚及有关责任人予以纪律处分的决定》（【2023】47 号），对于上述监管措施及纪律处分，公司高度重视，向公司全体董事、监事、高管以及相关部门人员进行通报和传达，认真分析，核查事项发生原因，深刻汲取教训，对照相关法律法规及规范性文件，结合公司实际情况、制定整改计划，认真落实，并将整改报告报送陕西监管局及上海证券交易所。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的

										原因
陕西聚信房地产开发有限公司	其他关联方	租入	办公用房租赁	按照市场价双方协商		1,664,705.52	32.33	现金		
陕西聚沛房地产开发有限公司	其他关联方	租入	办公用房租赁	按照市场价双方协商		2,753,444.71	53.48	现金		
陕西汉中国贸商业广场有限公司	其他关联方	租入	药店经营场所租赁	按照市场价双方协商		730,570.13	14.19	现金		
陕西聚驰建设工程监理有限公司	其他关联方	接受劳务	工程监理费	招标		514,851.48	100.00	现金		
陕西西部现代物业管理有限公司	其他关联方	接受劳务	支付办公用房物业费	按照市场价双方协商		1,302,188.01	55.50	现金		
悦豪酒店管理股份有限公司	其他关联方	接受劳务	支付住宿、会议费用	按照市场价双方协商		1,089,184.07	46.57	现金		
陕西悦豪酒店管理有限公司	其他关联方	接受劳务	支付住宿会议费用	按照市场价双方协商		622,551.59	26.62	现金		
陕西汉中国贸商业广场有限公司	其他关联方	接受劳务	物业、水电等	按照市场价双方协商		73,052.00	3.11	现金		
陕西丝绸之路生态旅游(集团)股份有限公司	其他关联方	接受劳务	支付会议费用	按照市场价双方协商		52,000.00	2.22	现金		
悦豪酒店管理股份有限公司	其他关联方	租入	金花国际大酒店出租费用	按照市场价双方协商		952,382.52	19.84	现金		
合计					/	/	9,754,930.03	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司 2022 年 3 月 10 日、2022 年 3 月 28 日、2022 年 12 月 15 日召开第九届董事会第十六次会议、2022 年度第二次临时股东大会、第九届董事会第二十五次会议审议通过，公司以公开拍卖的方式转让全资子公司金花国际大酒店有限公司 100% 股权。2022 年 12 月 15 日，公司关联方西部投资集团有限公司竞拍成功，成为金花国际大酒店有限公司 100% 股权的受让方。（具体内容详见公告“临 2022-023、临 2022-024、临 2022-027、临 2022-073、临 2022-075”号）

经公司 2023 年 12 月 27 日、2024 年 1 月 12 日召开第十届董事会第七次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过，公司与西部投资集团有限公司就金花国际大酒店转让价款支付方式进行变更。截止本报告期末，公司已收到西部集团支付的股权转让价款共计 17,571 万元（占全部股权转让款 34,452.63 万元之 51%）。截止 2024 年 2 月 2 日，公司已完成金花国际大酒店工商变更登记手续，公司不再持有金花国际大酒店股权。（具体内容详见公司“临 2023-066 号、临 2023-067、临 2023-068、临 2024-001、临 2024-005”号公告）

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
陕西聚信房地产开发有限公司	金花企业(集团)股份有限公司	房屋	1,857,983.40	2023年3月26日	2024年3月25日		房屋租赁合同		是	其他关联方
陕西聚沛房地产开发有限公司	金花企业(集团)股份有限公司	房屋	3,844,947.96	2023年3月26日	2024年3月25日		房屋租赁合同		是	其他关联方
陕西聚信房地产开发有限公司	金花企业(集团)股份有限公司	房屋	990,475.20	2023年6月8日	2024年6月7日		房屋租赁合同		是	其他关联方
陕西聚沛房地产开发有限公司	西安金花天天格医药有限公司	房屋	442,596.96	2023年6月8日	2024年6月7日		房屋租赁合同		是	其他关联方
陈小兵、张涛代	西安济世堂医药有限公司	房屋	126,000.00	2022年11月10日	2025年11月9日		房屋租赁合同		否	其他
陕西汉中国贸商业广场有限公司	西安金花天天格医药有限公司	房屋	100,000.00	2022年9月15日	2024年9月14日		房屋租赁合同		是	其他关联方
金花国际大酒店有限公司	悦豪酒店管理股份有限公司	房屋	583,335.00	2022年10月1日	2032年9月30日	952,382.52	房屋租赁合同		是	其他关联方

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行委托理财	自有资金	15,900.00	0.00	
银行委托理财	募集资金	32,490.00	30,000.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
浦发银行	其他	8.77	2020年4月24日	2023年8月25日	自有资金	银行存款	否	保本固定收益	3.35%		0.42			是	否	
浦发银行	银行理财产品	1,300.00	2023年8月1日	2023年8月25日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收益	2.40%		2.41			是	否	
广发银行	银行理财产品	2,500.00	2023年9月7日	2023年11月23日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收益	2.77%		12.58			是	否	
广发银行	银行理财产品	1,500.00	2023年9月8日	2023年11月27日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收益	2.77%		7.98			是	否	
广发银行	银行理财产品	1,000.00	2023年9月8日	2023年11月27日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收益	2.90%		5.14			是	否	
广发银行	银行理财产品	2,000.00	2023年9月11日	2023年11月27日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收益	2.88%		10.13			是	否	
广发银行	银行理财产品	2,000.00	2023年9月12日	2023年11月8日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收益	2.81%		9.03			是	否	
广发银行	银行理财产品	1,000.00	2023年9月13日	2023年11月27日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收益	2.88%		4.93			是	否	
长安银行	银行理财产品	3,000.00	2023年9月19日	2023年9月28日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收益	2.21%		1.46			是	否	
广发银行	银行理财	779.90	2023年9月22日	2023年11月27日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收	2.87%		3.25			是	否	

	产品							益								
广发银行	银行理财产品	1,000.00	2023年9月26日	2023年11月27日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收益	2.86%		4.05			是	否	
广发银行	银行理财产品	20.10	2023年9月26日	2023年11月27日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收益	2.86%		0.08			是	否	
广发银行	银行理财产品	500.00	2023年9月27日	2023年11月27日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收益	2.86%		2.00			是	否	
广发银行	银行理财产品	600.00	2023年10月16日	2023年11月27日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收益	2.86%		1.65			是	否	
长安银行	银行理财产品	3,000.00	2023年10月25日	2023年11月27日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收益	2.20%		5.88			是	否	
广发银行	银行理财产品	2,000.00	2023年11月9日	2023年11月27日	自有资金	理财产品	否	非保本浮动收益	2.85%		2.28			是	否	
浦发银行	其他	2,000.00	2022年12月23日	2023年1月20日	募集资金	理财产品	否	保本浮动收益	2.90%		4.51			是	否	
浦发银行	其他	2,000.00	2022年12月23日	2023年1月20日	募集资金	理财产品	否	保本浮动收益	2.90%		4.51			是	否	
浦发银行	其他	2,000.00	2022年12月23日	2023年1月20日	募集资金	理财产品	否	保本浮动收益	2.90%		4.51			是	否	
浦发银行	其他	2,000.00	2022年12月23日	2023年1月20日	募集资金	理财产品	否	保本浮动收益	2.90%		4.51			是	否	
齐商银行	其他	500.00	2023年1月5日	2023年3月23日	募集资金	存款类	否	保本固定收益	2.80%		2.85			是	否	
齐商银行	其他	500.00	2023年1月5日	2023年3月23日	募集资金	存款类	否	保本固定收益	2.80%		2.85			是	否	
齐商银行	其他	6,000.00	2023年1月9日	2023年3月23日	募集资金	存款类	否	保本固定收益	2.80%		34.16			是	否	
浦发银行	其他	4,000.00	2023年5月29日	2023年6月29日	募集资金	理财产品	否	保本浮动收益	2.75%		9.17			是	否	
浦发	其他	3,000.00	2023年5	2023年6	募集	理财	否	保本浮	2.75%		6.88			是	否	

银行			月 29 日	月 29 日	资金	产品		动收益							
浦发银行	其他	3,000.00	2023 年 7 月 5 日	2023 年 8 月 4 日	募集资金	理财产品	否	保本浮动收益	2.60%		6.50			是	否
浦发银行	其他	3,000.00	2023 年 7 月 5 日	2023 年 8 月 4 日	募集资金	理财产品	否	保本浮动收益	2.60%		6.50			是	否
浦发银行	其他	3,000.00	2023 年 8 月 7 日	2023 年 9 月 7 日	募集资金	理财产品	否	保本浮动收益	2.47%		6.38			是	否
浦发银行	其他	3,000.00	2023 年 8 月 7 日	2023 年 9 月 7 日	募集资金	理财产品	否	保本浮动收益	2.47%		6.38			是	否
浦发银行	其他	2,000.00	2023 年 9 月 11 日	2023 年 10 月 11 日	募集资金	理财产品	否	保本浮动收益	2.45%		4.08			是	否
浦发银行	其他	2,000.00	2023 年 10 月 13 日	2023 年 11 月 13 日	募集资金	理财产品	否	保本浮动收益	2.32%		4.00			是	否
浦发银行	其他	5,000.00	2022 年 12 月 21 日	2023 年 1 月 18 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	0.25%		0.97			是	否
浦发银行	其他	3,300.00	2022 年 12 月 21 日	2023 年 1 月 18 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	0.25%		0.64			是	否
浦发银行	其他	10,575.00	2023 年 1 月 20 日	2023 年 1 月 28 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.29%		4.70			是	否
浦发银行	其他	5,000.00	2023 年 1 月 28 日	2023 年 3 月 2 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		9.17			是	否
浦发银行	其他	3,000.00	2023 年 1 月 28 日	2023 年 2 月 10 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		2.17			是	否
浦发银行	其他	2,000.00	2023 年 1 月 28 日	2023 年 2 月 15 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	0.25%		0.25			是	否
兴业银行	其他	3,000.00	2023 年 2 月 17 日	2023 年 4 月 3 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	1.25%		4.69			是	否
兴业银行	其他	3,000.00	2023 年 2 月 17 日	2023 年 4 月 3 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	1.25%		4.69			是	否
兴业银行	其他	2,000.00	2023 年 2 月 17 日	2023 年 4 月 3 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	1.25%		3.13			是	否
兴业银行	其他	2,000.00	2023 年 2 月 17 日	2023 年 4 月 3 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	1.25%		3.13			是	否
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 3 月 3 日	2023 年 3 月 21 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		1.00			是	否
浦发	其他	1,000.00	2023 年 3 月	2023 年 4 月	募集	银行	否	保本固	2.00%		2.33			是	否

银行			月 3 日	月 14 日	资金	存款		定收益								
浦发银行	其他	500.00	2023 年 3 月 3 日	2023 年 3 月 10 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	0.36%		0.03			是	否	
浦发银行	其他	500.00	2023 年 3 月 3 日	2023 年 6 月 5 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		2.61			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 3 月 3 日	2023 年 3 月 15 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		0.67			是	否	
浦发银行	其他	500.00	2023 年 3 月 3 日	2023 年 3 月 10 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		0.19			是	否	
浦发银行	其他	300.00	2023 年 3 月 3 日	2023 年 3 月 13 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		0.17			是	否	
浦发银行	其他	2,000.00	2023 年 3 月 23 日	2023 年 4 月 6 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		1.56			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 3 月 23 日	2023 年 4 月 11 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	0.25%		0.13			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 3 月 23 日	2023 年 4 月 14 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		1.22			是	否	
浦发银行	其他	500.00	2023 年 3 月 23 日	2023 年 6 月 5 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		2.06			是	否	
兴业银行	其他	6,490.00	2023 年 3 月 31 日	2023 年 5 月 25 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		16.84			是	否	
兴业银行	其他	10,000.00	2023 年 4 月 3 日	2023 年 5 月 25 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		27.19			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 5 月 26 日	2023 年 6 月 12 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		0.94			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 5 月 26 日	2023 年 6 月 20 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		1.39			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 5 月 26 日	2023 年 6 月 26 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		1.72			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 5 月 26 日	2023 年 7 月 17 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		2.89			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 5 月 26 日	2023 年 7 月 24 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		3.28			是	否	
浦发银行	其他	5,000.00	2023 年 6 月 29 日	2023 年 7 月 6 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		1.94			是	否	
浦发	其他	1,000.00	2023 年 6	2023 年 7	募集	银行	否	保本固	2.00%		1.78			是	否	

银行			月 29 日	月 31 日	资金	存款		定收益								
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 6 月 29 日	2023 年 8 月 14 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		2.56			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 7 月 6 日	2023 年 8 月 21 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		2.56			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 7 月 6 日	2023 年 8 月 28 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		2.94			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 7 月 6 日	2023 年 9 月 4 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		3.33			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 7 月 6 日	2023 年 9 月 14 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		3.89			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 9 月 7 日	2023 年 9 月 18 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		0.61			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 9 月 7 日	2023 年 11 月 29 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		4.61			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 9 月 7 日	2023 年 11 月 29 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		4.61			是	否	
浦发银行	其他	1,000.00	2023 年 9 月 7 日	2023 年 11 月 29 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		4.61			是	否	
兴业银行	其他	473.00	2023 年 9 月 22 日	2023 年 11 月 28 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		0.74			是	否	
兴业银行	其他	1,100.00	2023 年 9 月 25 日	2023 年 11 月 28 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		3.08			是	否	
兴业银行	其他	1,000.00	2023 年 11 月 13 日	2023 年 11 月 28 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	2.00%		0.70			是	否	
浦发银行	其他	1,500.00	2023 年 12 月 19 日	2024 年 1 月 23 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	0.20%			1,500.00		是	否	
浦发银行	其他	3,500.00	2023 年 12 月 19 日	2024 年 2 月 27 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	1.55%			3,500.00		是	否	
浦发银行	其他	2,000.00	2023 年 12 月 19 日	2024 年 2 月 18 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	1.55%			2,000.00		是	否	
浦发银行	其他	1,500.00	2023 年 12 月 19 日	2024 年 1 月 29 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	1.55%			1,500.00		是	否	
浦发银行	其他	1,500.00	2023 年 12 月 19 日	2024 年 1 月 25 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	1.55%			1,500.00		是	否	
齐商	其他	5,000.00	2023 年 12	2024 年 2	募集	银行	否	保本固	0.30%			5,000.00		是	否	

银行			月 22 日	月 2 日	资金	存款		定收益								
齐商银行	其他	2,000.00	2023 年 12 月 22 日	2024 年 2 月 26 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	1.55%			2,000.00		是	否	
齐商银行	其他	2,000.00	2023 年 12 月 22 日	2024 年 2 月 26 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	1.55%			2,000.00		是	否	
齐商银行	其他	3,000.00	2023 年 12 月 22 日	2024 年 2 月 26 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	1.55%			3,000.00		是	否	
齐商银行	其他	3,000.00	2023 年 12 月 22 日	2024 年 2 月 26 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	1.55%			3,000.00		是	否	
齐商银行	其他	3,000.00	2023 年 12 月 22 日	2024 年 2 月 26 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	1.55%			3,000.00		是	否	
齐商银行	其他	2,000.00	2023 年 12 月 22 日	2024 年 2 月 5 日	募集资金	银行存款	否	保本固定收益	1.55%			2,000.00		是	否	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2018年3月21日	637,599,993.94		628,780,819.60	628,780,819.60	628,780,819.60	233,732,576.48	37.17	35,549,137.37	5.65	

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%)	项目达到预定可使用	是否已结	投入进度是否符合	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研	项目可行性是否发生重大变	节余金额
------	------	------	--------	----------	------	--------------	-----------------	--------	----------------------	------------------	-----------	------	----------	---------------	---------	--------------	--------------	------

		变更投向			超募资金				(3)=(2)/(1)	用状态日期	项	计划的进度	因		发成果	化, 如是, 请说明具体情况	
补充流动资金	运营管理	否	向特定对象发行股票	2018年3月21日	否	148,780,819.60	148,780,819.60		151,115,364.83	101.57	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
新厂区搬迁扩建项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2018年3月21日	否	480,000,000.00	480,000,000.00	35,549,137.37	82,617,211.65	16.40	2024/12/31	否	否	详见附注	不适用	不适用	不适用

附注:

“新工厂搬迁扩建项目”建设前期受外部环境、公司股东发生变化、政策审批流程、建筑方案设计、施工建设等因素影响，项目整体施工建设进展缓慢。针对上述问题，公司积极和主管部门协调，完成建设涉及方案修订，积极解决建设进程中的相关问题，截止目前，上述募投项目的主体建设已基本完工，设备采购及基础装修等均有序推进。为确保募投项目的实施质量和项目效益，使募投项目的实施更符合公司长期发展的要求，经过公司审慎分析和综合评价，拟将上述募投项目达到预定可使用状态时间延期至2024年12月31日。公司将合理安排募投项目建设周期，加快募投项目的建设进度，保障募投项目按期顺利推进。具体内容详见公司于2023年12月7日披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：临2023-060）。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

1、2022年12月6日，经公司第九届董事会第二十四次会议、第九届监事会第十六次会议审议，同意在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划的情况下，拟使用不超过人民币4亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起12个月内，到期前将及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户。（具体内容详见公司“临2022-072”号公告）

截至2023年12月4日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金专户。公司不存在闲置募集资金补充流动资金到期未归还的情况，也不存在其他募集资金暂时用于补充流动资金的情况。（具体内容详见公司“临2023-059”号公告）

2、2023年12月5日，经公司第十届董事会第六次会议、第十届监事会第五次会议审议，同意公司使用不超过人民币4亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起12个月内，到期前将及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户。（具体内容详见公司“临2023-061”号公告）

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022年8月18日	经公司第九届董事会第二十一次会议，第九届监事会第十四次会议审议通过了，同意公司使用部分暂时闲置募集资金(含本金、利息及购买银行产品收益)不超过人民币4亿元。	2022年8月18日	2023年8月17日	39,453.35	否
2023年8月17日	经公司第十届董事会第二次会议、第十届监事会第二次会议审议通过了，同意公司使用部分暂时闲置募集资金(含本金、利息及购买银行产品收益)不超过人民币4亿元。	2023年8月17日	2024年8月16日	39,453.35	否

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	25,761
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,104
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
邢博越		73,272,546	19.63		质押	53,270,000	境内自然人
新余金煜企业管理 有限公司	18,797,000	18,797,000	5.04		无		境内非国有 法人
南京金伯珠资产管 理有限公司—金伯 珠和聚四号私募证 券投资基金	18,689,910	18,689,910	5.01		无		境内非国有 法人
杜玲		10,974,247	2.94		无		境内自然人
杨蓓		10,545,559	2.83		无		境内自然人
钟春华		8,521,696	2.28		无		境内自然人
应孔耀	7,465,400	7,465,400	2.00		无		境内自然人
新余兴鹏同创企业 管理合伙企业（有 限合伙）	-27,210,400	6,238,427	1.67		无		境内非国有 法人
金花投资控股集团 有限公司		4,550,000	1.22		冻结	4,550,000	境内非国有 法人
王艳敏	2,584,300	4,480,649	1.20		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件 流通股的数量		股份种类及数量			
				种类	数量		
邢博越		73,272,546		人民币普通股	73,272,546		
新余金煜企业管理有限公司		18,797,000		人民币普通股	18,797,000		
南京金伯珠资产管理有限公司—金伯珠和聚四号私募证券投资基金		18,689,910		人民币普通股	18,689,910		
杜玲		10,974,247		人民币普通股	10,974,247		
杨蓓		10,545,559		人民币普通股	10,545,559		
钟春华		8,521,696		人民币普通股	8,521,696		
应孔耀		7,465,400		人民币普通股	7,465,400		
新余兴鹏同创企业管理合伙企业（有限合伙）		6,238,427		人民币普通股	6,238,427		
金花投资控股集团有限公司		4,550,000		人民币普通股	4,550,000		
王艳敏		4,480,649		人民币普通股	4,480,649		
前十名股东中回购专户情况说明		无					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明		无					
上述股东关联关系或一致行动的说明		邢博越与杨蓓、杜玲、钟春华为一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	邢博越及其一致行动人杨蓓、杜玲、钟春华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	邢博越为公司董事、副董事长、副总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

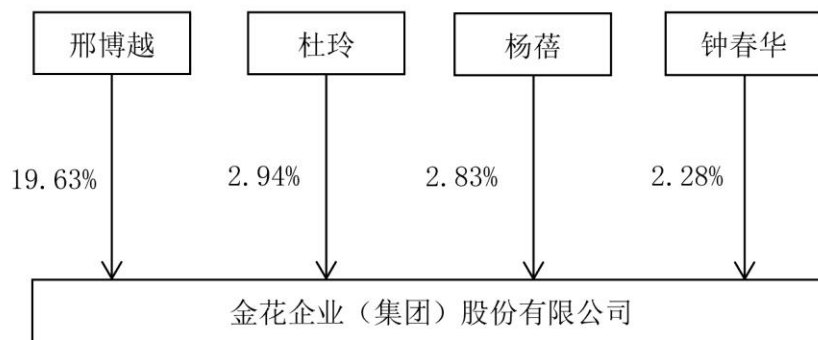
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	邢博越
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	邢博越为公司董事、副董事长、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

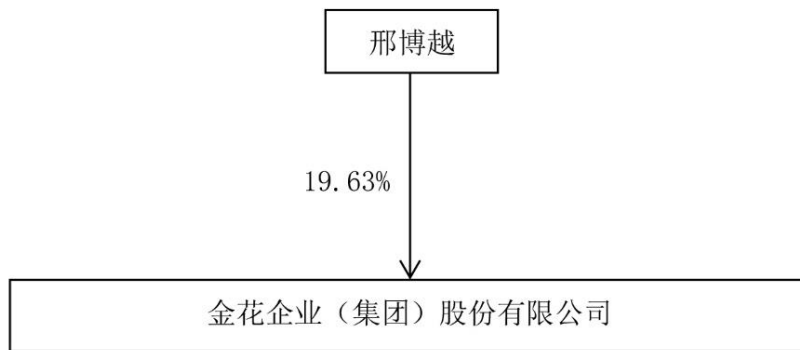
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2024XAAA5B0167

金花企业（集团）股份有限公司

金花企业（集团）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了金花企业（集团）股份有限公司（以下简称金花股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

1. 收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”中的“23. 收入确认原则和计量方法”及“五、合并财务报表主要项目注释”中的“39. 营业收入、营业成本”所述，金花股份公司 2023 年度营业收入为 56,540.34 万元。因为营业收入是金花股份公司的关键绩效指标之一，对金花股份公司净利润产生重大影响，且存在营业收入确认的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。	针对收入确认，我们执行的主要审计程序包括： (1) 评估、测试与收入相关的内部控制设计和运行的有效性； (2) 通过选取样本检查销售合同及与金花股份公司管理层进行沟通，识别客户取得相关商品或服务的控制权的条件，评价金花股份公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； (3) 对收入和成本执行分析程序，包括本期各月收入、成本、毛利波动分析，本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等； (4) 对主要客户选取样本实施函证程序，并抽查收入确认的相关单据（如随货同行单、销售发票、物流单据等），检查收入确认的真实性； (5) 向主要负责配送的物流公司函证当期运费结算金额； (6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，检查收入确认单据的时间节点，评估销售收入是否在恰当的期间确认。
2. 销售费用	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注“五、合并财务报表主要项目注释”中的“41. 销售费用”所述，金花股份公司 2023 年度销售费用为 34,243.07 万元，占营业收入比例为 60.56%。	针对销售费用，我们执行的主要审计程序包括： (1) 了解、评估并测试与销售费用相关的关键内部控制设计和运行的有效性；

<p>由于销售费用对财务报表整体的重要性，我们将销售费用识别为关键审计事项。</p>	<p>(2) 取得金花股份公司销售政策文件，按照销售政策文件规定的标准对销售费用进行测算，并与账面记录进行比较；</p> <p>(3) 执行分析性复核程序，计算分析各明细项目发生额及占费用总额的比率，将本期、上期各明细项目进行比较分析，判断其波动的合理性；</p> <p>(4) 执行销售费用细节测试，检查与销售费用相关的服务合同、发票、预算审批及执行、总结报告、活动现场照片等支持性文件，评价销售费用的真实性；</p> <p>(5) 询问管理层并查询主要服务商的公开信息，以确认服务商与金花股份公司是否存在关联关系；</p> <p>(6) 函证主要服务商当年的推广费发生额及支付金额；</p> <p>(7) 进行截止测试，检查是否存在重大跨期费用。</p>
--	---

四、其他信息

金花股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括金花股份公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督金花股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就金花股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报

表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：翟晓敏

（项目合伙人）

中国注册会计师：张龙华

中国 北京

二〇二四年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：金花企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	620,449,552.12	434,494,622.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	56,827,174.63	145,140,498.91
衍生金融资产			
应收票据	七、4	15,973,473.63	15,959,415.97
应收账款	七、5	113,946,018.73	122,621,021.69
应收款项融资	七、7	5,071,356.73	12,892,394.86
预付款项	七、8	22,898,603.67	27,100,456.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	7,126,818.05	165,246,367.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	26,247,087.22	25,150,619.56
合同资产			
持有待售资产	七、11	332,920,412.03	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,201,460,496.81	948,605,397.59
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	七、17	495,208,685.38	319,801,943.72
其他权益工具投资	七、18	10,658,900.00	27,728,500.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	1,320,712.05	1,407,663.93
固定资产	七、21	119,909,390.18	295,993,464.11
在建工程	七、22	110,831,458.60	197,284,420.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	15,143,504.85	19,124,544.75
无形资产	七、26	75,481,268.83	75,480,512.89
开发支出	八、	10,298,110.27	12,275,782.59
商誉			
长期待摊费用	七、28	10,467,090.14	16,265,205.84
递延所得税资产	七、29	30,542,946.60	25,809,708.07

其他非流动资产	七、30	27,228,578.24	34,641,488.00
非流动资产合计		907,090,645.14	1,025,813,234.38
资产总计		2,108,551,141.95	1,974,418,631.97
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	七、35		3,746,509.52
应付账款	七、36	9,284,769.70	15,702,536.95
预收款项	七、37		337,099.32
合同负债	七、38	718,708.23	6,610,514.41
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	七、39	4,475,072.63	5,963,912.49
应交税费	七、40	10,012,513.01	14,141,859.60
其他应付款	七、41	391,781,993.98	208,864,634.19
其中：应付利息			
应付股利		392,600.00	392,600.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、42	13,226,508.45	
一年内到期的非流动负债	七、43	5,346,699.16	4,149,112.33
其他流动负债	七、44	12,058,782.30	13,014,854.28
流动负债合计		446,905,047.46	272,531,033.09
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	七、47	5,429,375.53	11,696,313.77
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	15,629,992.39	13,937.72
递延收益	七、51	214,650.00	246,450.00
递延所得税负债	七、29	1,945,551.12	6,165,513.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,219,569.04	18,122,215.32
负债合计		470,124,616.50	290,653,248.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	373,270,285.00	373,270,285.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	821,345,676.32	821,345,676.32
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-125,546,234.27	-116,054,721.41
专项储备			
盈余公积	七、59	124,972,670.63	124,268,347.13
一般风险准备			
未分配利润	七、60	444,384,127.77	480,935,796.52
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,638,426,525.45	1,683,765,383.56
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计		1,638,426,525.45	1,683,765,383.56
负债和所有者权益 (或股东 权益) 总计		2,108,551,141.95	1,974,418,631.97

公司负责人：邢雅江

主管会计工作负责人：韩卓军

会计机构负责人：张守峰

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：金花企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		620,145,273.47	432,572,098.24
交易性金融资产		56,827,174.63	145,140,498.91
衍生金融资产			
应收票据		15,973,473.63	15,959,415.97
应收账款	十九、1	113,941,503.77	117,486,509.37
应收款项融资		5,071,356.73	12,892,394.86
预付款项		22,758,165.37	26,971,240.82
其他应收款	十九、2	25,423,611.91	173,724,786.82
其中：应收利息			
应收股利			
存货		25,998,734.02	21,731,805.39
合同资产			
持有待售资产		317,474,724.38	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,203,614,017.91	946,478,750.38
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	十九、3	496,583,685.38	638,651,668.10
其他权益工具投资		10,658,900.00	27,728,500.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产		1,320,712.05	1,407,663.93
固定资产		119,795,701.80	121,158,049.79
在建工程		110,831,458.60	28,286,939.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,970,340.77	16,932,785.39
无形资产		75,481,268.83	75,358,458.18
开发支出		10,298,110.27	12,275,782.59
商誉			
长期待摊费用		9,457,670.18	15,549,538.09
递延所得税资产		31,311,906.17	26,641,395.74
其他非流动资产		27,228,578.24	34,641,488.00
非流动资产合计		905,938,332.29	998,632,269.51
资产总计		2,109,552,350.20	1,945,111,019.89
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			3,746,509.52
应付账款		9,239,170.55	11,384,157.44
预收款项			
合同负债		718,708.23	4,244,213.88
应付职工薪酬		4,343,761.70	3,381,883.55
应交税费		10,013,013.18	13,906,937.82
其他应付款		393,109,109.36	202,272,825.86
其中：应付利息			
应付股利		392,600.00	392,600.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,755,539.68	3,633,332.98
其他流动负债		12,058,782.30	12,872,876.24
流动负债合计		433,238,085.00	255,442,737.29
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		4,461,687.60	10,395,700.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		15,629,992.39	13,937.72
递延收益		214,650.00	246,450.00
递延所得税负债		1,945,551.12	2,211,097.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,251,881.11	12,867,185.70
负债合计		455,489,966.11	268,309,922.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		373,270,285.00	373,270,285.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		779,935,778.81	779,935,778.81
减：库存股			
其他综合收益		-125,546,234.27	-116,054,721.41
专项储备			
盈余公积		124,972,670.63	124,268,347.13
未分配利润		501,429,883.92	515,381,407.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,654,062,384.09	1,676,801,096.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,109,552,350.20	1,945,111,019.89

公司负责人：邢雅江

主管会计工作负责人：韩卓军

会计机构负责人：张守峰

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		565,403,410.11	579,374,501.21
其中：营业收入	七、61	565,403,410.11	579,374,501.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		570,895,039.87	571,563,023.94
其中：营业成本	七、61	133,752,037.90	137,969,958.95
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	七、62	8,339,268.82	11,272,780.59
销售费用	七、63	342,430,742.13	346,559,179.93
管理费用	七、64	72,479,416.89	63,176,012.16
研发费用	七、65	15,089,765.04	15,493,151.13
财务费用	七、66	-1,196,190.91	-2,908,058.82
其中：利息费用		4,442,360.82	1,190,957.41
利息收入		5,708,883.35	4,157,333.23
加：其他收益	七、67	933,439.72	1,568,795.62
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-16,666,387.86	19,255,313.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,391,769.52	10,409,795.92
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）	七、70	-20,035,459.74	-2,192,133.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	8,360,161.30	-9,175,036.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		-157,058.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-32,899,876.34	17,111,357.76
加：营业外收入	七、74	18,229,176.39	31,692,690.36
减：营业外支出	七、75	26,383,917.31	903,090.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-41,054,617.26	47,900,957.84
减：所得税费用	七、76	1,835,962.99	14,441,452.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,890,580.25	33,459,505.16
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,001,421.52	56,040,119.89
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,889,158.73	-22,580,614.73
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,890,580.25	33,459,505.16
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-2,448,277.86	-5,911,840.29
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-2,463,250.00	-6,012,875.28
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		14,972.14	101,034.99
（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			

(二)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		-45,338,858.11	27,547,664.87
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-45,338,858.11	27,547,664.87
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.11	0.09
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.11	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：邢雅江

主管会计工作负责人：韩卓军

会计机构负责人：张守峰

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	559,993,170.71	565,071,937.12
减：营业成本	十九、4	129,653,842.76	128,000,047.29
税金及附加		7,830,904.14	9,401,288.83
销售费用		338,641,292.73	344,947,895.90
管理费用		53,188,868.91	38,195,799.02
研发费用		15,089,765.04	15,493,151.13
财务费用		-1,354,735.81	-2,963,077.66
其中：利息费用		4,288,406.44	1,137,727.34
利息收入		5,704,651.38	4,151,886.67
加：其他收益		931,595.58	1,507,973.10
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-16,666,744.98	19,255,313.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,391,769.52	10,409,795.92
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）		-20,035,459.74	-2,192,133.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）		8,870,796.43	-9,540,878.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-22,732,724.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,956,579.77	18,294,382.66
加：营业外收入		18,203,072.09	31,629,235.24
减：营业外支出		26,334,050.32	872,076.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-18,087,558.00	49,051,541.02

减：所得税费用		2,202,876.95	14,677,846.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,290,434.95	34,373,694.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,290,434.95	34,373,694.03
（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		-2,448,277.86	-5,911,840.29
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,463,250.00	-6,012,875.28
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		-2,463,250.00	-6,012,875.28
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		14,972.14	101,034.99
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		14,972.14	101,034.99
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		-22,738,712.81	28,461,853.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：邢雅江

主管会计工作负责人：韩卓军

会计机构负责人：张守峰

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		576,518,148.48	598,629,497.07
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		33,650.98	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	131,404,749.22	52,648,910.22
经营活动现金流入小计		707,956,548.68	651,278,407.29
购买商品、接受劳务支付的现金		65,138,534.78	64,191,860.63
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			
支付给职工及为职工支付的现金		92,492,909.79	81,350,201.18
支付的各项税费		65,068,073.34	66,208,316.94
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	424,708,605.39	386,949,034.99
经营活动现金流出小计		647,408,123.30	598,699,413.74
经营活动产生的现金流量净额		60,548,425.38	52,578,993.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		139,890,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,423,176.34	17,958,548.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		78,130.00	10,778.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-9,640.88	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	2,175,163,780.07	1,518,177,839.60
投资活动现金流入小计		2,317,545,445.53	1,586,147,165.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,117,991.58	30,833,937.67
投资支付的现金		166,000,000.00	75,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	1,944,666,597.57	1,325,369,964.01
投资活动现金流出小计		2,179,784,589.15	1,356,278,901.68
投资活动产生的现金流量净额		137,760,856.38	229,868,264.17
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		175,405,390.44	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	30,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		205,405,390.44	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		175,405,390.44	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,725,439.46	
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	七、78	37,489,755.80	58,076,698.96
筹资活动现金流出小计		216,620,585.70	58,076,698.96
筹资活动产生的现金流量净额		-11,215,195.26	-8,076,698.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		187,094,086.50	274,370,558.76
加：期初现金及现金等价物余额		432,638,695.17	158,268,136.41
六、期末现金及现金等价物余额		619,732,781.67	432,638,695.17

公司负责人：邢雅江

主管会计工作负责人：韩卓军

会计机构负责人：张守峰

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		572,414,629.62	585,760,255.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		126,187,344.20	51,315,778.64
经营活动现金流入小计		698,601,973.82	637,076,034.43
购买商品、接受劳务支付的现金		61,340,765.00	57,857,578.23
支付给职工及为职工支付的现金		82,771,090.93	70,871,981.27
支付的各项税费		64,284,072.48	63,105,558.42
支付其他与经营活动有关的现金		430,000,787.83	392,872,645.66
经营活动现金流出小计		638,396,716.24	584,707,763.58
经营活动产生的现金流量净额		60,205,257.58	52,368,270.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		139,890,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,423,178.34	17,958,548.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,780.00	10,778.00
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		2,175,163,780.07	1,518,177,839.60
投资活动现金流入小计		2,317,554,738.41	1,586,147,165.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,970,997.88	29,869,728.67
投资支付的现金		166,000,000.00	1,075,000.00
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		1,944,666,597.57	1,325,369,964.01
投资活动现金流出小计		2,179,637,595.45	1,356,314,692.68
投资活动产生的现金流量净额		137,917,142.96	229,832,473.17
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		175,405,390.44	
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		205,405,390.44	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		175,405,390.44	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,725,439.46	
支付其他与筹资活动有关的现金		36,793,406.56	57,112,015.05
筹资活动现金流出小计		215,924,236.46	57,112,015.05
筹资活动产生的现金流量净额		-10,518,846.02	-7,112,015.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		431,501,102.57	156,412,373.60
六、期末现金及现金等价物余额			
		619,104,657.09	431,501,102.57

公司负责人：邢雅江

主管会计工作负责人：韩卓军

会计机构负责人：张守峰

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 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	373,270,285.00				821,345,676.32		-116,054,721.41		124,268,347.13		480,935,796.52		1,683,765,383.56		1,683,765,383.56
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	373,270,285.00				821,345,676.32		-116,054,721.41		124,268,347.13		480,935,796.52		1,683,765,383.56		1,683,765,383.56
三、本期增减变动 金额(减少以 “-”号填列)							-9,491,512.86		704,323.50		-36,551,668.75		-45,338,858.11		-45,338,858.11
(一) 综合收益总 额							-2,448,277.86				-42,890,580.25		-45,338,858.11		-45,338,858.11
(二) 所有者投入 和减少资本															
1. 所有者投入的普 通股															
2. 其他权益工具持 有者投入资本															
3. 股份支付计入所 有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准 备															
3. 对所有者(或股															

东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转						-7,043,235.00		704,323.50		6,338,911.50				
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						-7,043,235.00		704,323.50		6,338,911.50				
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期末余额	373,270,285.00				821,345,676.32	-125,546,234.27		124,972,670.63		444,384,127.77		1,638,426,525.45		1,638,426,525.45

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	373,270,285.00				821,345,676.32		-110,142,881.12		120,830,977.73		450,913,660.76		1,656,217,718.69		1,656,217,718.69
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	373,270,285.00				821,345,676.32				-110,142,881.12			120,830,977.73			450,913,660.76			1,656,217,718.69		1,656,217,718.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-5,911,840.29			3,437,369.40			30,022,135.76			27,547,664.87		27,547,664.87
（一）综合收益总额									-5,911,840.29						33,459,505.16			27,547,664.87		27,547,664.87
（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												3,437,369.40			-3,437,369.40					
1.提取盈余公积												3,437,369.40			-3,437,369.40					
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者（或股东）的分配																				
4.其他																				
（四）所有者权益内部结转																				
1.资本公积转增资本（或股本）																				
2.盈余公积转增资本（或股本）																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.设定受益计划变动额结转留存收益																				
5.其他综合收益结转留存收益																				
6.其他																				
（五）专项储备																				

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	373,270,285.00			821,345,676.32		-116,054,721.41		124,268,347.13		480,935,796.52		1,683,765,383.56	1,683,765,383.56

公司负责人：邢雅江

主管会计工作负责人：韩卓军

会计机构负责人：张守峰

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	373,270,285.00				779,935,778.81		-116,054,721.41		124,268,347.13	515,381,407.37	1,676,801,096.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	373,270,285.00				779,935,778.81		-116,054,721.41		124,268,347.13	515,381,407.37	1,676,801,096.90
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-9,491,512.86		704,323.50	-13,951,523.45	-22,738,712.81
(一) 综合收益总额							-2,448,277.86			-20,290,434.95	-22,738,712.81
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转							-7,043,235.00		704,323.50	6,338,911.50	
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						-7,043,235.00		704,323.50	6,338,911.50	
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	373,270,285.00				779,935,778.81	-125,546,234.27		124,972,670.63	501,429,883.92	1,654,062,384.09

项目	2022 年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	373,270,285.00				779,935,778.81		-110,142,881.12		120,830,977.73	484,445,082.74	1,648,339,243.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	373,270,285.00				779,935,778.81		-110,142,881.12		120,830,977.73	484,445,082.74	1,648,339,243.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,911,840.29		3,437,369.40	30,936,324.63	28,461,853.74
（一）综合收益总额							-5,911,840.29			34,373,694.03	28,461,853.74
（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									3,437,369.40	-3,437,369.40	
1. 提取盈余公积									3,437,369.40	-3,437,369.40	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	373,270,285.00				779,935,778.81		-116,054,721.41		124,268,347.13	515,381,407.37	1,676,801,096.90

公司负责人：邢雅江

主管会计工作负责人：韩卓军

会计机构负责人：张守峰

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

金花企业(集团)股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)成立于1996年2月14日,注册地为陕西省西安市科技四路202号,总部办公地址为陕西省西安市高新区高新三路财富中心三期南座40层。本公司所发行人民币普通股A股股票,已在上海证券交易所上市。

本公司属于医药制造业,主要从事骨科中成药、免疫类药品等产品的生产及销售。主要产品为金天格胶囊、金花牌转移因子胶囊、转移因子口服液等。

本财务报表于2024年4月25日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2023年修订)的披露相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自2023年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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:

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于2023年12月31日的财务状况以及2023年度经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团以一年(12个月)作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 \geq 500 万元人民币
重要的在建工程项目	金额 \geq 1000 万元人民币
重要的资本化研发项目	金额 \geq 1000 万元人民币
重要的投资活动	金额 \geq 1000 万元人民币
重要的联合营企业	对单一公司的投资成本超过 1000 万元的

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净

资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

11. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对(货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小)等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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以外，本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果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会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流

量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估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。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择运用简化计量方法，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。

本集团将金额超过 500 万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

①应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确认时点确定账龄。

②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2) 其他应收款的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如其他应收款），本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

15. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节“11. 金融工具”之“金融工具减值”。

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、发出商品、半成品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17. 合同资产

□适用 √不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

本集团主要通过出售（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，将其划分为持有待售类别。

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产外）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。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增

加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团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，包括已经出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-50	5	9.50-1.90

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	10-50	5	9.50-1.90
机器设备	平均年限法	10-30	5	9.50-3.17

运输设备	平均年限法	8	5	11.88
其他设备	平均年限法	5	5	19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

22. 在建工程

适用 不适用

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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	房屋建筑物达到预定可使用状态
机器设备	机器设备达到设计要求并完成试生产

23. 借款费用

适用 不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公

允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术、软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。药品研发在进入临床试验阶段前为药品研发的研究阶段，在开始临床试验起至获得药品注册批件期间为开发阶段。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

本集团根据医药行业研发特点，制定了开发阶段支出确认无形资产的具体标准：

①新药、仿制药、出口药品等研发项目

新药研发项目一般分为四个阶段，即临床前研究、临床批文申报、临床研究、新药证书及生产批文申报；根据《中华人民共和国药品管理法》，新药一般在完成 III 期临床试验后经国家药品监督管理局批准，发给新药证书。生产新药或者已有国家标准的药品，须取得药品批准文号。该类项目以取得国家食品药品监督管理局新药证书或药品批准文号等为研究成果，确认无形资产。

②已上市品种补充申报项目

根据《药品注册管理办法》及《中药品种保护条例》，已上市品种的补充申请，是指新药申请、仿制药申请或者进口药品申请经批准后，改变、增加或者取消原批准事项或者内容的注册申请。该类项目一般以取得国家食品药品监督管理局修订后新药证书或者批准文号等为研究成果，确认无形资产。

③已上市品种拓展研究项目

指除《国家药品注册管理办法》规定需要按照新药申请、仿制药申请、出口申请、补充申请流程向国家食品药品监督管理局申请取得批复外的研究项目。该类项目一般以取得相关权威部门出具的临床试验报告或者试验报告等为研究成果，确认无形资产。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括装修设计费、货柜安装费和批准文号再注册等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、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，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划，并且该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团的营业收入主要包括销售商品收入。

本集团从事药品的制造，并通过线下渠道或线上平台向终端客户销售该类药品。线下渠道销售，本集团于发出商品并取得第三方物流公司托运签收，或者由客户签收确认后确认销售商品收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益(由企业选择一种方式确认)，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法

分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、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计税基础与其账面价值之间的差额产生的（暂时性差异）计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

在同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

（1）租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于 40,000.00 元人民币）的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于2022年12月13日发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”本集团自2023年1月1日起施行。	无	0

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	商品销售收入按13%的税率计算销项税，酒店住宿、餐饮收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
金花企业（集团）股份有限公司	15%
金花国际大酒店有限公司	25%
西安金花天格医药有限公司	25%
西安济世堂医药有限责任公司	25%
陕西萃秦管理咨询有限责任公司	25%
陕西宜甄贸易有限公司	25%
陕西景辰实业有限公司	25%
金花汇康医药（海南）有限公司	25%
金花仁宏医药（海南）有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《陕西省符合国家鼓励类目录企业确认函》（陕发改产业确认函〔2013〕100号），本公司符合国家《产业结构调整指导目录（2019年本）》中《鼓励类》第十三项（医药）第1条“拥有自主知识

产权的新药开发和生产”所规定的内容，属于国家鼓励发展的产业，按《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）以及《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）有关规定享受企业所得税优惠政策，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日企业所得税减按 15% 税率征收，本年度适用税率为 15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,005.25	134,957.59
银行存款	600,398,398.65	417,489,388.55
其他货币资金	19,991,148.22	16,870,276.08
合计	620,449,552.12	434,494,622.22

其他说明

注：年末其他货币资金中 1,040,616.38 元被冻结。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,827,174.63	145,140,498.91	/
其中：			
权益工具投资	49,727,165.80	65,095,387.80	/
其他	7,100,008.83	80,045,111.11	/
合计	56,827,174.63	145,140,498.91	/

其他说明：

适用 不适用

注：其他主要为结构性存款及基金。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,973,473.63	15,959,415.97
合计	15,973,473.63	15,959,415.97

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		11,965,350.23
合计		11,965,350.23

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	118,492,020.14	127,314,787.05
1 年以内小计	118,492,020.14	127,314,787.05
1 至 2 年	872,175.16	1,245,399.39
2 至 3 年	406,422.71	537,584.90
3 年以上		
3 至 4 年	390,382.93	124,384.32
4 至 5 年	68,548.03	1,878,422.18
5 年以上	483,595.56	6,462,687.73
合计	120,713,144.53	137,563,265.57

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						7,857,513.50	5.71	7,857,513.50	100.00	
按组合计提坏账准备	120,713,144.53	100.00	6,767,125.80	5.61	113,946,018.73	129,705,752.07	94.29	7,084,730.38	5.46	122,621,021.69
合计	120,713,144.53	100.00	6,767,125.80	5.61	113,946,018.73	137,563,265.57	100.00	14,942,243.88	10.86	122,621,021.69

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	118,492,020.14	5,924,601.00	5.00
1-2 年	872,175.16	87,217.52	10.00
2-3 年	406,422.71	81,284.54	20.00
3-4 年	390,382.93	156,153.17	40.00
4-5 年	68,548.03	34,274.01	50.00
5 年以上	483,595.56	483,595.56	100.00
合计	120,713,144.53	6,767,125.80	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	7,857,513.50				-7,857,513.50	
账龄组合	7,084,730.38	19,743.60			-337,348.18	6,767,125.80
合计	14,942,243.88	19,743.60			-8,194,861.68	6,767,125.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华润普仁鸿（北京）医药有限公司	8,398,461.23		8,398,461.23	6.96	419,923.06
国药控股沈阳有限公司	6,987,567.61		6,987,567.61	5.79	349,378.38
上海上药雷允上医药有限公司	6,077,399.52		6,077,399.52	5.03	303,869.98
国药乐仁堂医药有限公司	3,915,765.72		3,915,765.72	3.24	195,788.29
华润医药商业集团有限公司	3,559,212.00		3,559,212.00	2.95	177,960.60
合计	28,938,406.08		28,938,406.08	23.97	1,446,920.31

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,071,356.73	12,892,394.86
合计	5,071,356.73	12,892,394.86

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,109,804.87	
合计	14,109,804.87	

(4). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用**(7). 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**(8). 其他说明：**适用 不适用**8、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,010,222.87	87.39	18,772,183.28	69.27
1至2年			7,567,348.54	27.92

2至3年	2,250,000.00	9.82		
3年以上	638,380.80	2.79	760,924.80	2.81
合计	22,898,603.67	100.00	27,100,456.62	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
铁岭晟峰鹿产品有限公司	8,365,946.66	36.53
陕西玳瑜商贸有限公司	3,915,000.01	17.10
陕西兴维商业运营管理有限公司	3,339,484.24	14.58
长春世鹿鹿业集团有限公司	2,911,433.48	12.71
北京永新海轩经济贸易咨询有限公司	2,250,000.00	9.83
合计	20,781,864.39	90.75

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,126,818.05	165,246,367.76
合计	7,126,818.05	165,246,367.76

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	6,896,747.56	173,173,745.60
1 年以内小计	6,896,747.56	173,173,745.60
1 至 2 年	18,568.00	
2 至 3 年		122,278.24
3 年以上		
3 至 4 年	108,800.00	997,849.33
4 至 5 年	985,833.33	67,772.53
5 年以上	4,149,971.56	4,397,777.88
合计	12,159,920.45	178,759,423.58

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	7,198,734.42	176,593,065.49
备用金	1,426,805.49	911,763.52
经济适用房款	2,363,233.00	953,166.00
保证金	50,000.00	108,800.00
押金	118,800.00	18,936.00
社保	634,338.56	
其他	368,008.98	173,692.57
合计	12,159,920.45	178,759,423.58

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		13,513,055.82		13,513,055.82
本期计提		-8,380,588.42		-8,380,588.42
其他变动		-99,365.00		-99,365.00
2023年12月31日余额		5,033,102.40		5,033,102.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单位：元 币种：人民币

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	12,159,920.45	100.00	5,033,102.40	41.39	7,126,818.05	178,759,423.58	100.00	13,513,055.82	7.56	165,246,367.76
合计	12,159,920.45	100.00	5,033,102.40	41.39	7,126,818.05	178,759,423.58	100.00	13,513,055.82	7.56	165,246,367.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	13,513,055.82	-8,380,588.42			-99,365.00	5,033,102.40
合计	13,513,055.82	-8,380,588.42			-99,365.00	5,033,102.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
陕西华泰建设有限公司	3,330,221.00	27.39	单位往来款	5年以上	3,330,221.00
大兴路地区未央区域城市综合改造工作协调领导小组办公室	1,300,677.50	10.70	单位往来款	1年以内	65,033.88
云南云河药业股份有限公司	985,833.33	8.11	单位往来款	4-5年	492,916.67
陕西聚沛房地产开发有限公司	583,862.94	4.80	单位往来款	1年以内	29,193.15
陕西博硕律师事务所	500,000.00	4.11	单位往来款	1年以内	25,000.00
合计	6,700,594.77	55.11	/	/	3,942,364.70

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,274,889.12		10,274,889.12	10,505,640.62		10,505,640.62
在产品	6,579,657.94		6,579,657.94	5,820,746.20		5,820,746.20
库存商品	7,067,336.90		7,067,336.90	6,660,152.24		6,660,152.24
包装物	2,260,331.49		2,260,331.49	1,887,810.53		1,887,810.53
发出商品	8,061.71		8,061.71	149,909.63		149,909.63
半成品	56,810.06		56,810.06	126,360.34		126,360.34
合计	26,247,087.22		26,247,087.22	25,150,619.56		25,150,619.56

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
金花国际大酒店有限公司	332,920,412.03		332,920,412.03	344,526,300.00	5,693,510.87	2024 年 1 月
合计	332,920,412.03		332,920,412.03	344,526,300.00	5,693,510.87	/

其他说明：

本公司于 2022 年 3 月 10 日、2022 年 3 月 28 日、2022 年 12 月 15 日召开第九届董事会第十六次会议、2022 年度第二次临时股东大会、第九届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公开拍卖转让全资子公司金花国际大酒店有限公司 100%股权的议案》、《关于金花国际大酒店有限公司股权拍卖价格的议案》。2022 年 12 月 15 日，西部投资集团有限公司（以下简称“西部集团”）举牌成为受让方，双方签订《股权转让协议》，交易价格为 34,452.63 万元。《股权转让协议》签订后，西部集团支付的拍卖保证金 5,000.00 万元转为股权转让价款。本公司于 2023 年 12 月 27 日、2024 年 1 月 12 日召开第十届董事会第七次会议、2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于签订金花国际大酒店有限公司股权转让协议之补充协议的议案》，同意与西部集团签订《〈股权转让协议〉之补充协议》，双方于 2023 年 12 月 27 日签订补充协议。西部集团于 2023 年 12 月 28 日支付 12,571.00 万元股权转让款。2024 年 1 月 31 日，本公司完成金花国际大酒店有限公司工商变更登记手续。2024 年 2 月 5 日，本公司收到西安市市场监督管理局出具的《股权出质设立登记通知书》，西部投资集团有限公司已按照补充协议要求，将其持有的金花国际大酒店有限公司 100%股权质押给本公司，并办理完毕质押登记手续。

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

13、 其他流动资产

□适用 √不适用

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
常州华森医疗器械有限公司	319,801,943.72			9,508,159.43	14,972.14					329,325,075.29	7,341,088.42
陕西禾润易实业有限公司		166,000,000.00		-116,389.91						165,883,610.09	
小计	319,801,943.72	166,000,000.00		9,391,769.52	14,972.14					495,208,685.38	7,341,088.42
合计	319,801,943.72	166,000,000.00		9,391,769.52	14,972.14					495,208,685.38	7,341,088.42

注：陕西禾润易实业有限公司（以下简称“禾润易”）为本公司于2022年9月成立的全资子公司，注册资本5,000.00万元。禾润易自设立至2023年初，未发生任何业务，公司也未实缴注册资本。公司于2023年4月，将禾润易36%的股权以1元的价格转让给陕西晟源置业有限公司，同时将禾润易40%的股权以1元的价格转让给陕西博强运动科技有限公司，禾润易变更为公司持股24%的参股公司。公司于2023年4月21日对禾润易出资1.5亿元，于2023年6月16日出资1500万元，共计出资1.66亿元。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认	累计计入其他综合	累计计入其他综合收益的损	指定为以公允价值计量且其
		追	减少投资	本期计入其	本期计入其	其他					

		加 投 资		他综合收益 的利得	他综合收益 的损失			的股 利收 入	收益的利 得	失	变动计入其他 综合收益的原 因
世纪金花股份有限公司	21,843,000.00				11,184,100.00		10,658,900.00			137,732,335.63	企业以长期持有为目的，不打算在短期内进行出售
重庆医药集团陕西有限公司	5,885,500.00	5,885,500.00	7,043,235.00		-7,043,235.00						
常州华森三维科技股份有限公司										10,000,000.00	
合计	27,728,500.00		5,885,500.00	7,043,235.00	11,184,100.00	-7,043,235.00	10,658,900.00			147,732,335.63	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
重庆医药集团陕西有限公司	7,043,235.00		处置
合计	7,043,235.00		/

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	3,661,129.71			3,661,129.71
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,661,129.71			3,661,129.71
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,253,465.78			2,253,465.78
2. 本期增加金额	86,951.88			86,951.88
(1) 计提或摊销	86,951.88			86,951.88
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,340,417.66			2,340,417.66
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,320,712.05			1,320,712.05
2. 期初账面价值	1,407,663.93			1,407,663.93

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	119,909,390.18	295,993,464.11
合计	119,909,390.18	295,993,464.11

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	579,727,383.36	114,461,307.00	11,932,324.21	29,515,028.82	735,636,043.39

2. 本期增加金额	376,721.62	3,571,714.69	5,673,433.08	1,581,209.16	11,203,078.55
(1) 购置		1,867,093.88	5,673,433.08	742,271.04	8,282,798.00
(2) 在建工程转入	376,721.62	1,704,620.81		838,938.12	2,920,280.55
3. 本期减少金额	452,857,961.92	47,596,254.95	7,185,227.05	22,358,951.04	529,998,394.96
(1) 处置或报废		681,964.10	7,185,227.05	105,395.24	7,972,586.39
2) 拟出售子公司	452,857,961.92	46,914,290.85		22,253,555.80	522,025,808.57
4. 期末余额	127,246,143.06	70,436,766.74	10,420,530.24	8,737,286.94	216,840,726.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	312,342,886.59	95,990,329.34	7,376,715.47	23,718,568.31	439,428,499.71
2. 本期增加金额	17,831,609.60	2,377,261.89	6,172,773.56	1,535,427.82	27,917,072.87
(1) 计提	17,831,609.60	2,377,261.89	6,172,773.56	1,535,427.82	27,917,072.87
3. 本期减少金额	298,569,548.71	44,948,327.49	5,697,921.24	21,412,517.91	370,628,315.35
(1) 处置或报废		628,272.04	5,697,921.24	85,630.07	6,411,823.35
2) 拟出售子公司	298,569,548.71	44,320,055.45		21,326,887.84	364,216,492.00
4. 期末余额	31,604,947.48	53,419,263.74	7,851,567.79	3,841,478.22	96,717,257.23
三、减值准备					
1. 期初余额		214,079.57			214,079.57
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额		214,079.57			214,079.57
四、账面价值					
1. 期末账面价值	95,641,195.58	16,803,423.43	2,568,962.45	4,895,808.72	119,909,390.18
2. 期初账面价值	267,384,496.77	18,256,898.09	4,555,608.74	5,796,460.51	295,993,464.11

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	110,831,458.60	197,284,420.48
合计	110,831,458.60	197,284,420.48

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
草堂新厂区	103,591,979.73		103,591,979.73	23,462,159.06		23,462,159.06
鹿园	3,501,237.61		3,501,237.61			
OTF 肌酐线改造	21,538.78		21,538.78	21,538.78		21,538.78
质量部实验室改造项目				38,426.98		38,426.98
OTF 联动线	2,176,991.16		2,176,991.16	2,176,991.16		2,176,991.16
灯检机	1,238,826.36		1,238,826.36	1,238,826.36		1,238,826.36
瓶外壁清洗机	300,884.96		300,884.96	300,884.96		300,884.96
装修工程				1,048,112.40		1,048,112.40
酒店二期				168,997,480.78		168,997,480.78
合计	110,831,458.60		110,831,458.60	197,284,420.48		197,284,420.48

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
草堂新厂区	656,000,000.00	23,462,159.06	80,129,820.67			103,591,979.73	15.79	15.79%				募集资金
合计	656,000,000.00	23,462,159.06	80,129,820.67			103,591,979.73	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	22,269,527.81	22,269,527.81
2.本期增加金额	1,288,404.22	1,288,404.22
(1) 租入	1,288,404.22	1,288,404.22
3.本期减少金额		
4.期末余额	23,557,932.03	23,557,932.03
二、累计折旧		
1.期初余额	3,144,983.06	3,144,983.06
2.本期增加金额	5,269,444.12	5,269,444.12
(1) 计提	5,269,444.12	5,269,444.12
3.本期减少金额		
4.期末余额	8,414,427.18	8,414,427.18
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	15,143,504.85	15,143,504.85

2.期初账面价值	19,124,544.75	19,124,544.75
----------	---------------	---------------

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	67,896,080.00	18,450,564.33	33,298,809.23	5,620,681.98	125,266,135.54
2. 本期增加金额			4,701,890.04		4,701,890.04
(1) 购置					
(2) 内部研发			4,701,890.04		4,701,890.04
3. 本期减少金额				1,576,571.90	1,576,571.90
(1) 处置					
拟出售子公司				1,576,571.90	1,576,571.90
4. 期末余额	67,896,080.00	18,450,564.33	38,000,699.27	4,044,110.08	128,391,453.68
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,115,989.96	18,214,382.02	12,844,559.88	3,610,690.79	49,785,622.65
2. 本期增加金额	1,474,406.40	34,563.36	2,838,114.35	274,464.00	4,621,548.11
(1) 计提	1,474,406.40	34,563.36	2,838,114.35	274,464.00	4,621,548.11
3. 本期减少金额				1,496,985.91	1,496,985.91
(1) 处置					
(2) 拟出售子公司				1,496,985.91	1,496,985.91
4. 期末余额	16,590,396.36	18,248,945.38	15,682,674.23	2,388,168.88	52,910,184.85
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	51,305,683.64	201,618.95	22,318,025.04	1,655,941.20	75,481,268.83
2. 期初账面价值	52,780,090.04	236,182.31	20,454,249.35	2,009,991.19	75,480,512.89

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是 31.66%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
冻干机维修	63,334.21		63,334.21		
批准文号再注册	787,124.64		325,706.76		461,417.88
装修设计费	14,699,079.24	310,873.27	2,994,968.67	3,018,731.54	8,996,252.30
店面装修费	497,962.50	1,037,337.73	805,385.93		729,914.30
货柜安装费	217,705.25	322,806.00	261,005.59		279,505.66
合计	16,265,205.84	1,671,017.00	4,450,401.16	3,018,731.54	10,467,090.14

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

		资产	差异	资产
资产减值准备	214,079.57	32,111.94	214,079.57	32,111.94
信用减值损失	11,790,549.38	1,768,582.41	20,243,158.47	3,036,473.77
其他权益工具投资公允价值变动	147,732,335.63	22,159,850.34	136,548,235.63	20,482,235.34
预计负债	15,629,992.39	2,344,498.86	13,937.72	2,090.66
租赁负债	8,217,227.28	1,232,584.09	15,045,309.06	2,256,796.36
交易性金融资产公允价值变动	20,035,459.74	3,005,318.96		
合计	203,619,643.99	30,542,946.60	172,064,720.45	25,809,708.07

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
资产评估增值			15,817,664.36	3,954,416.09
交易性金融资产公允价值变动			-2,192,133.79	-328,820.07
使用权资产	12,970,340.77	1,945,551.12	16,932,785.39	2,539,917.81
合计	12,970,340.77	1,945,551.12	30,558,315.96	6,165,513.83

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		8,209,009.56
可抵扣亏损	85,766,622.80	73,608,681.89
合计	85,766,622.80	81,817,691.45

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		10,374,762.73	
2024	10,109,316.46	10,109,316.46	
2025	4,591,528.86	4,591,528.86	
2026	25,748,241.89	25,748,241.89	
2027	22,784,831.95	22,784,831.95	
2028	22,532,703.64		
合计	85,766,622.80	73,608,681.89	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付工程款	22,953,599.32		22,953,599.32	30,840,000.00		30,840,000.00
预付安置房款				3,639,588.00		3,639,588.00
预付设备款	4,274,978.92		4,274,978.92	161,900.00		161,900.00
合计	27,228,578.24		27,228,578.24	34,641,488.00		34,641,488.00

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,040,616.38	1,040,616.38	冻结	司法冻结	1,855,927.05	1,855,927.05	冻结	司法冻结
固定资产	125,729,866.47	94,124,918.99	抵押	最高额抵押贷款	125,353,144.85	96,725,467.05	抵押	最高额抵押贷款
持有待售资产	286,036.95	286,036.95	冻结	司法冻结				
投资性房地产	3,661,129.71	1,320,712.05	冻结	司法冻结	3,661,129.71	1,407,663.93	抵押	最高额抵押贷款
合计	130,717,649.51	96,772,284.37	/	/	130,870,201.61	99,989,058.03	/	/

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,746,509.52
合计		3,746,509.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原料采购款	9,284,769.70	12,030,082.18
装修款		3,653,503.57
服务费		18,951.20
合计	9,284,769.70	15,702,536.95

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西兴盛德药业有限责任公司	903,573.50	未结算
内蒙古圣鹿源生物科技股份有限公司	530,060.02	未结算
合计	1,433,633.52	/

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款		337,099.32
合计		337,099.32

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	718,708.23	6,610,514.41
合计	718,708.23	6,610,514.41

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,707,892.53	80,889,368.29	82,124,261.31	4,472,999.51
二、离职后福利-设定提存计划	256,019.96	4,848,052.23	5,101,999.07	2,073.12
三、辞退福利		3,265,408.56	3,265,408.56	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,963,912.49	89,002,829.08	90,491,668.94	4,475,072.63

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,639,489.20	73,681,516.03	75,191,887.29	129,117.94
二、职工福利费		556,229.96	556,229.96	
三、社会保险费	38,317.48	3,282,902.90	3,321,220.38	
其中：医疗保险费	22,223.60	3,158,928.29	3,181,151.89	
工伤保险费	1,116.82	123,974.61	125,091.43	
生育保险费	14,977.06		14,977.06	
四、住房公积金	5,942.20	1,811,413.45	1,817,355.65	
五、工会经费和职工教育经费	2,926,503.25	1,529,523.55	1,209,785.63	3,246,241.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他-退休职工医药费	1,097,640.40	27,782.40	27,782.40	1,097,640.40
合计	5,707,892.53	80,889,368.29	82,124,261.31	4,472,999.51

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	188,474.39	4,640,782.25	4,827,183.52	2,073.12
2、失业保险费	67,545.57	207,269.98	274,815.55	

合计	256,019.96	4,848,052.23	5,101,999.07	2,073.12
----	------------	--------------	--------------	----------

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,235,342.23	7,593,665.89
企业所得税	3,568,127.56	4,453,868.29
个人所得税	159,739.05	229,474.64
城市维护建设税	240,823.38	539,346.57
印花税	57,403.61	217,920.89
教育费附加	172,026.81	385,255.32
水利基金	25,368.56	22,809.46
房产税	398,218.36	492,372.17
土地使用税	155,463.45	207,146.37
合计	10,012,513.01	14,141,859.60

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	392,600.00	392,600.00
其他应付款	391,389,393.98	208,472,034.19
合计	391,781,993.98	208,864,634.19

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	392,600.00	392,600.00
合计	392,600.00	392,600.00

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	84,048,121.08	106,687,979.51
股权转让款	175,710,000.00	
业务推广	71,445,300.23	48,289,389.06
单位往来	55,602,767.05	47,587,573.41
个人往来	4,286,866.47	4,121,020.05
押金	7,140.00	684,780.00
排污费		671,419.61
社保	37,937.33	34,798.89
个税	250,391.91	250,391.91
其他	869.91	144,681.75
合计	391,389,393.98	208,472,034.19

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江瑞安华联药机科技有限公司	328,000.00	尚未结算
南宁市凯谦市场推广服务部	280,000.00	尚未结算
黑龙江省方佳思远科技有限公司	105,000.00	尚未结算
合计	713,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
金花国际大酒店有限公司	13,226,508.45	
合计	13,226,508.45	

其他说明：

注：详见本附注七、11. 持有待售资产注释。

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	5,346,699.16	4,149,112.33
合计	5,346,699.16	4,149,112.33

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

已背书未到期银行承兑汇票	11,965,350.23	11,839,996.36
待转销项税	93,432.07	1,174,857.92
合计	12,058,782.30	13,014,854.28

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	10,776,074.69	15,845,426.10
减：一年内到期的租赁负债	5,346,699.16	4,149,112.33
合计	5,429,375.53	11,696,313.77

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	13,937.72	15,629,992.39	中小股东诉讼
合计	13,937.72	15,629,992.39	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	246,450.00		31,800.00	214,650.00	锅炉改造补助
合计	246,450.00		31,800.00	214,650.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
天然气锅炉低氮改造	246,450.00			31,800.00			214,650.00	与资产相关
合计	246,450.00			31,800.00			214,650.00	

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	373,270,285.00						373,270,285.00

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	763,174,401.05			763,174,401.05
其他资本公积	58,171,275.27			58,171,275.27
合计	821,345,676.32			821,345,676.32

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-116,066,000.29	-2,896,690.00		7,043,235.00	-433,440.00	-9,506,485.00		-125,572,485.29
其他权益工具投资公允价值变动	-116,066,000.29	-2,896,690.00		7,043,235.00	-433,440.00	-9,506,485.00		-125,572,485.29
二、将重分类进损益的其他综合收益	11,278.88	14,972.14				14,972.14		26,251.02
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	11,278.88	14,972.14				14,972.14		26,251.02
其他综合收益合计	-116,054,721.41	-2,881,717.86		7,043,235.00	-433,440.00	-9,491,512.86		-125,546,234.27

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	123,402,288.71	704,323.50		124,106,612.21
任意盈余公积	866,058.42			866,058.42
合计	124,268,347.13	704,323.50		124,972,670.63

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	480,935,796.52	450,913,660.76
调整后期初未分配利润	480,935,796.52	450,913,660.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-42,890,580.25	33,459,505.16
其他综合收益结转留存收益	6,338,911.50	
减：提取法定盈余公积		3,437,369.40
期末未分配利润	444,384,127.77	480,935,796.52

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	564,468,579.93	132,932,225.66	578,823,236.90	137,845,182.57
其他业务	934,830.18	819,812.24	551,264.31	124,776.38
合计	565,403,410.11	133,752,037.90	579,374,501.21	137,969,958.95

(2). 营业收入的具体情况

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	565,403,410.11	579,374,501.21
减：与主营业务无关的业务收入	936,827.52	551,264.31
不具备商业实质的收入		
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	564,466,582.59	578,823,236.90

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	医药工业-分部		酒店业-分部		医药商业-分部		其他-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型										
其中：药品销售	559,310,110.47	128,866,393.02			608,363.64	387,438.98			559,918,474.11	129,253,832.00
其他	683,060.24	787,449.74	4,799,878.42	3,710,756.16			1,997.34		5,484,936.00	4,498,205.90
其中：某一时点转让	559,993,170.71	129,653,842.76	4,799,878.42	3,710,756.16	608,363.64	387,438.98	1,997.34		565,403,410.11	133,752,037.90
合计	559,993,170.71	129,653,842.76	4,799,878.42	3,710,756.16	608,363.64	387,438.98	1,997.34		565,403,410.11	133,752,037.90

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,059,228.42	3,881,709.88
教育费附加	1,311,082.77	1,663,589.92
房产税	1,861,615.40	3,303,309.35
土地使用税	828,585.48	754,062.21
车船使用税	9,943.20	11,443.20
印花税	223,976.32	379,296.29
地方教育费附加	874,055.20	1,109,059.95
水利基金	170,782.03	170,309.79
合计	8,339,268.82	11,272,780.59

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广服务	188,227,885.45	181,438,671.02
市场咨调服务	28,810,908.78	27,335,416.87
渠道维护服务	28,367,216.83	31,954,251.82
商务管理服务	26,556,622.96	27,872,688.86
职工薪酬	19,245,522.11	20,518,476.40
学术基金	14,502,906.55	19,697,129.25
区域市场服务费	12,195,990.72	14,630,371.79
宣传策划服务	8,677,176.99	10,320,818.48
市场准入服务	8,499,880.05	8,253,254.60
折旧、摊销	2,107,155.33	216,608.88
差旅费	1,524,550.00	710,684.29
会议会务服务	802,638.10	1,222,385.66
销售赠品	746,466.47	424,201.70
招待费	466,718.94	475,600.74
咨询及办公费	463,813.30	444,261.22
水电费	147,300.79	
楼宇管理费	91,709.28	
房屋租赁费	75,797.78	460,465.08
其他	920,481.70	583,893.27
合计	342,430,742.13	346,559,179.93

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,119,381.31	24,378,829.94
资产折旧及摊销	25,264,360.71	22,565,688.60
培训及咨询费	3,326,877.64	4,025,176.06
劳务费	3,126,831.68	1,000,500.00
楼宇服务费	2,552,321.02	929,202.53

业务费	2,333,948.40	1,897,736.08
工会经费、教育费附加	1,424,523.39	1,483,909.28
年会费	1,337,334.17	1,454,398.64
物业费	1,096,000.11	818,784.09
通讯、交通费、差旅费	1,088,514.41	667,185.84
办公费	543,798.57	816,140.10
租赁费	15,253.64	
“豪生”品牌经营费		1,330,007.39
其他	1,250,271.84	1,808,453.61
合计	72,479,416.89	63,176,012.16

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	6,327,761.81	7,192,979.89
工资及福利	5,225,782.29	4,919,771.88
材料	990,312.44	896,335.78
差旅交通费	851,507.29	373,613.46
折旧	591,787.22	596,298.60
社保	359,054.45	322,408.96
招待费	155,491.29	156,482.73
办公费	151,240.75	126,298.35
通讯费	59,762.26	54,948.80
维修保养	35,419.52	2,549.88
检验费	603.77	7,013.11
其他	341,041.95	844,449.69
合计	15,089,765.04	15,493,151.13

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,442,360.82	1,190,957.41
减：利息收入	5,708,883.35	4,157,333.23
加：汇兑损失		
其他支出	70,331.62	58,317.00
合计	-1,196,190.91	-2,908,058.82

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
企业上云用数项目补助	500,000.00	
税务局个税返还	63,300.42	112,154.94
失业稳岗补贴	140,694.96	180,578.16
重点人群退税补贴	135,200.00	
高新技术企业认定补贴	50,000.00	

锅炉改造补助资金	31,800.00	31,800.00
残疾人保证金	10,600.20	
减免增值税	1,844.14	
2022 年度陕西省重点研发计划拨款		600,000.00
科学技术局政府奖励		390,000.00
中小企业发展专项资金技术改造		120,000.00
以工代训补贴		65,940.00
稳岗补贴		57,222.52
扩岗补贴		7,500.00
扶助残疾人就业补贴		3,600.00
合计	933,439.72	1,568,795.62

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,391,769.52	10,409,795.92
处置长期股权投资产生的投资收益	359.12	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	767,503.00	664,792.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	-26,826,019.50	8,180,724.91
合计	-16,666,387.86	19,255,313.54

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-20,035,459.74	-2,192,133.79
合计	-20,035,459.74	-2,192,133.79

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	4,992,847.43	-405,760.09
其他应收款坏账损失	3,367,313.87	-8,769,276.67
合计	8,360,161.30	-9,175,036.76

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		

四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		-157,058.12
十二、其他		
合计		-157,058.12

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产毁损报废利得	796.46	41,242.71	796.46
违约金	18,085,852.00	12,900,000.00	18,085,852.00
其他	142,527.93	18,751,447.65	142,527.93
合计	18,229,176.39	31,692,690.36	18,229,176.39

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产毁损报废损失	190,759.38	59,171.24	190,759.38
存货报废损失		650,041.77	
诉讼赔款	26,004,678.81		26,004,678.81
其他	188,479.12	193,877.27	188,479.12
合计	26,383,917.31	903,090.28	26,383,917.31

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,461,319.00	8,103,623.08
递延所得税费用	-3,625,356.01	6,337,829.60
合计	1,835,962.99	14,441,452.68

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-41,054,617.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,158,192.58
子公司适用不同税率的影响	-2,296,705.91
调整以前期间所得税的影响	2,368,520.13
非应税收入的影响	-1,408,765.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,021,562.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,714,385.84
其他	-404,842.02
所得税费用	1,835,962.99

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注“五、36 其他综合收益”相关内容。

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金及备用金及往来	125,156,355.96	24,895,402.92
利息收入	4,074,755.53	4,204,406.97
政府补助	1,003,593.60	1,262,338.25
所得税退税	304,715.68	2,679,472.30
废品收入	173,163.80	
冻结货币资金解冻	85,856.11	2,534,700.67
其他	606,308.54	87,084.68
咨询费收入		15,100,000.00
增值税留抵退税		1,885,504.43
合计	131,404,749.22	52,648,910.22

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	294,365,899.02	280,717,597.46
支付保证金及备用金及往来	94,020,858.42	24,015,917.45
管理费用	25,298,984.10	19,702,687.10
诉讼赔偿	5,453,164.77	53,952,871.94
研发费用	5,000,063.38	6,565,753.85
货币资金冻结	286,036.95	1,855,927.05

财务费用	78,193.75	58,314.91
其他	205,405.00	79,965.23
合计	424,708,605.39	386,949,034.99

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	1,987,077,928.07	1,407,277,839.60
收回购房款	170,000,000.00	98,000,000.00
违约金	18,085,852.00	12,900,000.00
合计	2,175,163,780.07	1,518,177,839.60

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品申购	1,944,666,597.57	1,057,369,964.01
购房款		268,000,000.00
合计	1,944,666,597.57	1,325,369,964.01

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款		50,000,000.00
往来借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	50,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	7,389,755.80	7,876,698.96
关联方借款利息		200,000.00
关联方借款		50,000,000.00
往来借款利息	100,000.00	
往来借款	30,000,000.00	
合计	37,489,755.80	58,076,698.96

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-42,890,580.25	33,459,505.16
加：资产减值准备		157,058.12
信用减值损失	-8,360,161.30	9,175,036.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,004,024.75	22,089,800.22
使用权资产摊销	5,269,444.12	3,144,983.06
无形资产摊销	4,621,548.11	4,570,799.59
长期待摊费用摊销	4,450,401.16	1,944,019.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	190,759.38	17,928.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	20,035,459.74	2,192,133.79
财务费用（收益以“-”号填列）	4,442,360.82	630,551.96
投资损失（收益以“-”号填列）	16,666,387.86	-19,255,313.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,733,238.53	4,086,117.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,219,962.71	1,190,616.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,096,467.66	9,616,287.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,027,699.14	-11,462,801.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,140,750.75	-8,977,729.39
经营活动产生的现金流量净额	60,548,425.38	52,578,993.55
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	619,732,781.67	432,638,695.17
减：现金的期初余额	432,638,695.17	158,268,136.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	187,094,086.50	274,370,558.76

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,642.88

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-9,640.88

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	619,732,781.67	432,638,695.17
其中：库存现金	60,005.25	134,957.59
可随时用于支付的银行存款	600,398,398.65	417,489,388.55
可随时用于支付的其他货币资金	18,950,531.84	15,014,349.03
包含于持有待售资产中的现金	323,845.93	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	619,732,781.67	432,638,695.17

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

82、租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 7,362,003.52(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
东区厂房	271,911.63	
合计	271,911.63	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,584,836.74	5,243,024.46
直接投入	316,628.85	301,239.47
技术服务费	10,306,655.83	12,188,129.40
检测费	677,727.55	646,761.46
办公费	165,009.28	144,252.84
差旅费	628,619.73	157,742.42
折旧	151,001.30	172,963.08
摊销	115,079.16	97,628.76
其他	1,053,502.47	1,307,857.69
合计	18,999,060.91	20,259,599.58
其中：费用化研发支出	15,089,765.04	15,493,151.13
资本化研发支出	3,909,295.87	4,766,448.45

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额 内部开发支出	本期减少金额		期末余额
			确认为无形资产	转入当期损益	
通栓项目	11,228,982.94				11,228,982.94
人工虎骨粉成	382,649.55	226,475.09			609,124.64

分研究					
BGE 项目	535,244.54	2,047.70			537,292.24
JTGPI 项目	3,973,946.16	353,382.42	4,327,328.58		
人工虎骨膏	210,504.58				210,504.58
JTG OP 项目	1,125,037.80	248,575.67	374,561.46	467,696.34	531,355.67
JTG OA 项目	1,127,278.74	146,873.45		342,222.39	931,929.80
JTG MA 项目	622,060.25	647,857.54		375,159.42	894,758.37
JTG MD 项目		253,350.18			253,350.18
JTG RA 项目		271,849.66			271,849.66
JTGZB 项目	4,299,060.97	1,758,884.16			6,057,945.13
合计	23,504,765.53	3,909,295.87	4,701,890.04	1,185,078.15	21,527,093.21

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
通栓项目	11,228,982.94			11,228,982.94	因政策性原因暂停，已全额计提减值
合计	11,228,982.94			11,228,982.94	/

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
陕西禾润易实业有限公司	2023-4-20	2.00	76	转让			24					

其他说明:

适用 不适用

详见本附注“七、17. 长期股权投资注释”。

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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:

适用 不适用

本年新设子公司金花汇康医药(海南)有限公司、金花仁宏医药(海南)有限公司、榆林金花医药有限公司、陕西景辰实业有限公司、陕西域源欣实业有限公司。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
金花国际大酒店有限公司	西安	52,750.00	西安	酒店业	100.00		债务重组
长春金花制药有限公司	长春	5,000.00	长春	无业务	100.00		设立
西安金花天格医药有限公司	西安	1,000.00	西安	医药销售	100.00		设立
西安济世堂医药有限责任公司	西安	100.00	西安	医药销售	100.00		并购
陕西萃秦管理咨询有限责任公司	西安	2,000.00	西安	无业务	100.00		设立
陕西宜甄贸易有限公司	西安	5,000.00	西安	批发业	100.00		设立
金花汇康医药(海南)有限公司	海南	2,000.00	海南	无业务	100.00		设立
金花仁宏医药(海南)有限公司	海南	2,000.00	海南	无业务	100.00		设立
榆林金花医药有限公司	榆林	10,000.00	榆林	无业务	100.00		设立
陕西景辰实业有限公司	西安	2,000.00	西安	无业务	100.00		设立
陕西域源欣实业有限公司	西安	5,000.00	西安	无业务	100.00		设立

其他说明:

截至 2023 年 12 月 31 日, 长春金花制药有限公司、陕西萃秦管理咨询有限责任公司、陕西宜甄贸易有限公司、金花汇康医药(海南)有限公司、金花仁宏医药(海南)有限公司、榆林金花医药有限公司、陕西景辰实业有限公司及陕西域源欣实业有限公司未实缴出资。

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	
常州华森医疗器械股份有限公司	常州	常州	医疗器械制造	20.00		权益法
陕西禾润易实业有限公司	西安	西安	房地产业	24.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	常州华森医疗器械股份有限公司	陕西禾润易实业有限公司	常州华森医疗器械股份有限公司	陕西禾润易实业有限公司
流动资产	473,930,255.16	257,184,862.56	520,506,836.94	
其中：现金和现金等价物	107,491,394.03	21,308.50	146,368,315.58	
非流动资产	314,300,197.40		283,120,323.32	
资产合计	788,230,452.56	257,184,862.56	803,627,160.26	
流动负债	100,384,626.71	7,469,820.51	164,356,639.08	
非流动负债	832,750.00		1,438,750.00	
负债合计	101,217,376.71	7,469,820.51	165,795,389.08	
净资产合计	687,013,075.85	249,715,042.05	637,831,771.18	
少数股东权益	451,704.87		-1,113,941.96	
归属于母公司股东权益	686,561,370.98		638,945,713.14	
按持股比例计算的净资产份额	137,312,274.20	59,931,610.09	127,789,142.63	
对联营企业权益投资的账面价值	329,325,075.29	165,883,610.09	319,801,943.72	
营业收入	425,152,038.99		381,087,757.88	
财务费用	-3,693,777.13	-4,822.55	-6,348,936.02	
所得税费用	5,191,628.15		14,110,349.14	
净利润	43,987,462.99	-484,902.66	52,048,979.62	
其他综合收益	74,860.68		505,174.97	
综合收益总额	44,062,323.67	-484,902.66	52,554,154.59	
本年度收到的来自联营企业的股利			16,000,000.00	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2. 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	246,450.00			31,800.00		214,650.00	与资产相关
合计	246,450.00			31,800.00		214,650.00	/

3. 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	870,139.30	1,456,640.68
合计	870,139.30	1,456,640.68

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团无银行借款。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

2) 价格风险

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2023 年 12 月 31 日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团通过持有不同风险的投资组合来管理风险。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款中，前五名金额合计：28,938,406.08 元，占本公司应收账款总额的 23.97%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合

同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

3) 信用风险敞口

于2023年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	56,827,174.63			56,827,174.63
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			10,658,900.00	10,658,900.00
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
（六）应收款项融资			5,071,356.73	5,071,356.73
持续以公允价值计量的资产总额	56,827,174.63		15,730,256.73	72,557,431.36
二、非持续的公允价值计量				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

交易性金融资产主要为本集团持有的基金及上市公司股票，以二级市场报价确定公允价值。

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

√适用 □不适用

本集团无第二层次公允价值计量项目。

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

√适用 □不适用

应收款项融资为应收银行承兑汇票，因剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

其他权益工具投资为本集团持有的非上市公司股权，本集团聘请评估机构以资产基础法，对持有的世纪金花股份有限公司 15.02%股权的公允价值进行评估；常州华森三维科技股份有限公司 4.76%股权，以本集团对其净资产享有的份额作为公允价值的合理估值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年联营或合营公司未与本公司发生关联方交易，亦无前期与本公司发生关联方交易形成余额

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邢博越	实际控制人
杜玲	实际控制人的一致行动人
杨蓓	实际控制人的一致行动人
钟春华	实际控制人的一致行动人
新余金煜企业管理有限公司	持股 5%以上的股东
南京金伯珠资产管理有限公司—金伯珠和聚四号私募证券投资基金	持股 5%以上的股东
西部投资集团有限公司	关联人（与公司同一董事长）
陕西西部现代物业管理有限公司	其他
陕西聚驰建设工程监理有限公司	其他
陕西汉中国贸商业广场有限公司	其他
新余兴鹏同创企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
世纪金花股份有限公司	其他
陕西悦豪酒店管理有限公司	其他
陕西聚信房地产开发有限公司	其他
陕西丝绸之路生态旅游（集团）股份有限公司	其他
悦豪酒店管理股份有限公司	其他
陕西聚沛房地产开发有限公司	其他
韩卓军	总经理

邢雅江	董事长
吴梦窈（离任）	副董事长
崔升戴（离任）	董事
张朝阳	董事
师萍（离任）	独立董事
赵舸	独立董事
羿克（离任）	独立董事
马斌	监事会主席
石智华	职工代表监事
崔小东	监事
汪星	董事
刘晓娟	独立董事
吴雅婕	独立董事
宋燕萍	副总经理
陈雪妍	副总经理
孙明	董事会秘书
巨亚娟（离任）	财务总监

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
陕西西部现代物业管理有限公司	物业费、水电费	1,302,188.01			657,775.47
悦豪酒店管理股份有限公司	住宿费、餐费等	1,089,184.07			517,068.23
陕西悦豪酒店管理有限公司	住宿费、餐费等	622,551.59			110,827.26
陕西聚驰建设工程监理有限公司	工程监理费	514,851.48			
陕西汉中国贸商业广场有限公司	物业费、水电费等	73,052.00			
陕西丝绸之路生态旅游（集团）股份有限公司	会议费	52,000.00			28,944.00
合计		3,653,827.15			1,314,614.96

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
悦豪酒店管理股份有限公司	租金	952,382.52	
西部投资集团有限公司	销售药品		32,110.00
合计		952,382.52	32,110.00

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
陕西聚信房地产开发有限公司	经营租赁					1,664,705.52	1,156,133.21	241,719.42	234,233.31		8,323,527.58
陕西聚沛房地产开发有限公司	经营租赁					2,753,444.71	1,969,631.65	391,339.43	393,574.64	105,568.89	13,600,072.61

限公司											
陕西汉中国 贸商业广场 有限公司	经营租赁					730,570.13		71,360.62		1,168,912.20	

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
邢雅江/邢博越	190,000,000.00	2022-07-27	2023-07-26	是

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	456.21	372.45

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
预付账款	陕西西部现代物业管理有限公司			175.40	
其他应收款	陕西聚信房地产开发有限公司	312,609.04	15,630.45	258,352.65	12,917.63
其他应收款	陕西聚沛房地产开发有限公司	583,862.94	29,193.15	517,816.73	25,890.83
其他应收款	陕西西部现代物业管理有限公司	616.40	30.82		
其他应收款	陕西汉中国贸商业广场有限公司	74,064.00	3,703.20		

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	西部投资集团有限公司	175,710,000.00	50,000,000.00
其他应付款	邢博越	21,900,000.00	
其他应付款	悦豪酒店管理股份有限公司	700,367.42	
其他应付款	陕西悦豪酒店管理有限公司	11,184.00	
其他应付款	陕西西部现代物业管理有限公司	6,951.96	

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

公司本年新增投资者诉讼，于资产负债表日，公司根据判决及和解协议计提预计负债 15,629,992.39 元。

公司原控股股东金花投资控股集团有限公司（以下简称“金花投资”）与西安曙光汽车销售服务有限公司（以下简称“曙光汽车”）于 2018 年 10 月 16 日签订《借款合同》，合同约定由公司原实际控制人吴一坚及本公司为该合同项下借款提供连带责任保证，因金花投资未履行还款义务，曙光汽车提起仲裁申请，要求公司就本息合计 21,895,017.36 元向其承担担保责任。截至资产负债表日，西安仲裁委员会尚未作出裁决。公司管理层认为仲裁事项仍在审理中，仲裁结果不确定，无法合理估计仲裁事项导致经济利益流出的可能性，故未计提预计负债。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司于 2024 年 1 月 12 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于签订金花国际大酒店有限公司股权转让协议之补充协议的议案》，同意与西部投资集团有限公司签订《〈股权

转让协议之补充协议》。2024年1月31日，本公司完成金花国际大酒店有限公司工商变更登记手续。2024年2月5日，本公司收到西安市市场监督管理局出具的《股权出质设立登记通知书》，西部投资集团有限公司已按照补充协议要求，将其持有的金花国际大酒店有限公司100%股权质押给本公司，并办理完毕质押登记手续。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
金花国际大酒店有限公司	4,799,878.42	22,993,223.01	-18,193,344.59	-304,185.86	-17,889,158.73	-17,889,158.73

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为医药工业、酒店业、医药商业及其他4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。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	医药工业	酒店业	医药商业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	559,993,170.71	4,799,878.42	642,857.08	1,997.34	-34,493.44	565,403,410.11
主营业务成本	129,653,842.76	3,710,756.16	421,932.42		-34,493.44	133,752,037.90
资产总额	2,109,552,350.20	333,907,135.42	4,217,849.27	23,197.10	-339,149,390.04	2,108,551,141.95
负债总额	455,489,966.11	31,225,007.86	8,061,279.49	618,000.00	-25,269,636.96	470,124,616.50

(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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	118,487,267.56	122,031,868.40
1 年以内小计	118,487,267.56	122,031,868.40
1 至 2 年	872,175.16	1,123,324.91
2 至 3 年	406,422.71	530,244.71
3 年以上		
3 至 4 年	390,382.93	124,384.32
4 至 5 年	68,548.03	92,831.23
5 年以上	483,595.56	390,764.33
合计	120,708,391.95	124,293,417.90

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	120,708,391.95	100.00	6,766,888.18	5.61	113,941,503.77	124,293,417.90	100.00	6,806,908.53	5.48	117,486,509.37
合计	120,708,391.95	100.00	6,766,888.18	5.61	113,941,503.77	124,293,417.90	100.00	6,806,908.53	5.48	117,486,509.37

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	118,487,267.56	5,924,363.38	5.00
1-2 年	872,175.16	87,217.52	10.00
2-3 年	406,422.71	81,284.54	20.00
3-4 年	390,382.93	156,153.17	40.00
4-5 年	68,548.03	34,274.01	50.00
5 年以上	483,595.56	483,595.56	100.00
合计	120,708,391.95	6,766,888.18	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	6,806,908.53	-40,020.35				6,766,888.18
合计	6,806,908.53	-40,020.35				6,766,888.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
华润普仁鸿（北京）医药有限公司	8,398,461.23		8,398,461.23	6.96	419,923.06
国药控股沈阳有限公司	6,987,567.61		6,987,567.61	5.79	349,378.38
上海上药雷允上医药有限公司	6,077,399.52		6,077,399.52	5.03	303,869.98
国药乐仁堂医药有限公司	3,915,765.72		3,915,765.72	3.24	195,788.29
华润医药商业集团有限公司	3,559,212.00		3,559,212.00	2.95	177,960.60
合计	28,938,406.08		28,938,406.08	23.97	1,446,920.31

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,423,611.91	173,724,786.82
合计	25,423,611.91	173,724,786.82

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	17,574,854.05	182,138,736.41
1 年以内小计	17,574,854.05	182,138,736.41
1 至 2 年	9,077,004.33	
2 至 3 年		119,118.00
3 年以上		
3 至 4 年	108,800.00	991,833.33
4 至 5 年	985,833.33	3,682.53
5 年以上	7,827,178.53	9,452,250.96
合计	35,573,670.24	192,705,621.23

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	30,699,494.73	190,820,725.90
备用金	1,425,293.79	867,846.72
经济适用房款	2,363,233.00	953,166.00
社保	634,338.56	
押金	108,800.00	
其他	342,510.16	63,882.61
合计	35,573,670.24	192,705,621.23

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		18,980,834.41		18,980,834.41
本期计提		-8,830,776.08		-8,830,776.08
2023年12月31日余额		10,150,058.33		10,150,058.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单位：元 币种：人民币

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提	35,573,670.24	100.00	10,150,058.33	28.53	25,423,611.91	192,705,621.23	100.00	18,980,834.41	9.85	173,724,786.82

坏账准备										
合计	35,573,670.24	100.00	10,150,058.33	28.53	25,423,611.91	192,705,621.23	100.00	18,980,834.41	9.85	173,724,786.82

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	18,980,834.41	-8,830,776.08				10,150,058.33
合计	18,980,834.41	-8,830,776.08				10,150,058.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
金花国际大酒店有限公司	17,998,499.41	50.60	单位往来款	1年以内, 1-2年, 5年以上	4,736,249.46
西安金花天格医药有限公司	3,987,344.48	11.21	单位往来款	1年以内, 1-2年	299,311.17
陕西华泰建设有限公司	3,330,221.00	9.36	单位往来款	5年以上	3,330,221.00
大兴路地区未央区域城市综合改造工作协调领导小组办公室	1,300,677.50	3.66	单位往来款	1年以内	65,033.88
云南云河药业股份有限公司	985,833.33	2.77	单位往来款	4-5年	492,916.67
合计	27,602,575.72	77.60	/	/	8,923,732.18

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,125,000.00	3,750,000.00	1,375,000.00	582,615,000.00	263,765,275.62	318,849,724.38
对联营、合营企业投资	502,549,773.80	7,341,088.42	495,208,685.38	327,143,032.14	7,341,088.42	319,801,943.72
合计	507,674,773.80	11,091,088.42	496,583,685.38	909,758,032.14	271,106,364.04	638,651,668.10

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
金花国际大酒店有限公司	577,490,000.00		577,490,000.00	0.00	-260,015,275.62	
陕西金花软件有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00		3,750,000.00
西安济世堂医药有限责任公司	375,000.00			375,000.00		
西安金花天格医药有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	582,615,000.00		577,490,000.00	5,125,000.00	-260,015,275.62	3,750,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
常州华森医疗器械有限公司	319,801,943.72			9,508,159.43	14,972.14					329,325,075.29	7,341,088.42
陕西禾润易实业有限公司		166,000,000.00		-116,389.91						165,883,610.09	
小计	319,801,943.72	166,000,000.00		9,391,769.52	14,972.14					495,208,685.38	7,341,088.42
合计	319,801,943.72	166,000,000.00		9,391,769.52	14,972.14					495,208,685.38	7,341,088.42

注：详见本附注“七、17. 长期股权投资注释”。

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	559,058,340.53	128,834,030.52	564,520,672.81	127,875,270.91
其他业务	934,830.18	819,812.24	551,264.31	124,776.38
合计	559,993,170.71	129,653,842.76	565,071,937.12	128,000,047.29

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	医药工业-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其中：药品销售	559,310,110.47	128,866,393.02	559,310,110.47	128,866,393.02
其他	683,060.24	787,449.74	683,060.24	787,449.74
其中：某一时点转让	559,993,170.71	129,653,842.76	559,993,170.71	129,653,842.76
合计	559,993,170.71	129,653,842.76	559,993,170.71	129,653,842.76

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	9,391,769.52	10,409,795.92
处置长期股权投资产生的投资收益	2.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	767,503.00	664,792.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	-26,826,019.50	8,180,724.91
合计	-16,666,744.98	19,255,313.54

6、其他

□适用 √不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	933,439.72	其他收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-46,773,170.68	交易性金融资产公允价值变动
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-25,380,470.31	诉讼事项
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,225,731.39	详见本附注“七、74、七、75”
减：所得税影响额	-8,099,170.48	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-45,895,299.40	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.58	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.18	0.01	0.01

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

董事长：邢雅江

董事会批准报送日期：2024年4月25日

修订信息

□适用 √不适用