

公司代码：603976

公司简称：正川股份

# 重庆正川医药包装材料股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邓勇、主管会计工作负责人邓勇及会计机构负责人（会计主管人员）肖汉容声明：保证半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  
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、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 管理层讨论与分析五、其他披露事项”中“（一）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 .....	17
第五节	环境与社会责任 .....	19
第六节	重要事项 .....	22
第七节	股份变动及股东情况 .....	32
第八节	优先股相关情况 .....	35
第九节	债券相关情况 .....	35
第十节	财务报告 .....	39

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	(三) 载有董事长签名和公司盖章的半年度报告文本原件。

## 第一节 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		
正川股份、股份公司、股份有限公司、本公司、公司	指	重庆正川医药包装材料股份有限公司
正川投资、控股股东	指	重庆正川投资管理有限公司
实际控制人	指	邓勇及其配偶姜惠、子女邓秋晗
正川永成	指	重庆正川永成医药材料有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

## 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	重庆正川医药包装材料股份有限公司
公司的中文简称	正川股份
公司的外文名称	ChongQing Zhengchuan Pharmaceutical Packaging Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Zhengchuan Pharmapack
公司的法定代表人	邓勇

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	费世平	顾婷
联系地址	重庆市北碚区龙凤街道正川玻璃工业园	重庆市北碚区龙凤街道正川玻璃工业园
电话	023-68349898	023-68349898
传真	023-68349866	023-68349866
电子信箱	zczq@cqzcyj.com	zczq@cqzcyj.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市北碚区龙凤街道正川玻璃工业园
公司注册地址的历史变更情况	400700
公司办公地址	重庆市北碚区龙凤街道正川玻璃工业园
公司办公地址的邮政编码	400700
公司网址	www.cqzcyj.com
电子信箱	zczq@cqzcyj.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、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	正川股份	603976	不适用

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	447,675,217.15	410,426,279.38	9.08
归属于上市公司股东的净利润	30,562,154.91	40,521,108.84	-24.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,376,850.23	36,123,306.46	-38.05
经营活动产生的现金流量净额	48,917,411.74	11,669,836.10	319.18
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,205,701,385.12	1,184,195,492.83	1.82
总资产	2,038,484,263.93	2,007,660,704.19	1.54

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.20	0.27	-25.93
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.27	-25.93
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.24	-37.50
加权平均净资产收益率(%)	2.55	3.44	减少 0.89 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.87	3.07	减少 1.20 个百分点

公司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

适用 不适用

(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、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	16,918.91	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,949,206.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,302,317.52	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	80,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-379,988.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	39,730.48	
减：所得税影响额	822,880.08	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	8,185,304.68	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）所属行业情况

公司所属行业为医药包装材料行业，医药包装材料是医药制剂工业中必不可少的配套环节，医药包装材料与药品是配套产品，受下游医药工业的行业和需求特点影响，医药包装材料行业并没有明显的周期性特点。公司自设立以来，公司一直深耕药用玻璃领域，经过三十多年的发展，已形成技术研发、生产和销售为一体的大型药用玻璃生产企业，是国内药用玻璃管制瓶细分行业的龙头企业之一。

随着国家经济发展以及国民生活品质提升，国家对药品、包材及辅料行业的质量要求不断提高，行业内不能满足质量需求的药用玻璃企业将逐渐退出市场，不能与药企进一步深度合作，且不能满足客户个性化需求的企业也将被市场淘汰，行业的集中度将进一步提升，行业头部企业的品牌效应和规模效应逐步凸显，行业准入门槛逐步提高。公司是国内药用玻璃行业中同时具备技术、人才、自动化生产及完整的“拉管—制瓶—制盖”一体化生产企业，具备长期在该领域发展的核心竞争力。

随着药品包材、辅料关联审评和药品一致性评价的不断深化加速推进，注射剂药用玻璃包材采用国际标准的中硼硅药用玻璃已是大势所趋。国内外主要生产企业均加快在国内市场的生产布局，公司近年来一直积极参与客户一致性评价和关联评审，与国内多数知名药企形成深度关联战略合作关系，抢占市场先机。同时公司也不断推进中硼玻管和中硼玻瓶的扩产提质，产质量均处于行业领先水平，能不断满足日益增长的市场需求。

##### （二）主营业务情况

公司专业从事药用玻璃管制瓶等药用包装材料的研发、生产和销售，是中国医药包装协会理事单位、全国包装标准化技术委员会玻璃容器分技术委员会会员单位、中国疫苗行业协会会员。

公司主要产品包括不同类型和规格的硼硅玻璃管制瓶、钠钙玻璃管制瓶，并生产各类铝盖、铝塑组合盖等药用瓶盖，产品主要用于生物制剂、中药制剂、化学药制剂的水针、粉针、口服液等药品以及保健品的内包装。公司已形成“拉管—制瓶—瓶盖”的高度一体化生产，有效保障了公司产品的品质，为制药企业提供更完整的全产业链服务，充分满足制药企业对药包装材料的个性化需求。

公司在夯实规模优势和质量领先优势的前提下，积极推进“升级”战略，加速市场、产品、装备、工艺、管理的升级迭代创新。钠钙玻管窑炉全面升级，使公司在窑炉设计、窑型、窑炉工艺、窑炉运行管理等方面均具备行业领先优势，进一步巩固了公司在钠钙玻璃管制瓶板块的市场领先地位。

公司通过自主研发和攻坚克难，已完全具备中硼玻管、中硼注射剂瓶、中硼安瓿瓶的规模化量产能力，同时全力推动预灌封注射器、卡式瓶等高端药包材的项目建设，初步完成管制瓶领域全系列产品布局，能够满足客户个性化和定制化需求，为公司后续业绩增长打下了坚实基础。

## 二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）规模及生产一体化优势

经过三十余年发展，公司现为行业内药用玻璃管制瓶细分行业的龙头企业之一。公司先后建成四大生产基地，投产十余座窑炉，是行业内规模最大的药用玻璃管制瓶生产企业之一。凭借种类齐全的系列产品、可靠的产品质量、完善的配套服务、数十年稳健发展积累的良好口碑和优良的商业信誉，公司产品销量稳定，具有规模优势。

公司已形成“拉管-制瓶-制盖”的高度一体化生产，使产品生产不受外购玻管供给的限制，快速满足客户的需要，有助于公司控制玻管质量、提高产品品质。有效保障了公司产品的品质，为制药企业提供更完整的全产业链服务，充分满足制药企业对药包装材料的个性化需求。

### （二）品牌和渠道优势

公司所属的药包材行业属于大消费类行业，品牌是行业内企业的核心竞争力之一，公司拥有的“正川”字号经过逾三十年的发展，逐渐为客户、供应商和社会公众认同与熟识，成为公司一笔宝贵的财富；2014年12月，公司注册证号为1194551的“正川”商标被重庆市工商行政管理局授予为重庆市著名商标；2016年12月，公司生产的“低硼硅玻璃管制注射剂瓶1-50ml”获评“重庆名牌产品”。自2018年以来，公司多次获得“重庆市优秀民营企业”称号，并在2022年获得“重庆市专精特新企业”称号。

秉承“专注健康产业、致力行业发展、心系客户价值、成就员工夙愿”的企业宗旨，公司自成立以来始终专注于医药包装这一健康民生产业，通过不断提高产品质量和完善客户服务体系。公司销售和服务网络已经覆盖全国，公司客户群进一步扩大，截止目前合作客户逾700余家，其中包括国药集团、广药集团、华润医药集团、复星医药集团、扬子江药业集团、云南白药集团、无限极等业内多数大中型医药生产企业。药包材行业的特点之一是存在渠道壁垒，即考虑到药品安全性及相容性验证等因素，客户一般不会轻易更换药包材供应商。因此，完善的销售渠道使得公司具备了较大的竞争优势。

此外，公司一直在积极拓展医美产品包装市场，与华熙生物、贝泰妮等医美及化妆品类头部企业建立了业务合作关系，进一步扩大了公司业务领域和拓展了业务空间。

### （三）智能化改造和自动化生产优势

公司引进并自主改造了全自动精准配料系统、全自动激光在线检测系统、玻璃管包装生产线、自动堆码识别系统、玻璃瓶自动生产线、玻璃瓶自动检测包装线等，率先在同行业中全面实施“配料-拉管-制瓶-检验”全流程自动化作业生产。制瓶方面达到100%自动化生产，精度更高的制瓶设备，从自动插管、制瓶机自动取瓶、站立式退火、自动抓瓶上检测机；并采用360度自动成像，规格尺寸、外观自动检测，实时的数据统计记录和分析，目前拥有药用玻璃瓶制瓶数字化车间和企业技术中心。公司通过实行高度一体化自动化生产，产品质量和合格率有大幅度提升，产品公差尺寸在原基础上大幅度缩减，产品内表面耐水性控制在更低的范围。

### （四）研发优势

公司持续加强对药用玻璃管制瓶和药用瓶盖的研发投入，建立了较为完善的技术创新体系。报告期内，公司拥有专利技术46项，其中发明专利5项。在不断的研发过程中，公司培养了一批优秀的行业技术人才，使公司拥有强大的人才储备和持

续的创新动力。在坚持自主创新的同时，公司充分利用自身技术优势和自产玻璃管材、制瓶的生产一体化优势，公司技术团队利用积累三十余年的拉管窑炉和制瓶生产工艺经验，开展专项技术升级与攻关，解决中高端产药用玻璃包装产品的拉管和制瓶技术难题。同时大力引进国内外先进制瓶设备和技术，与国内外多家制瓶设备企业共同进行技术合作和研发，不断对原制瓶设备进行优化改良，使制瓶设备更符合生产工艺需求，带动行业制瓶技术的改造升级。

#### （五）质量优势

公司经过三十余年的深耕发展，公司生产的管制玻璃瓶在同行业中均居领先优势，公司高度重视产品质量的管理，从原材料采购到产品实现销售的各环节，建立了较为完善的企业标准和制度，确保了产品质量的稳定和持续提升，为公司与客户的长期合作奠定了坚实的基础。经过多年发展，公司建立了严格的生产管理流程和质量管理体系，通过了ISO15378质量管理规范、ISO17025实验室认可证书等国内外一流标准体系认证，产品安全性高，品质稳定性强。

### 三、 经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，根据市场形势，公司积极开展客户结构优化、窑炉大修、设备改造、增产提效等工作，积极推进中硼玻管产质量提升和预灌封注射器等新品的投产工作，进一步丰富公司高端产品线；同时不断提升钠钙玻璃管制瓶产能，进一步提高该业务的市场占有率和领先地位。

报告期内公司主要完成以下工作：

一、继续发挥“自产中硼玻管-中硼制瓶”的一体化优势，推动自产中硼玻管产量和质量的持续提升，积极深化布局中硼注射剂及安瓿瓶市场，抢抓中硼替代低硼的窗口发展期，占领市场先机，打造未来 2-3 年公司新的增长引擎。

二、加快预灌封注射器等成长业务的孵化，攻克预灌封项目各项工艺难题，基本完成设备及工艺验证，推动试生产转批量生产，并积极推进核心客户开发和合合作，培育公司新的业务增长点。

三、夯实钠钙玻璃管制瓶市场份额，报告期内公司快速完成多座药用玻管窑炉的大修和投产，进一步拓展制瓶产能，实现产销双增长，进一步扩大该业务的市场领先优势。

四、优化技术中心组织架构，建立和完善设备、工艺等技术人员的选用育留机制，全面提升公司在玻管及制瓶方面的研发和创新能力，以创新驱动发展。

五、持续推动公司设备自动化、信息化、智能化升级，打造智能制造车间，推进信息化和工业化融合，通过硬件提升引领质量及人工效率不断提高，夯实公司的质量领先优势。

六、推进公司内部组织变革，通过阿米巴经营体系导入及以客户为中心的流程优化项目的开展，加强人才培养与引进，提高员工活力及组织协同力，持续提升公司经营管理效率。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报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	447,675,217.15	410,426,279.38	9.08
营业成本	367,185,867.39	315,234,866.74	16.48
销售费用	6,511,110.90	5,018,218.38	29.75
管理费用	22,045,697.34	21,353,545.35	3.24
财务费用	9,280,685.22	6,627,786.75	40.03
研发费用	10,184,170.56	12,208,150.76	-16.58
经营活动产生的现金流量净额	48,917,411.74	11,669,836.10	319.18
投资活动产生的现金流量净额	-51,735,078.03	-113,877,920.82	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-12,824,335.06	-55,113,343.03	不适用

财务费用变动原因说明：主要系利息收入较上年同期减少，利息支出较上年同期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期开具银行承兑汇票支付货款较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期中硼硅药用玻璃生产项目投入减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期应付股利较上年同期减少。

##### 2 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

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明

应收票据	592,970.80	0.03	1,048,314.32	0.05	-43.44	(1)
使用权资产	367,953.02	0.02	836,683.54	0.04	-56.02	(2)
递延所得税资产	1,854,835.31	0.09	1,116,785.59	0.06	66.09	(3)
其他非流动资产	9,018,738.18	0.44	57,100,995.22	2.84	-84.21	(4)
合同负债	9,038,234.47	0.44	6,765,341.83	0.34	33.60	(5)
应交税费	3,893,548.09	0.19	2,109,260.14	0.11	84.59	(6)
一年内到期的非流动负债	223,758.15	0.01	370,213.98	0.02	-39.56	(7)
其他流动负债	1,174,970.48	0.06	879,494.43	0.04	33.60	(8)
租赁负债	117,599.02	0.01	535,199.41	0.03	-78.03	(9)

#### 其他说明

- (1) 应收票据：主要系本期商业承兑汇票减少。
- (2) 使用权资产：主要系本期使用权资产减少。
- (3) 递延所得税资产：主要系递延所得税资产和负债期末互抵金额减少。
- (4) 其他非流动资产：主要系中硼硅药用玻璃生产项目本期投入减少，预付工程设备款减少。
- (5) 合同负债：主要系本期预收货款增加。
- (6) 应交税费：主要系本期收入增加导致相关税费增加。
- (7) 一年内到期的非流动负债：主要系本期尚未支付的租赁付款额减少。
- (8) 其他流动负债：主要系本期预收货款增加，导致待转销项税额增加。
- (9) 租赁负债：主要系本期尚未支付的租赁付款额减少。

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,394,099.83	银行承兑汇票、信用证开立保证金
固定资产	28,793,580.51	银行授信抵押
无形资产	17,948,668.44	银行授信抵押
应收款项融资	38,747,603.32	开立银行承兑汇票质押
合计	124,883,952.10	

## 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

## (1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (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	159,059,321.55	3,522,317.52			220,000,000.00	200,000,000.00		182,581,639.07
合计	159,059,321.55	3,522,317.52			220,000,000.00	200,000,000.00		182,581,639.07

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 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

## (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1、政策性风险

公司产品执行我国食药监局颁布的国家标准, 美国、欧洲、日本等发达国家普遍使用中硼硅药用玻璃包装材料, 我国的药包材标准相对较低。随着我国经济发展和广大民众对健康的日益重视, 政府可能会对药包材标准进行调整和修改, 向欧美等发达国家趋同, 不断提高药包材标准。此外, 公司的客户为制药企业, 随着我国药品出口规模的增加, 不排除部分制药企业为满足出口需要而要求公司提升药包材标准的可能。

若未来我国的药包材国家标准不断提高, 公司的生产工艺和生产设备需不断的升级、调整, 如果公司不能持续扩大研发投入, 持续提高技术研发水平并持续进行生产工艺升级, 对目前的产品快速持续地进行升级换代, 则可能会对公司的生产以及销售带来一定的不利影响。

#### 2、市场风险

##### (1) 对下游行业依赖的风险

公司的客户主要为制药企业, 因此, 制药行业的景气程度将直接影响公司的经营业绩。若未来制药行业增长放缓或者发生重大不利变化, 可能将影响其对药包材的需求, 将直接影响公司的经营业绩, 公司存在对下游行业依赖的风险。

##### (2) 下游行业客户产品质量问题带来的风险

药品作为一种特殊的商品, 与人们的身体健康乃至生命安全密切相关, 其产品质量非常重要, 一旦药品发生质量问题, 对制药企业带来的后果将非常严重。公司的客户主要为知名制药企业, 虽然其一般拥有良好的质量控制管理体系, 产品质量可靠性相对较高, 但由于药品从生产至最终销售涉及的环节多、流程长, 客户在药品生产、存储、运输过程中可能发生影响药品质量安全的情况, 从而可能导致医药安全事故。因此公司存在因客户产品出现质量问题、销量下降从而影响公司产品销售的情况, 对公司生产经营造成不利影响。

##### (3) 产品被替代风险

药用包装产品按照材料大致可以分为玻璃、塑料、橡胶、金属、陶瓷、纸及其它材料等等, 公司主要产品为药用玻璃包装材料。玻璃作为传统且具有悠久历史的药包材料, 具有化学稳定性良好, 耐酸性腐蚀、阻隔性优良, 密封性能好, 价格相对较低等优点。但随着新材料行业的发展, 医药包装行业可能会出现替代现有药包

材的新材料，可能导致公司现有产品的市场需求下降，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

### 3、管理风险

公司自设立以来，资产规模、营业收入保持稳定。随着公司总体经营规模的进一步扩大，公司在资产管理、资源整合、技术开发、市场开拓等方面将面临更大的挑战。如果公司的组织管理体系和人力资源不能满足公司生产经营规模扩大后对管理制度和管理团队的要求，将影响公司的经营和发展，从而影响股东的投资回报。

### 4、募集资金投资项目风险

#### (1) 募集资金投资项目不能取得预期收益风险

公司募集资金投资项目可行性分析是基于当前的市场环境、技术发展趋势、公司的技术水平、目前产品价格、原材料供应情况等因素做出。虽然公司在决策过程中综合考虑了各方面的情况，为投资项目作了多方面的准备，认为募集资金投资项目有利于完善公司产品结构、增强公司未来的持续盈利能力；但项目在未来实施过程中可能受到市场环境、国家产业政策变化、工艺成熟度等因素的影响。若项目不能按预期投产或者投产后市场环境发生重大变化导致公司新增的产能无法得到消化，公司将面临投资项目无法达到预期收益的风险。

#### (2) 募集资金投资项目新增固定资产折旧的风险

公司募集资金投资项目建成后，公司固定资产规模将出现一定幅度增加，年折旧费用也将相应增加。虽然募集资金投资项目预期效益良好，项目顺利实施后预计效益将可以消化新增固定资产折旧的影响。但如果未来市场环境或产业政策发生不利变化，或市场拓展力度不够，或新建项目不能及时达产，都将导致新增固定资产投资带来的生产能力及经济效益不能充分发挥，则新增固定资产折旧会对公司生产经营及业绩实现产生不利影响。

### 5、原材料、能源价格波动风险

公司产品的主要原材料为五水硼砂、石英砂、钾长石、纯碱、铝带、丁基胶塞等，主要能源为天然气、电力和液氧。公司的业绩受原材料、能源价格波动的影响较大，公司生产所需主要原材料或能源的价格发生较大波动，及能源价格的区域性差异，将对公司业绩产生较大影响。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、 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 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 5 月 24 日	具体内容详见《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-031）

**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

2023年5月23日，公司召开了2022年年度股东大会，本次股东大会由公司董事会召集，董事长邓勇先生主持，会议采用现场投票与网络投票相结合的方式进行表决。审议通过以下议案：《2022年度董事会工作报告》《2022年度监事会工作报告》《2022年度财务决算报告及2023年度财务预算报告》《2022年度利润分配预案》《2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《2022年年度报告及其摘要》《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》《关于公司2023年董事、高级管理人员薪酬方案的议案》以及《关于选举公司董事的议案》。

**二、 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
秦锋	董事	离任
陈激洋	董事	选举

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

√适用 □不适用

因个人原因，秦锋先生申请辞去公司第四届董事会董事职务，公司于2023年5月12日召开第四届董事会第六次会议、并于2023年5月23日召开2022年年度股东大会审议通过《关于选举公司董事的议案》，选举陈激洋先生为公司第四届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起至第四届董事会任期届满之日止。

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	不适用
每10股派息数(元)(含税)	不适用
每10股转增数(股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

**四、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) 相关股权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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(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

#### 1. 排污信息

适用 不适用

公司高度重视环保工作，并建立了完善的环保工作制度和内部管控体系，有效降低企业的环保风险。基于药用玻璃生产的特性，公司被列入市级重点排污单位。公司及全资子公司正川永成报告期内环保设施运行正常，污染物排放均在排放标准以内。

公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度	超标排放情况	执行的污染物排放标准
正川股份	化学需氧量	收集处理后间断排放	1 个废水总排口	61 mg/L	无	100mg/L
	五日生化需氧量	收集处理后间断排放		13.6mg/L	无	20mg/L
	悬浮物	收集处理后间断排放		17.6mg/L	无	70mg/L
	氨氮	收集处理后间断排放		10.2mg/L	无	15mg/L
	石油类	收集处理后间断排放		4.03mg/L	无	5mg/L
	动植物油	收集处理后间断排放		5.16mg/L	无	10mg/L
	Ph 值（无量纲）	收集处理后间断排放		7.6-7.7	无	6--9
	二氧化硫	收集后连续集中排放	2 个熔炉废气排放口	3mg/m <sup>3</sup>	无	100 mg/m <sup>3</sup>
	氮氧化物	收集后连续集中排放		115mg/m <sup>3</sup>	无	500 mg/m <sup>3</sup>
	颗粒物	收集后连续集中排放		13.3mg/m <sup>3</sup>	无	30 mg/m <sup>3</sup>
正川永成	化学需氧量	收集处理后间断排放	1 个废	211mg/L	无	500mg/L

	氨氮	收集处理后间断排放	水总排口	3.89mg/L	无	45mg/L
	动植物油	收集处理后间断排放		1.8mg/L	无	100mg/L
	悬浮物	收集处理后间断排放		68mg/L	无	400mg/L
	Ph 值（无量纲）	收集处理后间断排放		7.6-7.9	无	6--9
	颗粒物	收集后连续集中排放	6 个制瓶废气排放口	6.1mg/m <sup>3</sup>	无	50 mg/m <sup>3</sup>
	二氧化硫	收集后连续集中排放		3mg/m <sup>3</sup>	无	200 mg/m <sup>3</sup>
	氮氧化物	收集后连续集中排放		7mg/m <sup>3</sup>	无	200mg/m <sup>3</sup>
	颗粒物		2 个熔炉废气排放口	18.3mg/m <sup>3</sup>	无	30mg/m <sup>3</sup>
	二氧化硫			3mg/m <sup>3</sup>	无	100mg/m <sup>3</sup>
	氮氧化物	收集后连续集中排放		78mg/m <sup>3</sup>	无	500 mg/m <sup>3</sup>

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司建设了污水动力综合处理站，公司建有与熔炉相对应的布袋除尘脱硝治理设施，运行情况良好，经治理后污染物达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司整体建设项目环境保护批准书号为渝（碚）环准[2016]025 号，该项目竣工环境保护验收批准文号为渝（碚）环验[2016]010 号；

药用玻璃瓶自动化清洗检验包装生产技改项目环境保护批准书号为渝（碚）环准[2018]048 号，该项目一阶段验收批准文号为渝（碚）环验[2020]015 号；

全氧窑炉技改及配套项目环境保护批准书号为渝（碚）环准[2019]063 号，该项目一阶段竣工环境保护验收批准文号为渝（碚）环验[2020]016 号，该项目二阶段组织进行了竣工环境保护自主验收。

正川永成建设项目环境保护批准书号为渝（两江）环准[2015]076 号，该项目一阶段竣工环境保护验收批复文号为渝（两江）环验[2017]155 号，该项目二阶段组织进行了竣工环境保护自主验收；

正川永成二期建设项目环境保护批准书号渝（两江）环准[2019]113 号，该项目一阶段组织进行了竣工环境保护自主验收。

正川永成中硼硅药用玻璃生产项目环境影响评价文件号为渝（两江）环准[2020]135 号，项目正在建设中；

正川永成中硼硅药用玻璃与药物相容性研究项目环境影响评价文件号为渝（两江）环准[2020]136 号，项目正在建设中；

正川永成预灌封生产线扩建一期项目环境影响评价文件号为渝（两江）环准[2022]018 号，项目正在建设中。

**4. 突发环境事件应急预案**√适用 不适用

公司制订有突发环境事件应急预案，并报送环保管理部门备案。

**5. 环境自行监测方案**√适用 不适用

公司制订有企业自行监测方案，并委托第三方检测机构对废水和废气进行了监测，监测结果显示，各项污染物指标均达标排放。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**7. 其他应当公开的环境信息**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**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 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**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**√适用 不适用

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）	报告期内，公司一座窑炉正在进行技术改造，改造后采用全氧燃烧电助熔技术，改造完成后将减少能源的消耗及减少碳排放量。

**二、 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

## 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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、监事、高级管理人员	注 1	长期有效	否	是	不适用	不适用
	股份限售	姜惠	注 1	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注 2	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	邓勇、正川投资、邓步莉、邓步琳、邓红	注 3	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	注 4	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	注 5	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东、实际控制人	注 6	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	注 7	长期有效	否	是	不适用	不适用

#### 注 1：股份限售承诺

##### (一) 公司董事、监事、高级管理人员承诺

1、在本人担任正川股份董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的正川股份股份总数的百分之二十五。在本人离职后半年内，不转让直接或间接持有的正川股份股份。2、本人所持正川股份股份在上述禁售期满后两年内依法减持的，其减持价格不低于发行价；正川股份上市后六个月内若股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的，本人持有正川股份的股份锁定期自动延长六个月。

#### （二）姜惠承诺

在本人担任正川股份董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的正川股份股份总数的百分之二十五。在本人离职后半年内，不转让直接或间接持有的正川股份股份。

#### 注 2：关于招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

1、公司及其控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员承诺，若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，但当事人能够证明自己没有过错的除外。

2、公司及其控股股东、实际控制人承诺，若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对投资者判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将以二级市场价格依法回购本次公开发行的全部新股，且公司控股股东、实际控制人将购回已转让的原限售股份。

#### 注 3：公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向

股东邓勇、正川投资、邓步莉、邓步琳和邓红在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行价格。自公司股票上市至减持期间，公司如有派息、转增股本、配股等除权除息事项，减持价格下限和股份数将相应进行调整。其在拟减持股份时，将提前三个交易日公告。

#### 注 4：关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺

2016 年度，公司实现基本每股收益 0.87 元。本次公开发行并上市后，如募集资金投资项目不能按计划实现利润，公司原有业务未能获得相应幅度的增长，公司每股收益和净资产收益率等指标有可能在短期内会出现下降，请投资者注意公司即期回报被摊薄的风险。

#### （一）公司的相关承诺

1、强化主营业务，提高公司持续盈利能力；

- 2、提高公司日常运营效率，降低公司运营成本；
- 3、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益；
- 4、加强管理层的激励和考核，提升管理效率；
- 5、实行积极的利润分配政策。

（二）公司实际控制人的相关承诺

公司实际控制人邓勇先生、姜惠女士和邓秋晗先生承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

（三）公司控股股东的相关承诺

公司控股股东正川投资承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

（四）公司董事、高级管理人员的相关承诺

- 1、不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益也不得采用其他方式损害公司利益；
- 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、承诺由董事会或委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、如公司拟实施股权激励计划，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

### 注 5：关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺

可转债发行完成后，可转债未来转股将使得公司的股本规模及净资产规模相应增加。由于发行募集资金使用效益可能需要一定时间才能得以体现，募集资金到位后公司即期回报（每股收益、净资产收益率等财务指标）存在被摊薄的风险，提醒投资者关注本次发行可转换债券可能摊薄即期回报的风险。

（一）公司的相关承诺

- 1、全面提升公司管理水平，完善员工激励机制
- 2、加快募集资金投资项目实施进度，提高募集资金使用效率
- 3、不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障
- 4、完善现金分红政策，强化投资者回报机制

（二）公司实际控制人的相关承诺

公司实际控制人邓勇先生、姜惠女士和邓秋晗先生承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

(三) 公司控股股东的相关承诺

公司控股股东正川投资承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

(四) 公司董事、高级管理人员的相关承诺

- 1、不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益也不得采用其他方式损害公司利益；
- 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、如公司拟实施股权激励计划, 承诺未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

**注 6：关于避免同业竞争的承诺**

为避免损害公司及其他股东利益，公司控股股东和实际控制人均出具《避免同业竞争承诺函》。

(一) 控股股东正川投资承诺

- 1、本单位目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与正川股份相同、相似业务的情形；
- 2、在直接或间接持有正川股份股份的相关期间内，本单位将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与正川股份现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与正川股份现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本单位控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；
- 3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本单位或本单位控制的其他企业（如有）将来从事的业务与正川股份之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本单位将在正川股份提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本单位控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如正川股份进一步要求，其享有上述业务在同等条件下的优先受让权；
- 4、出现违反避免同业竞争承诺时，公司可以要求当事人立刻停止同业竞争的行为，已给公司造成损失的，应待公司确认损失数额后 20 天内向公司赔偿相关损失。如果当事人拒不履行赔偿义务，公司有权扣留其应获得的现金分红。

(二) 实际控制人邓勇、姜惠、邓秋晗承诺

- 1、本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与股份公司相同、相似业务的情形；

- 2、在直接或间接持有股份公司股份的相关期间内，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；
- 3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与股份公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在股份公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如股份公司进一步要求，其享有上述业务在同等条件下的优先受让权；
- 4、出现违反避免同业竞争承诺时，公司可以要求当事人立刻停止同业竞争的行为，已给公司造成损失的，应待公司确认损失数额后 20 天内向公司赔偿相关损失。如果当事人拒不履行赔偿义务，公司有权扣留其应获得的现金分红。

#### **注 7：规范关联交易的承诺**

##### **（一）控股股东正川投资承诺**

- 1、本单位及本单位控制的其他企业目前不存在占用或转移正川股份资金、资产及其他资源的行为，今后亦不会发生占用或转移正川股份资金、资产及其他资源的行为。
- 2、本单位将尽量减少或者避免本单位及本单位控制的其他企业与正川股份的关联交易。
- 3、在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本单位及本单位控制的其他企业将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。
- 4、如违反上述承诺，本单位将根据有关机构的要求采取必要措施予以纠正，且承担正川股份因该等事项发生的一切损失。

##### **（二）实际控制人邓勇、姜惠、邓秋晗承诺**

- 1、本人及本人控制的其他企业目前不存在占用或转移正川股份资金、资产及其他资源的行为，今后亦不会发生占用或转移正川股份资金、资产及其他资源的行为。
- 2、本人将尽量减少或者避免本人及本人控制的其他企业与正川股份的关联交易。
- 3、在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人及本人控制的其他企业将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

4、如违反上述承诺，本人将根据有关机构的要求采取必要措施予以纠正，且承担正川股份因该等事项发生的一切损失。

**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

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、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

#### 九、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、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

##### (二) 资产收购或股权收购、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

##### 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

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							30,000,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							60,000,000								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							60,000,000								
担保总额占公司净资产的比例（%）							4.98								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															

担保情况说明	
--------	--

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□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**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
股份	151,201,911	100				85	85	151,201,996	100
1、人民币普通股	151,201,911	100				85	85	151,201,996	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	151,201,911	100				85	85	151,201,996	100

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

根据有关规定和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司发行的“正川转债”自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日，即2021年11月8日起可转换为公司普通股。自2023年1月1日至2023年6月30

日期间，共有人民币 4,000 元“正川转债”转为本公司 A 股股票，转股股数为 85 股，公司总股本由 151,201,911 股变为 151,201,996 股，具体详见公司公告 2023-011、2023-043。

### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，公司因可转换债券转股增加股份 85 股，增加股份后使公司的每股收益和每股净资产有所下降，但由于变动股份数量较小，对公司每股收益和每股净资产的影响极小。

### 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、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,074
截至报告期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							
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	
重庆正川投资管理 有限公司	0	59,077,736	39.07	0	无	0	境内非国有 法人
邓勇	0	29,305,364	19.38	0	无	0	境内自然人
邓秋晗	0	5,512,094	3.65	0	无	0	境内自然人
邓步琳	0	4,839,986	3.20	0	无	0	境内自然人
邓红	0	3,783,786	2.50	0	无	0	境内自然人
邓步莉	0	3,017,486	2.00	0	无	0	境内自然人
姜惠	0	2,145,790	1.42	0	无	0	境内自然人
邬凌云	520,000	596,500	0.39	0	无	0	境内自然人

中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	407,300	407,300	0.27	0	无	0	其他
范勇	0	306,939	0.20	0	无	0	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				
重庆正川投资管理有限公司	59,077,736	人民币普通股	59,077,736				
邓勇	29,305,364	人民币普通股	29,305,364				
邓秋晗	5,512,094	人民币普通股	5,512,094				
邓步琳	4,839,986	人民币普通股	4,839,986				
邓红	3,783,786	人民币普通股	3,783,786				
邓步莉	3,017,486	人民币普通股	3,017,486				
姜惠	2,145,790	人民币普通股	2,145,790				
邬凌云	596,500	人民币普通股	596,500				
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	407,300	人民币普通股	407,300				
范勇	306,939	人民币普通股	306,939				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>正川投资系公司控股股东。  邓勇系本公司实际控制人。  邓步莉系邓勇之姐姐，邓步琳、邓红系邓勇之妹妹。  邓勇系正川投资控股股东，邓步莉、邓步琳、邓红系正川投资股东。  邓秋晗系邓勇之子。  姜惠系邓勇之配偶、邓秋晗之母亲。  除上述之外，其他股东之间的关联关系或一致行动情况未知。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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十名股东

适用 不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况****(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情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、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

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

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

**(一) 转债发行情况**

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆正川医药包装材料股份有限公司公开发行可转债公司债券的批复》（证监许可[2021]198号）核准，公司于2021年4月28日向社会公开发行可转换公司债券4,050,000张，每张面值为人民币100元，发行总额为人民币405,000,000.00元。经上海证券交易所自律监管决定书[2021]224号文同意，公司405,000,000.00元可转换公司债券于2021年6月1日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“正川转债”，债券代码“113624”。

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

可转换公司债券名称	正川转债
-----------	------

期末转债持有人数	21,856	
本公司转债的担保人	重庆正川投资管理有限公司	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
丁碧霞	24,606,000	6.08
中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金	18,877,000	4.66
中国银河证券股份有限公司—天弘安盈一年持有期债券型发起式证券投资基金	17,869,000	4.41
华夏基金延年益寿固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	16,581,000	4.10
中国农业银行股份有限公司—安信目标收益债券型证券投资基金	11,862,000	2.93
李怡名	10,736,000	2.65
中国银行股份有限公司—安信永鑫增强债券型证券投资基金	10,113,000	2.50
中国民生银行股份有限公司—天弘安康颐享12个月持有期混合型证券投资基金	8,615,000	2.13
招商银行股份有限公司—易方达丰华债券型证券投资基金	8,467,000	2.09
易方达安顺四季回报高等级债券固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	7,281,000	1.80

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
正川转债	404,910,000	4,000			404,906,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	正川转债
报告期转股额（元）	4,000
报告期转股数（股）	85
累计转股数（股）	1,996
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0013

尚未转股额（元）	404,906,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9768

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称				
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2022年6月24日	46.38 元/股	2022年6月16日	www.sse.com.cn 《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	因公司实施 2021 年年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整，具体内容请详见公司于 2022 年 6 月 16 日披露的《关于权益分派引起的“正川转债”转股价格调整的公告》（公告编号：2022-026）。
2023年6月21日	46.32 元/股	2023年6月15日	www.sse.com.cn 《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	因公司实施 2022 年年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整，具体内容请详见公司于 2023 年 6 月 15 日披露的《关于权益分派引起的“正川转债”转股价格调整的公告》（公告编号：2023-035）。
截至本报告期末最新转股价格		46.32 元/股		

## (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、负债情况：截止 2023 年 6 月 30 日，公司负债总额 832,782,878.81 元，其中流动负债 394,539,203.74 元，非流动负债 438,243,675.07 元。

2、资信情况：2023 年 6 月 20 日评级机构联合资信评估股份有限公司在对公司进行跟踪评级并出具了《重庆正川医药包装材料股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》，本次公司主体信用评级结果为 A+，债项信用评级结果为 A+，评级展望为“稳定”。本次评级结果较前次没有变化。

3、未来年度还债的现金安排：公司偿付可转换债券本息的资金主要来源于经营活动产生的现金净流量，目前公司各方面经营情况稳定，资本结构较为合理。公司将根据可转换债券转股及到期持有情况，合理调度分配资金，确保按期支付到期利息和本金。

## (七) 转债其他情况说明

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 重庆正川医药包装材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		207,186,940.17	212,432,533.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		182,581,639.07	159,059,321.55
衍生金融资产			
应收票据		592,970.80	1,048,314.32
应收账款		175,976,779.56	141,283,714.62
应收款项融资		210,111,810.20	213,199,670.76
预付款项		9,863,582.10	10,909,914.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		13,605,497.47	14,426,248.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		199,143,509.64	209,426,565.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,028,123.38	29,958,834.85
流动资产合计		1,026,090,852.39	991,745,118.14
<b>非流动资产：</b>			
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		50,000.00	50,000.00

投资性房地产		2,171,016.11	2,305,237.73
固定资产		799,861,344.00	710,427,637.04
在建工程		154,911,415.93	198,581,286.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		367,953.02	836,683.54
无形资产		41,057,334.20	41,600,499.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,100,774.79	3,896,461.01
递延所得税资产		1,854,835.31	1,116,785.59
其他非流动资产		9,018,738.18	57,100,995.22
非流动资产合计		1,012,393,411.54	1,015,915,586.05
资产总计		2,038,484,263.93	2,007,660,704.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款		60,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		126,160,506.85	126,084,789.93
应付账款		174,229,936.70	170,567,797.09
预收款项			
合同负债		9,038,234.47	6,765,341.83
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		12,359,711.04	13,996,885.07
应交税费		3,893,548.09	2,109,260.14
其他应付款		7,458,537.96	8,890,047.65
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		223,758.15	370,213.98
其他流动负债		1,174,970.48	879,494.43
流动负债合计		394,539,203.74	389,663,830.12
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券		406,203,390.49	399,266,870.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		117,599.02	535,199.41
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		26,622,827.24	28,632,033.48
递延所得税负债		5,299,858.32	5,367,278.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		438,243,675.07	433,801,381.24
负债合计		832,782,878.81	823,465,211.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		151,201,996.00	151,201,911.00
其他权益工具		24,347,109.06	24,347,385.18
其中：优先股			
永续债			
资本公积		555,631,025.71	555,626,834.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		53,370,537.68	53,370,537.68
一般风险准备			
未分配利润		421,150,716.67	399,648,824.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,205,701,385.12	1,184,195,492.83
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,205,701,385.12	1,184,195,492.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,038,484,263.93	2,007,660,704.19

公司负责人：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：重庆正川医药包装材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		111,389,310.59	100,479,825.33

交易性金融资产		162,581,639.07	159,059,321.55
衍生金融资产			
应收票据		592,970.80	1,048,314.32
应收账款		174,223,366.84	94,404,667.20
应收款项融资		143,741,760.03	159,714,972.79
预付款项		4,913,685.51	3,740,794.45
其他应收款		98,907,772.82	184,623,752.26
其中：应收利息			
应收股利			
存货		44,925,190.86	56,954,435.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		321,678.07	
流动资产合计		741,597,374.59	760,026,083.35
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		739,729,673.58	739,729,673.58
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		50,000.00	50,000.00
投资性房地产		2,171,016.11	2,305,237.73
固定资产		131,237,783.85	123,373,640.99
在建工程		124,308.30	10,128,037.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		367,953.02	836,683.54
无形资产		8,513,734.95	8,674,830.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,912,499.78	2,372,129.18
递延所得税资产		1,552,410.01	932,060.63
其他非流动资产		179,978.42	226,422.85
非流动资产合计		885,839,358.02	888,628,717.22
资产总计		1,627,436,732.61	1,648,654,800.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		126,160,506.85	126,173,239.93
应付账款		63,509,801.88	84,893,972.65

预收款项			
合同负债		8,312,640.32	6,165,160.26
应付职工薪酬		7,129,287.03	6,281,136.59
应交税费		2,009,760.13	1,744,760.02
其他应付款		4,419,036.00	4,220,810.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		223,758.15	370,213.98
其他流动负债		1,080,643.24	801,470.83
流动负债合计		212,845,433.60	230,650,764.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		406,203,390.49	399,266,870.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		117,599.02	535,199.41
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,397,400.61	1,935,887.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		407,718,390.12	401,737,957.27
负债合计		620,563,823.72	632,388,721.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		151,201,996.00	151,201,911.00
其他权益工具		24,347,109.06	24,347,385.18
其中：优先股			
永续债			
资本公积		555,631,025.71	555,626,834.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		53,370,537.68	53,370,537.68
未分配利润		222,322,240.44	231,719,410.59
所有者权益（或股东权益）合计		1,006,872,908.89	1,016,266,079.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,627,436,732.61	1,648,654,800.57

公司负责人：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		447,675,217.15	410,426,279.38
其中：营业收入		447,675,217.15	410,426,279.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		419,950,870.93	365,308,912.00
其中：营业成本		367,185,867.39	315,234,866.74
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		4,743,339.52	4,866,344.02
销售费用		6,511,110.90	5,018,218.38
管理费用		22,045,697.34	21,353,545.35
研发费用		10,184,170.56	12,208,150.76
财务费用		9,280,685.22	6,627,786.75
其中：利息费用		10,530,670.68	9,617,542.33
利息收入		1,215,737.78	2,966,135.31
加：其他收益		4,988,936.72	1,869,003.72
投资收益（损失以“-”号填列）		780,000.00	1,579,369.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,522,317.52	173,412.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,753,064.44	-807,752.93

资产减值损失（损失以“-”号填列）		450,106.16	-2,000,929.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		17,593.14	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,730,235.32	45,930,471.75
加：营业外收入		60.02	366,224.94
减：营业外支出		380,722.64	165,978.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,349,572.70	46,130,717.86
减：所得税费用		3,787,417.79	5,609,609.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,562,154.91	40,521,108.84
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,562,154.91	40,521,108.84
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		30,562,154.91	40,521,108.84
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			
（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			
（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			
（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		30,562,154.91	40,521,108.84
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		30,562,154.91	40,521,108.84
(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)		0.20	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.20	0.27

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：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		318,376,967.35	274,566,720.52
减：营业成本		294,067,519.82	230,844,923.58
税金及附加		2,897,589.28	3,009,798.22
销售费用		3,310,176.45	1,226,985.51
管理费用		12,778,789.66	11,384,649.99
研发费用		1,797,643.94	8,035,848.86
财务费用		8,934,359.49	8,167,138.77
其中：利息费用		9,768,170.80	9,390,791.79
利息收入		793,623.08	1,181,524.54
加：其他收益		3,398,528.91	1,004,290.19
投资收益（损失以“-”号填列）		364,109.59	778,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,522,317.52	173,412.73
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-1,558,897.31	-792,439.24
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-992,420.12	-365,258.06
资产处置收益（损失以“－”号填列）		17,593.14	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-657,879.56	12,695,381.21
加：营业外收入		0.62	314,790.24
减：营业外支出		35,055.65	129,770.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-692,934.59	12,880,401.03
减：所得税费用		-356,027.06	1,408,021.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-336,907.53	11,472,379.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-336,907.53	11,472,379.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			

六、综合收益总额		-336,907.53	11,472,379.41
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：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		403,340,720.05	405,491,898.44
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			
收到其他与经营活动有关的现金		58,364,972.86	14,554,533.09
经营活动现金流入小计		461,705,692.91	420,046,431.53
购买商品、接受劳务支付的现金		225,431,901.69	275,461,004.30
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		83,047,099.29	82,442,641.67
支付的各项税费		27,975,350.06	23,263,760.75
支付其他与经营活动有关的现金		76,333,930.13	27,209,188.71
经营活动现金流出小计		412,788,281.17	408,376,595.43

经营活动产生的现金流量净额		48,917,411.74	11,669,836.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金		830,275.77	1,579,369.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,375,496.23	
投资活动现金流入小计		203,205,772.00	121,579,369.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,399,852.18	134,356,237.81
投资支付的现金		220,000,000.00	100,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,540,997.85	1,101,052.87
投资活动现金流出小计		254,940,850.03	235,457,290.68
投资活动产生的现金流量净额		-51,735,078.03	-113,877,920.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		30,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,667,562.70	48,996,289.13
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		156,772.36	6,117,053.90
筹资活动现金流出小计		42,824,335.06	85,113,343.03
筹资活动产生的现金流量净额		-12,824,335.06	-55,113,343.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		183,434,841.69	347,786,423.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		167,792,840.34	190,464,995.88

公司负责人：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		319,319,725.79	258,855,133.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		57,755,495.74	5,079,026.08
经营活动现金流入小计		377,075,221.53	263,934,159.21
购买商品、接受劳务支付的现金		233,320,523.92	257,230,273.32
支付给职工及为职工支付的现金		45,705,114.51	48,894,546.37
支付的各项税费		14,385,239.63	20,063,034.47
支付其他与经营活动有关的现金		69,302,542.29	9,719,656.47
经营活动现金流出小计		362,713,420.35	335,907,510.63
经营活动产生的现金流量净额		14,361,801.18	-71,973,351.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		70,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		364,109.59	778,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		293,683.89	1,698,947.13
投资活动现金流入小计		70,657,793.48	22,476,947.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		985,496.83	158,815.86
投资支付的现金		70,000,000.00	
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		540,997.85	
投资活动现金流出小计		71,526,494.68	158,815.86
投资活动产生的现金流量净额		-868,701.20	22,318,131.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,905,062.82	48,594,837.71

支付其他与筹资活动有关的现金		156,772.36	81,609.00
筹资活动现金流出小计		12,061,835.18	48,676,446.71
筹资活动产生的现金流量净额		-12,061,835.18	-48,676,446.71
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		1,431,264.80	-98,331,666.86
加：期初现金及现金等价物余额		73,563,945.96	112,822,439.63
六、期末现金及现金等价物余额		74,995,210.76	14,490,772.77

公司负责人：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													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 年期末 余额	151,201,911.00			24,347,385.18	555,626,834.59				53,370,537.68		399,648,824.38		1,184,195,492.83		1,184,195,492.83
加：会 计政策 变更											10,309.48		10,309.48		10,309.48
前期差 错更正															
同一控 制下企 业合并															
其他															
二、本 年期初 余额	151,201,911.00			24,347,385.18	555,626,834.59				53,370,537.68		399,659,133.86		1,184,205,802.31		1,184,205,802.31
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-”	85.00			-276.12	4,191.12						21,491,582.81		21,495,582.81		21,495,582.81

号填列)															
(一) 综合收益总额											30,562,154.91		30,562,154.91		30,562,154.91
(二) 所有者投入和减少资本	85.00			-276.12	4,191.12								4,000.00		4,000.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	85.00			-276.12	4,191.12								4,000.00		4,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-9,070,572.10		-9,070,572.10		-9,070,572.10
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																	-9,070,572.10	-9,070,572.10	-9,070,572.10
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结																			

转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	151,201,996.00			24,347,109.06	555,631,025.71				53,370,537.68		421,150,716.67		1,205,701,385.12		1,205,701,385.12

项目	2022 年半年度														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、上年期末余额	151,201,168.00			24,349,801.25	555,593,180.05				52,188,172.51		382,636,230.19		1,165,968,552.00		1,165,968,552.00	
加：会计政策变更																
前期差错更正																

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	151,201,168.00			24,349,801.25	555,593,180.05				52,188,172.51	382,636,230.19		1,165,968,552.00		1,165,968,552.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	379.00			-1,242.55	18,863.55					-6,048,967.64		-6,030,967.64		-6,030,967.64
（一）综合收益总额										40,521,108.84		40,521,108.84		40,521,108.84
（二）所有者投入和减少资本	379.00			-1,242.55	18,863.55							18,000.00		18,000.00
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	379.00			-1,242.55	18,863.55							18,000.00		18,000.00
3. 股份支付计入所有者权益														

益的金 额															
4. 其 他															
(三) 利润分 配										-46,570,076.48		-46,570,076.48		-46,570,076.48	
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										-46,570,076.48		-46,570,076.48		-46,570,076.48	
4. 其 他															
(四) 所有者 权益内 部结转															
1. 资 本公积 转增资 本(或 股本)															
2. 盈 余公积 转增资 本(或 股本)															

3. 盈 余公积 弥补亏 损														
4. 设 定受益 计划变 动额结 转留存 收益														
5. 其 他综合 收益结 转留存 收益														
6. 其 他														
(五) 专项储 备														
1. 本 期提取														
2. 本 期使用														
(六) 其他														
四、本 期期末 余额	151,201,547.00			24,348,558.70	555,612,043.60				52,188,172.51	376,587,262.55			1,159,937,584.36	1,159,937,584.36

公司负责人：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	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、上年期末余额	151,201,911.00			24,347,385.18	555,626,834.59				53,370,537.68	231,719,410.59	1,016,266,079.04
加：会计政策变更										10,309.48	10,309.48
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	151,201,911.00			24,347,385.18	555,626,834.59				53,370,537.68	231,729,720.07	1,016,276,388.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85.00			-276.12	4,191.12					-9,407,479.63	-9,403,479.63
（一）综合收益总额										-336,907.53	-336,907.53
（二）所有者投入和减少资本	85.00			-276.12	4,191.12						4,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	85.00			-276.12	4,191.12						4,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-9,070,572.10	-9,070,572.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,070,572.10	-9,070,572.10
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	151,201,996.00			24,347,109.06	555,631,025.71				53,370,537.68	222,322,240.44	1,006,872,908.89

项目	2022 年半年度										
	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、上年期末余额	151,201,168.00			24,349,801.25	555,593,180.05				52,188,172.51	267,648,200.55	1,050,980,522.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	151,201,168.00			24,349,801.25	555,593,180.05				52,188,172.51	267,648,200.55	1,050,980,522.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)	379.00			-1,242.55	18,863.55					-35,097,697.07	-35,079,697.07
(一) 综合收益总额										11,472,379.41	11,472,379.41
(二) 所有者投入和减 少资本	379.00			-1,242.55	18,863.55						18,000.00
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本	379.00			-1,242.55	18,863.55						18,000.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-46,570,076.48	-46,570,076.48	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-46,570,076.48	-46,570,076.48	
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	151,201,547.00			24,348,558.70	555,612,043.60					52,188,172.51	232,550,503.48	1,015,900,825.29

公司负责人：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

重庆正川医药包装材料股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）前身系1989年成立的重庆市江北县滩口玻璃厂，经济性质为个人合伙经济组织。公司以2013年1月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2013年10月18日在重庆市工商行政管理局北碚区分局登记注册，总部位于重庆市北碚区。公司现持有统一社会信用代码为91500109203249834P的营业执照，股份总数151,201,996股（每股面值1元），均系无限售条件的流通股份。公司股票已于2017年8月22日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动为制造、加工、销售：锁口瓶，药用玻璃瓶，瓶盖，塑料制品，玻璃仪器及制品，医药包装技术服务；货物进出口。产品主要有：钠钙玻璃管制瓶、硼硅玻璃管制瓶、瓶盖等。

本财务报表业经公司2023年8月24日第四届董事会第十次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将重庆正川永成医药材料有限公司1家子公司纳入本期合并财务报表范围。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

#### 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与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为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合

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为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）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属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的财务担保合同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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	6.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00

4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### 11. 应收票据

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

#### 12. 应收账款

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

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

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

#### 15. 存货

适用 不适用

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合

同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 18. 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 其他债权投资

#### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 20. 长期应收款

#### 长期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

### 21. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和

经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 22. 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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	年限平均法	3-20	0、5	4.75-33.33
机器设备	年限平均法	2.5-10	1、5	9.50-39.60
运输工具	年限平均法	4-5	5	19-23.75
其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照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，公司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，公司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。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	5

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待

摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 35. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金  
额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并  
在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

#### 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售药用玻璃瓶、瓶盖等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入在公司将客户所需产品运至约定交货地点，客户验收合格或已过验收期而未提出异议后，公司已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销产品收入在公司已发货并办妥出口报关手续，取得报关单、提单等单据，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**40. 政府补助**

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

**2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

**3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司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。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照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，公司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，公司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。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，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，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司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。

##### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则解释第16号》	公司于2023年4月26日召开第四届董事会第五次会议审议通过	见其他说明

其他说明:

财政部于2022年11月30日发布的《企业会计准则解释第16号》，其中“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”的相关内容自2023年1月1日起施行。

公司自2023年1月1日起执行该解释，并根据解释要求，对因适用该解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对2023年年初财务报表项目进行调整。

##### (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

调整当年年初财务报表的原因说明

会计政策变更原因：2023年1月1日起首次执行财政部于2022年发布的《企业会计准则解释第16号》中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。根据准则解释第16号中“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”的新旧准则衔接规定，本公司将该会计政策变更的累积影响调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

#### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	212,432,533.40	212,432,533.40	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	159,059,321.55	159,059,321.55	
衍生金融资产			
应收票据	1,048,314.32	1,048,314.32	
应收账款	141,283,714.62	141,283,714.62	
应收款项融资	213,199,670.76	213,199,670.76	
预付款项	10,909,914.92	10,909,914.92	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,426,248.47	14,426,248.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	209,426,565.25	209,426,565.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	29,958,834.85	29,958,834.85	
流动资产合计	991,745,118.14	991,745,118.14	
<b>非流动资产：</b>			
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	50,000.00	50,000.00	
投资性房地产	2,305,237.73	2,305,237.73	
固定资产	710,427,637.04	710,427,637.04	
在建工程	198,581,286.52	198,581,286.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	836,683.54	836,683.54	
无形资产	41,600,499.40	41,600,499.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,896,461.01	3,896,461.01	
递延所得税资产	1,116,785.59	1,127,095.07	10,309.48
其他非流动资产	57,100,995.22	57,100,995.22	
非流动资产合计	1,015,915,586.05	1,015,925,895.53	10,309.48
资产总计	2,007,660,704.19	2,007,671,013.67	10,309.48

<b>流动负债：</b>			
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	126,084,789.93	126,084,789.93	
应付账款	170,567,797.09	170,567,797.09	
预收款项			
合同负债	6,765,341.83	6,765,341.83	
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	13,996,885.07	13,996,885.07	
应交税费	2,109,260.14	2,109,260.14	
其他应付款	8,890,047.65	8,890,047.65	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	370,213.98	370,213.98	
其他流动负债	879,494.43	879,494.43	
流动负债合计	389,663,830.12	389,663,830.12	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	399,266,870.00	399,266,870.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	535,199.41	535,199.41	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,632,033.48	28,632,033.48	
递延所得税负债	5,367,278.35	5,367,278.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	433,801,381.24	433,801,381.24	
负债合计	823,465,211.36	823,465,211.36	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	151,201,911.00	151,201,911.00	

其他权益工具	24,347,385.18	24,347,385.18	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	555,626,834.59	555,626,834.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,370,537.68	53,370,537.68	
一般风险准备			
未分配利润	399,648,824.38	399,659,133.86	10,309.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,184,195,492.83	1,184,205,802.31	10,309.48
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,184,195,492.83	1,184,205,802.31	10,309.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,007,660,704.19	2,007,671,013.67	10,309.48

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	100,479,825.33	100,479,825.33	
交易性金融资产	159,059,321.55	159,059,321.55	
衍生金融资产			
应收票据	1,048,314.32	1,048,314.32	
应收账款	94,404,667.20	94,404,667.20	
应收款项融资	159,714,972.79	159,714,972.79	
预付款项	3,740,794.45	3,740,794.45	
其他应收款	184,623,752.26	184,623,752.26	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	56,954,435.45	56,954,435.45	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	760,026,083.35	760,026,083.35	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	739,729,673.58	739,729,673.58	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	50,000.00	50,000.00	
投资性房地产	2,305,237.73	2,305,237.73	
固定资产	123,373,640.99	123,373,640.99	
在建工程	10,128,037.89	10,128,037.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	836,683.54	836,683.54	
无形资产	8,674,830.83	8,674,830.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,372,129.18	2,372,129.18	
递延所得税资产	932,060.63	942,370.11	10,309.48
其他非流动资产	226,422.85	226,422.85	
非流动资产合计	888,628,717.22	888,639,026.70	10,309.48
资产总计	1,648,654,800.57	1,648,665,110.05	10,309.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	126,173,239.93	126,173,239.93	
应付账款	84,893,972.65	84,893,972.65	
预收款项			
合同负债	6,165,160.26	6,165,160.26	
应付职工薪酬	6,281,136.59	6,281,136.59	
应交税费	1,744,760.02	1,744,760.02	
其他应付款	4,220,810.00	4,220,810.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债	370,213.98	370,213.98	
其他流动负债	801,470.83	801,470.83	
流动负债合计	230,650,764.26	230,650,764.26	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	399,266,870.00	399,266,870.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	535,199.41	535,199.41	

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,935,887.86	1,935,887.86	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	401,737,957.27	401,737,957.27	
负债合计	632,388,721.53	632,388,721.53	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	151,201,911.00	151,201,911.00	
其他权益工具	24,347,385.18	24,347,385.18	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	555,626,834.59	555,626,834.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,370,537.68	53,370,537.68	
未分配利润	231,719,410.59	231,729,720.07	10,309.48
所有者权益（或股东权益）合计	1,016,266,079.04	1,016,276,388.52	10,309.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,648,654,800.57	1,648,665,110.05	10,309.48

#### 45. 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计	1.2%、12%

	缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	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

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2023年1-6月，公司、子公司重庆正川永成医药材料有限公司及独立核算的分公司重庆正川医药包装材料股份有限公司东阳分公司适用该项所得税政策。

## 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	32,178.22	245,736.56
银行存款	167,760,662.12	183,189,105.13
其他货币资金	39,394,099.83	28,997,691.71
合计	207,186,940.17	212,432,533.40

其他说明：

无

### 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	182,581,639.07	159,059,321.55
其中：		

债务工具投资	20,000,000.00	
银行理财产品	162,581,639.07	159,059,321.55
合计	182,581,639.07	159,059,321.55

其他说明：

适用 不适用

#### 1) 债务工具投资

期末公司持有的债务工具投资系公司购买的结构性存款 20,000,000.00 元，期末以成本作为公允价值披露。

#### 2) 权益工具投资

期末公司持有的权益工具投资均为购买银行发售的非保本浮动收益类型的定期开放式净值型理财产品，最短持有期均为半年，不可提前赎回。其中，公司持有的渝农商理财有限责任公司发售的江渝财富天添金兴时 6M 定开 1 号理财产品（每周开放）合计本金 50,000,000.00 元，初始份额 47,874,377.63 份，截至 2023 年 6 月 30 日每份产品净值 1.0589 元，应确认公允价值变动损益 694,178.47 元；公司持有的兴银理财有限责任公司发售的金雪球稳利【1】号【B】款净值型理财产品本金 60,000,000.00 元，初始份额 55,553,638.2600 份，截至 2023 年 6 月 30 日每份产品净值 1.10442 元，应确认公允价值变动损益 1,354,549.17 元；公司持有的建信理财有限责任公司发售的建信理财“安鑫”（最低持有 180 天）按日开放固定收益类净值型人民币理财产品本金 50,000,000.00 元，初始份额 43,752,347.6056 份，截至 2023 年 6 月 30 日每份产品净值 1.154976 元，应确认公允价值变动损益 532,911.43 元。

### 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
商业承兑票据	592,970.80	1,048,314.32
合计	592,970.80	1,048,314.32

#### (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

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 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 (%)	
按组合计提坏账准备	630,820.00	100.00	37,849.20	6.00	592,970.80	1,115,228.00	100.00	66,913.68	6.00	1,048,314.32
其中：										
商业承兑汇票	630,820.00	100.00	37,849.20	6.00	592,970.80	1,115,228.00	100.00	66,913.68	6.00	1,048,314.32
合计	630,820.00	/	37,849.20	/	592,970.80	1,115,228.00	/	66,913.68	/	1,048,314.32

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：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	630,820.00	37,849.20	6.00
合计	630,820.00	37,849.20	6.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 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	
按组合计提坏账准备	66,913.68	-29,064.48			37,849.20
合计	66,913.68	-29,064.48			37,849.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：1 年以内分项	183,958,909.58
1 年以内小计	183,958,909.58
1 至 2 年	2,643,207.45
2 至 3 年	1,848,094.70
3 至 4 年	368,332.40
4 至 5 年	332,778.50
5 年以上	
合计	189,151,322.63

## (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	2,114,133.90	1.12	1,691,307.12	80.00	422,826.78	2,240,975.50	1.47	1,798,148.72	80.24	442,826.78
其中：										
按单项计提坏账准备	2,114,133.90	1.12	1,691,307.12	80.00	422,826.78	2,240,975.50	1.47	1,798,148.72	80.24	442,826.78
按组合计提坏账准备	187,037,188.73	98.88	11,483,235.95	6.14	175,553,952.78	150,075,206.37	98.53	9,234,318.53	6.15	140,840,887.84
其中：										
按组合计提坏账准备	187,037,188.73	98.88	11,483,235.95	6.14	175,553,952.78	150,075,206.37	98.53	9,234,318.53	6.15	140,840,887.84
合计	189,151,322.63	/	13,174,543.07	/	175,976,779.56	152,316,181.87	/	11,032,467.25	/	141,283,714.62

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川中方制药有限公司	1,309,338.50	1,047,470.80	80.00	可收回金额低于账面价值
广州市玉鑫生物医疗科技有限公司	616,259.40	493,007.52	80.00	可收回金额低于账面价值
其他	188,536.00	150,828.80	80.00	可收回金额低于账面价值
合计	2,114,133.90	1,691,307.12	80.00	/

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

组合计提项目：账龄组合

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	183,898,491.58	11,033,909.49	6.00
1-2 年	2,463,051.45	246,305.15	10.00
2-3 年	674,007.70	202,202.31	30.00
3-4 年	1,638.00	819.00	50.00
合计	187,037,188.73	11,483,235.95	6.14

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□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	
单项计提坏账准备	1,798,148.72		80,000.00	26,841.60		1,691,307.12
按组合计提坏账准备	9,234,318.53	2,248,917.42				11,483,235.95
合计	11,032,467.25	2,248,917.42	80,000.00	26,841.60		13,174,543.07

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

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	12,933,837.63	6.84	776,030.26
第二名	8,965,800.70	4.74	537,948.04
第三名	7,405,782.94	3.92	444,346.98
第四名	5,278,832.66	2.79	316,729.96
第五名	4,439,520.37	2.35	266,371.22
合计	39,023,774.30	20.64	2,341,426.46

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

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	210,111,810.20	213,199,670.76
合计	210,111,810.20	213,199,670.76

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	38,747,603.32
小 计	38,747,603.32

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	35,156,938.00
小 计	35,156,938.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、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	6,190,815.10	62.76	10,291,154.78	94.33
1至2年	3,540,365.73	35.89	599,720.14	5.50
2至3年				
3年以上	132,401.27	1.34	19,040.00	0.17
合计	9,863,582.10	100.00	10,909,914.92	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√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(%)
第一名	2,293,725.12	23.25
第二名	1,817,728.38	18.43
第三名	1,293,443.62	13.11
第四名	1,215,203.37	12.32
第五名	760,486.00	7.71
合计	7,380,586.49	74.83

其他说明

适用 不适用

无

## 8、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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,605,497.47	14,426,248.47
合计	13,605,497.47	14,426,248.47

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). 坏账准备计提情况

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). 坏账准备计提情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：1 年以内分项	383,365.50
1 年以内小计	383,365.50
1 至 2 年	14,575,000.00
2 至 3 年	160,973.50
3 至 4 年	25,895.18
4 至 5 年	
5 年以上	239,224.70
合计	15,384,458.88

## (4). 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
押金保证金	15,207,722.50	15,408,493.38
其他	176,736.38	183,505.00
合计	15,384,458.88	15,591,998.38

## (5). 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	908,461.76	11,983.73	245,304.42	1,165,749.91
2023年1月1日余额在本期	908,461.76	11,983.73	245,304.42	1,165,749.91
--转入第二阶段	-874,500.00	874,500.00		
--转入第三阶段		-16,097.35	16,097.35	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-12,964.69	587,113.62	39,062.57	613,211.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2023年6月30日余额	20,997.07	1,457,500.00	300,464.34	1,778,961.41

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

#### (6). 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	
按组合计提坏账准备	1,165,749.91	613,211.50				1,778,961.41
合计	1,165,749.91	613,211.50				1,778,961.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (8). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	12,500,000.00	1-2年	81.25	1,250,000.00
第二名	押金保证金	2,000,000.00	1-2年	13.00	200,000.00
第三名	其他	103,783.87	1年以内	0.67	6,227.03
第四名	押金保证金	102,400.00	1年以内	0.67	6,144.00
第五名	押金保证金	100,000.00	5年以上	0.65	100,000.00
合计	/	14,806,183.87	/	96.24	1,562,371.03

#### (9). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(11). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、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	63,891,682.55	3,962,389.09	59,929,293.46	74,121,349.43	8,738,589.24	65,382,760.19
在产品	104,317.64		104,317.64	28,876.24		28,876.24
库存商品	90,112,254.46	5,603,063.85	84,509,190.61	90,223,126.76	6,531,970.93	83,691,155.83
包装物	1,303,101.24		1,303,101.24	1,043,187.63		1,043,187.63
自制半成品	8,426,062.07	117,759.35	8,308,302.72	19,587,379.39	468,598.85	19,118,780.54
发出商品	46,749,745.28	1,760,441.31	44,989,303.97	41,856,267.87	1,694,463.05	40,161,804.82
合计	210,587,163.24	11,443,653.60	199,143,509.64	226,860,187.32	17,433,622.07	209,426,565.25

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,738,589.24	-2,497,644.35		2,278,555.80		3,962,389.09
库存商品	6,531,970.93	211,706.52		1,140,613.60		5,603,063.85
自制半成品	468,598.85	75,390.36		426,229.86		117,759.35

发出商品	1,694,463.05	1,760,441.31		1,694,463.05		1,760,441.31
合计	17,433,622.07	-450,106.16		5,539,862.31		11,443,653.60

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□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

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
原材料	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确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
自制半成品	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确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
发出商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

其他说明:

□适用 √不适用

**10、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). 本期合同资产计提减值准备情况**

□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

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	21,177,650.24	22,599,647.16
待抵扣增值税进项税额	12,901.14	1,521,615.69
预付进口设备增值税	5,837,572.00	5,837,572.00
合计	27,028,123.38	29,958,834.85

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□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

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**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

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) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**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**(2). 非交易性权益工具投资的情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

其他说明：

无

## 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	6,560,080.00			6,560,080.00
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	6,560,080.00			6,560,080.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,254,842.27			4,254,842.27
2. 本期增加金额	134,221.62			134,221.62
(1) 计提或摊销	134,221.62			134,221.62
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	4,389,063.89			4,389,063.89
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,171,016.11			2,171,016.11
2. 期初账面价值	2,305,237.73			2,305,237.73

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

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	799,861,344.00	710,427,637.04
固定资产清理		
合计	799,861,344.00	710,427,637.04

其他说明：

无

## 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	363,689,195.45	636,441,112.08	9,268,357.47	88,579,229.71	1,097,977,894.71
2. 本期增加金额	101,989,632.17	34,474,372.57	525,624.82	2,528,283.22	139,517,912.78
(1) 在建工程转入	101,989,632.17	34,474,372.57	525,624.82	2,528,283.22	139,517,912.78
3. 本期减少金额		8,100.00	449,463.61		457,563.61
(1) 处置或报废		8,100.00	449,463.61		457,563.61
4. 期末余额	465,678,827.62	670,907,384.65	9,344,518.68	91,107,512.93	1,237,038,243.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	119,897,222.41	226,209,729.34	6,234,005.80	34,233,815.62	386,574,773.17
2. 本期增加金额	7,973,164.59	35,178,068.67	602,824.14	6,307,270.24	50,061,327.64
(1) 计提	7,973,164.59	35,178,068.67	602,824.14	6,307,270.24	50,061,327.64
3. 本期减少金额		7,695.00	426,990.43		434,685.43
(1) 处置或报废		7,695.00	426,990.43		434,685.43
4. 期末余额	127,870,387.00	261,380,103.01	6,409,839.51	40,541,085.86	436,201,415.38
三、减值准备					
1. 期初余额	975,484.50				975,484.50
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	975,484.50				975,484.50
四、账面价值					

1. 期末账面价值	336,832,956.12	409,527,281.64	2,934,679.17	50,566,427.07	799,861,344.00
2. 期初账面价值	242,816,488.54	410,231,382.74	3,034,351.67	54,345,414.09	710,427,637.04

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
永成 2 号厂房	65,936,475.31	正在办理中
永成 4 号厂房	32,895,704.63	正在办理中
联合厂房	33,175,978.14	正在办理中
研发大楼	11,559,653.03	正在办理中
永成制氧站	4,003,571.73	正在办理中
本部制氧站	2,835,090.82	正在办理中
35KV 变电站房	1,325,922.28	正在办理中
水泵房站	140,842.36	正在办理中
预灌封厂房	102,439,125.11	正在办理中
小计	254,312,363.41	

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	154,911,415.93	198,581,286.52
合计	154,911,415.93	198,581,286.52

其他说明：

无

## 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
中硼硅药用玻璃生产项目	149,791,313.94		149,791,313.94	182,215,727.32		182,215,727.32
窑炉工程				7,647,441.35		7,647,441.35
一级耐水药用玻璃包装材料生产研发基地				3,288,360.00		3,288,360.00
永成制瓶机安装项目				204,644.14		204,644.14
中硼硅药用玻璃生产项目扩建	2,248,885.97		2,248,885.97	2,248,186.84		2,248,186.84
其他	2,871,216.02		2,871,216.02	2,976,926.87		2,976,926.87
合计	154,911,415.93		154,911,415.93	198,581,286.52		198,581,286.52

## (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
中硼硅药用玻璃生产项目	689,438,000.00	182,215,727.32	71,901,483.60	104,325,896.97		149,791,313.95	63.43	63.43				可转债募集资金、自筹资金
窑炉工程	93,484,528.00	7,647,441.35	17,100,661.19	24,748,102.54			100.00	100.00				自筹资金
永成制瓶机安装项目	9,814,800.00	204,644.14	257,452.42	462,096.56			100.00	100.00				自筹资金
中硼硅药用玻璃生产项目扩建	136,520,000.00	2,248,186.84	699.12			2,248,885.96	1.65	1.65				可转债募集资金、自筹资金
合计	929,257,328.00	192,315,999.65	89,260,296.33	129,536,096.07		152,040,199.91	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□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**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√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	1,550,791.11	1,550,791.11
2. 本期增加金额	410,162.70	410,162.70
3. 本期减少金额	1,454,724.63	1,454,724.63
4. 期末余额	506,229.18	506,229.18
二、累计折旧		
1. 期初余额	714,107.57	714,107.57
2. 本期增加金额	134,257.52	134,257.52
(1) 计提	134,257.52	134,257.52
3. 本期减少金额	710,088.93	710,088.93
(1) 处置	710,088.93	710,088.93
4. 期末余额	138,276.16	138,276.16
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	367,953.02	367,953.02
2. 期初账面价值	836,683.54	836,683.54

其他说明：

无

## 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	51,576,022.68			1,748,032.71	53,324,055.39
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	51,576,022.68			1,748,032.71	53,324,055.39
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,122,174.09			1,601,381.90	11,723,555.99
2. 本期增加金额	476,143.84			67,021.36	543,165.20
(1) 计提	476,143.84			67,021.36	543,165.20
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	10,598,317.93			1,668,403.26	12,266,721.19
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	40,977,704.75			79,629.45	41,057,334.20
2. 期初账面价值	41,453,848.59			146,650.81	41,600,499.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、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

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、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
装修改造费	3,896,461.01		795,686.22		3,100,774.79
合计	3,896,461.01		795,686.22		3,100,774.79

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√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 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	27,410,491.79	4,111,573.77	30,674,237.41	4,601,135.61
内部交易未实现利润	2,848,230.31	427,234.54	2,179,491.27	326,923.69
可抵扣亏损				

递延收益	26,622,827.24	3,993,424.09	28,632,033.48	4,294,805.02
交易性金融资产公允价值变动损益			940,678.45	141,101.77
可转换公司债券税会暂时性差异	397,390.48	59,608.57		
合计	57,278,939.82	8,591,840.97	62,426,440.61	9,363,966.09

## (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
税法允许一次性扣除的固定资产	77,686,815.92	11,653,022.39	83,140,397.83	12,471,059.67
可转换公司债券税会暂时性差异			7,622,661.20	1,143,399.18
交易性金融资产公允价值变动	2,581,639.07	387,245.86		
合计	80,268,454.99	12,040,268.25	90,763,059.03	13,614,458.85

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	6,740,409.93	1,854,835.31	8,247,180.50	1,116,785.59
递延所得税负债	6,740,409.93	5,299,858.32	8,247,180.50	5,367,278.35

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

**31、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	9,018,738.18		9,018,738.18	57,100,995.22		57,100,995.22
合计	9,018,738.18		9,018,738.18	57,100,995.22		57,100,995.22

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□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

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√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	126,160,506.85	126,084,789.93
合计	126,160,506.85	126,084,789.93

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
工程及设备款	82,945,948.72	106,662,446.97
材料款	83,791,651.7	57,538,314.02
运费款	7,492,336.28	6,367,036.10
合计	174,229,936.70	170,567,797.09

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

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

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

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	9,038,234.47	6,765,341.83
合计	9,038,234.47	6,765,341.83

#### (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

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	13,996,885.07	71,855,507.42	73,492,681.45	12,359,711.04
二、离职后福利-设定提存计划		6,912,268.18	6,912,268.18	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,996,885.07	78,767,775.60	80,404,949.63	12,359,711.04

## (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	13,838,334.07	62,836,768.57	64,464,595.63	12,210,507.01
二、职工福利费		2,419,391.20	2,419,391.20	
三、社会保险费		5,281,041.64	5,281,041.64	
其中：医疗保险费		4,625,532.74	4,625,532.74	
工伤保险费		655,508.90	655,508.90	
四、住房公积金	158,551.00	983,187.29	992,534.26	149,204.03
五、工会经费和职工教育经费		335,118.72	335,118.72	
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	13,996,885.07	71,855,507.42	73,492,681.45	12,359,711.04

## (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		6,710,310.52	6,710,310.52	
2、失业保险费		201,957.66	201,957.66	
合计		6,912,268.18	6,912,268.18	

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	3,162,783.19	439,531.51
企业所得税	177,915.75	979,652.84
个人所得税	132,402.90	412,543.95
城市维护建设税	117,565.21	31,085.70
印花税	181,231.42	192,094.21
环境保护税	37,674.47	32,147.86
教育费附加	50,385.09	13,322.44
地方教育费附加	33,590.06	8,881.63
合计	3,893,548.09	2,109,260.14

其他说明：

无

**41、其他应付款**

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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,458,537.96	8,890,047.65
合计	7,458,537.96	8,890,047.65

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款**

(1). 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
预提费用	4,425,029.96	5,962,559.37

押金及保证金	3,032,000.00	2,816,000.00
其他	1,508.00	111,488.28
合计	7,458,537.96	8,890,047.65

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：无

适用 不适用

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 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	223,758.15	370,213.98
合计	223,758.15	370,213.98

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,174,970.48	879,494.43
合计	1,174,970.48	879,494.43

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，包括利率区间：

适用 不适用

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	406,203,390.49	399,266,870.00
合计	406,203,390.49	399,266,870.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
可转换公司债券	100元	2021年4月28日	6年	405,000,000.00	399,266,870.00		1,754,959.49	8,020,051.72	2,834,490.72	4,000.00	406,203,390.49
合计	100元	/	/	405,000,000.00	399,266,870.00		1,754,959.49	8,020,051.72	2,834,490.72	4,000.00	406,203,390.49

### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]198号《关于核准重庆正川医药包装材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司于2021年4月28日公开发行可转换公司债券405万张，每张面值100元人民币，发行总额40,500.00万元，债券期限为6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。可转债票面利率为：第一年为0.50%、第二年为0.70%、第三年为1.20%、第四年为1.80%、第五年为2.40%、第六年为3.00%。债券到期赎回价格按照本次发行的可转债票面面值的115%（含最后一期年度利息）计算，债券的本金与利息之和不超过49,248万元（含本数）。

可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为： $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍，其中：Q为转股数量，V为可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额，P为申请转股当日有效的转股价格。可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照上海证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该不足转换为一股的可转换公司债券余额及该余额所对应的当期应计利息。

可转债的初始转股价格为46.69元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因派送红股、转增股本、增发新股、配股以及派发现金股利引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。可转债最新转股价为46.32元/股。

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续30个交易日中至少有15个交易日的收盘价低于当期转股价格的90%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日均价之间的较高者。若在前述30个交易日内发生过因除权、除息等引起公司转股价格调整的情形，则转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

可转债转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日（2021年11月8日）起至可转债到期日（2027年4月27日）止。持有人可在转股期内上海证券交易所交易日的正常交易时间申报转股，但下述时间除外：1.“正川转债”停止交易前的可转债停牌时间；2.公司股票停牌时间；3.按有关规定，公司申请停止转股的期间。

(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
尚未支付的租赁付款额	136,474.86	552,787.99
减：未确认融资费用	18,875.84	17,588.58
合计	117,599.02	535,199.41

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

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

## 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	28,632,033.48		2,009,206.24	26,622,827.24	与资产相关的政府补助
合计	28,632,033.48		2,009,206.24	26,622,827.24	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
重庆两江新区财政局的专项资金补助款	20,300,000.00			1,015,000		19,285,000.00	与资产相关
2021 第三批市政工业和信息化专项资金款	3,482,758.75			240,229.83		3,242,528.92	与资产相关
2017 年重庆市工业振兴专项资金	1,711,106.35			153,033.00		1,558,073.35	与资产相关
2019 年第三批市工业信息化专项资金	1,202,280.52			62,456.16		1,139,824.36	与资产相关
重庆市北碚区财政局的上市企业专项产业扶持	1,125,892.84			170,992.23		954,900.61	与资产相关
5#窑炉环保整治补助	487,500.00			45,000.00		442,500.00	与资产相关

2018 年重庆市工业振兴专项资金	145,138.97			145,138.97			与资产相关
6#窑炉环保补贴	102,857.06			102,857.06			与资产相关
2016 年重庆市工业振兴专项资金	74,498.98			74,498.98			与资产相关
财政贴息	0.01			0.01			与收益相关
合计	28,632,033.48			2,009,206.24		26,622,827.24	

其他说明：

适用 不适用

**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	151,201,911.00				85	85	151,201,996.00

其他说明：

公司发行的可转换公司债券“正川转债”于2021年11月8日开始转股，2023年度可转换公司债券持有人完成转股85股。

## 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

公司期末其他权益工具为 2021 年 4 月 28 日发行总额为 40,500 万元，债券期限为 6 年的可转换债券，债券每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。本期债转股减少 276.12 元。

### (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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	4,049,100	24,347,385.18			40	276.12	4,049,060	24,347,109.06
合计	4,049,100	24,347,385.18			40	276.12	4,049,060	24,347,109.06

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

其他权益工具本期减少系可转换债券完成转股 85 股引起。

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)	555,626,834.59	4,191.12		555,631,025.71
合计	555,626,834.59	4,191.12		555,631,025.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司可转换债券转股 85 股，增加资本公积 4,191.12 元。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**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	53,370,537.68			53,370,537.68
合计	53,370,537.68			53,370,537.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	399,648,824.38	382,636,230.19
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	10,309.48	
调整后期初未分配利润	399,659,133.86	382,636,230.19

加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,562,154.91	64,765,035.84
减：提取法定盈余公积		1,182,365.17
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,070,572.10	46,570,076.48
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	421,150,716.67	399,648,824.38

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 10,309.48 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	445,550,108.41	367,051,394.58	408,923,355.64	315,098,976.34
其他业务	2,125,108.74	134,472.81	1,502,923.74	135,890.40
合计	447,675,217.15	367,185,867.39	410,426,279.38	315,234,866.74
其中：与客户之间的合同产生的收入	446,927,780.09	367,051,645.77	409,687,780.41	315,100,645.12

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	收入金额	合计
商品类型		
硼硅玻璃管制瓶	216,684,418.10	216,684,418.10
钠钙玻璃管制瓶	172,817,362.69	172,817,362.69
瓶盖	53,686,569.52	53,686,569.52
其他	3,739,429.78	3,739,429.78
按经营地区分类		
国内	446,580,979.59	446,580,979.59
国外	346,800.50	346,800.50
合计	446,927,780.09	446,927,780.09

合同产生的收入说明：

无

(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

其他说明：

无

**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	770,225.98	696,865.59
教育费附加	330,096.84	298,656.63
房产税	1,713,585.80	1,472,838.89
土地使用税	1,350,417.57	1,478,609.79
车船使用税	4,440.00	1,920.00
印花税	281,167.54	615,669.55
地方教育费附加	220,064.57	199,104.43
环保税	73,341.22	102,679.14
合计	4,743,339.52	4,866,344.02

其他说明：

无

**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
职工薪酬	2,903,771.01	2,146,558.97
招待费	1,737,484.35	1,254,975.10
差旅费	873,445.29	813,130.83
广告宣传费	172,654.54	139,425.73
其他	823,755.71	664,127.75
合计	6,511,110.90	5,018,218.38

其他说明：

无

**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	10,195,906.53	9,972,260.77
折旧与摊销	4,713,717.06	5,577,103.81
修理及辅料耗用	306,425.90	754,214.81
中介机构服务费	870,347.70	730,628.31
咨询费	582,995.97	740,021.17
能源费	1,147,070.28	912,349.24

汽车费	543,360.55	369,665.72
招待费	705,330.73	542,930.21
招聘费	376,380.50	567,881.21
差旅费	186,963.62	48,824.86
其他	2,417,198.50	1,137,665.24
合计	22,045,697.34	21,353,545.35

其他说明：  
无

## 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
职工薪酬	4,403,464.65	8,280,612.66
材料费及其他	3,241,583.93	825,565.18
折旧	2,539,121.98	3,101,972.92
合计	10,184,170.56	12,208,150.76

其他说明：  
无

## 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
利息支出	10,530,670.68	9,617,542.33
利息收入	-1,215,737.78	-2,966,135.31
汇兑损益	-35,807.99	-58,330.83
其他	1,560.31	34,710.56
合计	9,280,685.22	6,627,786.75

其他说明：  
无

## 67、其他收益

√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
与资产相关的政府补助	2,009,206.24	1,113,111.12
与收益相关的政府补助	2,940,000.00	731,273.00
三代手续费返还	39,730.48	24,619.60

合计	4,988,936.72	1,869,003.72
----	--------------	--------------

其他说明：  
无

## 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
处置交易性金融资产取得的投资收益	780,000.00	1,579,369.86
合计	780,000.00	1,579,369.86

其他说明：  
无

## 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	3,522,317.52	173,412.73
其中：银行理财产品产生的公允价值变动收益	3,522,317.52	173,412.73
合计	3,522,317.52	173,412.73

其他说明：  
无

## 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
应收票据坏账损失	-29,064.48	-106,996.99
应收账款坏账损失	2,168,917.42	935,638.98
其他应收款坏账损失	613,211.50	-20,889.06
合计	2,753,064.44	807,752.93

其他说明：

无

## 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
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-450,106.16	2,000,929.01
合计	-450,106.16	2,000,929.01

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√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
固定资产处置收益	17,593.14	
合计	17,593.14	

其他说明：

□适用 √不适用

## 74、营业外收入

√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
其他	60.02	366,224.94	60.02
合计	60.02	366,224.94	60.02

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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
非流动资产处置损失合计	674.23	65,978.83	674.23
其中：固定资产处置损失	674.23	65,978.83	674.23
对外捐赠		100,000.00	
其他	380,048.41		380,048.41
合计	380,722.64	165,978.83	380,722.64

其他说明：

无

**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	4,493,198.65	5,798,792.22
递延所得税费用	-705,780.86	-189,183.20
合计	3,787,417.79	5,609,609.02

**(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	34,349,572.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,152,435.91
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	218,854.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用及残疾人加计扣除的影响	-1,583,872.19
所得税费用	3,787,417.79

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 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
收到的银行承兑汇票保证金等经营性质受限其他货币资金转回	50,358,786.73	
收到政府补助	2,940,000.00	736,849.00
收到银行利息收入	1,215,737.78	2,966,135.31
收到押金保证金	3,445,000.00	9,592,084.00
收到其他	405,448.35	1,259,464.78
合计	58,364,972.86	14,554,533.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

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
支付的银行承兑汇票保证金等经营性质受限其他货币资金	59,589,693.23	1,036,218.99
支付的管理费用	5,709,569.51	5,815,850.49
支付的销售费用	4,225,674.02	3,111,435.06
支付的研发费用	618,349.41	3,101,972.92
支付的押金保证金	3,214,000.00	13,713,000.00
支付其他	2,976,643.96	430,711.25
合计	76,333,930.13	27,209,188.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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

收到的信用证保证金等投资性质受限其他货币资金	2,081,812.34	
收到的银行承兑汇票保证金等投资性质受限其他货币资金	293,683.89	
合计	2,375,496.23	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4). 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
支付的信用证保证金等投资性质受限其他货币资金	3,000,000.00	1,101,052.87
支付的银行承兑汇票保证金等投资性质受限其他货币资金	540,997.85	
合计	3,540,997.85	1,101,052.87

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

#### (6). 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
支付的借款保证金净额		6,035,429.90
支付的租金	156,772.36	81,624.00
合计	156,772.36	6,117,053.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	30,562,154.91	40,521,108.84
加：资产减值准备	-450,106.16	2,000,929.00

信用减值损失	2,753,064.44	807,752.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,173,178.99	42,350,475.26
使用权资产摊销	134,257.52	160,427.35
无形资产摊销	543,165.20	670,964.99
长期待摊费用摊销	795,686.22	759,243.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-17,593.14	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	674.23	65,978.83
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,522,317.52	-173,412.73
财务费用（收益以“－”号填列）	10,530,670.68	9,617,542.33
投资损失（收益以“－”号填列）	-780,000.00	-1,579,369.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-738,049.72	-54,183.84
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-67,420.03	-134,999.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	9,832,949.44	-30,052,483.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-29,078,288.41	-38,598,826.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-21,754,614.91	-14,691,310.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,917,411.74	11,669,836.10
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	167,792,840.34	190,464,995.88
减：现金的期初余额	183,434,841.69	347,786,423.63
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	-15,642,001.35	-157,321,427.75

## (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

## (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	167,792,840.34	183,434,841.69
其中：库存现金	32,178.22	245,736.56
可随时用于支付的银行存款	167,760,662.12	183,189,105.13
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	167,792,840.34	183,434,841.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	50,229,763.84	47,511,592.77
其中：支付货款和运费	18,840,716.15	15,674,963.97
支付固定资产等长期资产购置款	31,389,047.69	31,836,628.80

## 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、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,394,099.83	银行承兑汇票、信用证开立保证金
固定资产	28,793,580.51	银行授信抵押

无形资产	17,948,668.44	银行授信抵押
应收款项融资	38,747,603.32	开立银行承兑汇票质押
合计	124,883,952.10	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	80,210.86	7.10	569,216.37

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

## 83、套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

□适用 √不适用

### (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
2016年重庆市工业振兴专项资金	74,498.98		74,498.98		其他收益	渝经信发(2016)73号
2017年重庆市工业振兴专项资金	1,711,106.35		153,033.00	1,558,073.35	其他收益	渝经信医药[2017]7号

项 目	期初 递延收益	本期 新增 补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
2018年重庆市工业振兴专项资金	145,138.97		145,138.97		其他收益	渝经信产业(2018)20号
2019年第三批市工业信息化专项资金	1,202,280.52		62,456.16	1,139,824.36	其他收益	渝经信医药(2019)20号
6#窑炉环保补贴	102,857.06		102,857.06		其他收益	年度大气污染防治中央储备库申请项目
5#窑炉环保整治补助	487,500.00		45,000.00	442,500.00	其他收益	北碚区2020年大气污染防治重点企业治理项目
重庆市北碚区财政局的上市企业专项产业扶持	1,125,892.84		170,992.23	954,900.61	其他收益	北碚财产业(2021)10号
2021第三批市政工业和信息化专项资金款	3,482,758.75		240,229.83	3,242,528.92	其他收益	渝经信发(2021)40号
重庆两江新区财政局的专项资金补助款	20,300,000.00		1,015,000.00	19,285,000.00	其他收益	2020年产业基础再造和制造业高质量发展专项资金
小 计	28,632,033.47		2,009,206.23	26,622,827.24		

2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
2022年研发准备补助	110,000.00	其他收益	渝经信发(2022)26号
2023年二季度一次性吸纳就业补贴	30,000.00	其他收益	渝人社发(2018)174号
大气污染治理中央补助	2,800,000.00	其他收益	工业污染治理2021年第一批次补助
小 计	2,940,000.00		

3) 财政贴息

项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
重点保障企业财政贴息	0.01		0.01		财务费用	渝财金(2020)16号
小 计	0.01		0.01			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为4,949,206.24元。

## 85、其他

适用 不适用

## 八、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**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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**6、其他**适用 不适用**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆正川永成医药材料有限公司	重庆市北碚区	重庆市北碚区	制造业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(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

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、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适

当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人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。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见第十节“财务报告”第七点“合并财务报表项目注释”第4、5、8点之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

###### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

###### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	60,000,000.00	60,887,500.00	60,887,500.00		
应付票据	126,160,506.85	126,160,506.85	126,160,506.85		
应付账款	174,229,936.70	174,229,936.70	174,229,936.70		
其他应付款	7,458,537.96	7,458,537.96	7,458,537.96		
一年内到期的非流动负债	223,758.15	236,425.15	236,425.15		
租赁负债	117,599.02	136,474.86		136,474.86	
应付债券	406,203,390.49	404,906,000.00			404,906,000.00
小 计	774,393,729.17	774,015,381.52	368,972,906.66	136,474.86	404,906,000.00

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	60,000,000.00	60,887,500.00	60,887,500.00		
应付票据	126,084,789.93	126,084,789.93	126,084,789.93		
应付账款	170,567,797.09	170,567,797.09	170,567,797.09		
其他应付款	8,890,047.65	8,890,047.65	8,890,047.65		
一年内到期的非流动负债	370,213.98	404,076.02	404,076.02		
租赁负债	535,199.41	552,787.98		552,787.98	
应付债券	399,266,870.00	404,910,000.00			404,910,000.00
小 计	765,714,918.06	772,296,998.67	366,834,210.69	552,787.98	404,910,000.00

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告第十节“财务报告”第七项“合并财务报表项目注释”第 82 点“外币货币性项目”之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		182,581,639.07	50,000.00	182,631,639.07
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		182,581,639.07	50,000.00	182,631,639.07
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			50,000.00	50,000.00
（3）衍生金融资产				
（4）银行理财产品		182,581,639.07		182,581,639.07
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			210,111,810.20	210,111,810.20
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		182,581,639.07	210,161,810.20	392,743,449.27
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**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

**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

权益工具投资系公司购买的银行发售的非保本浮动收益类型的定期开放式净值型理财产品，公司能够在计量日获取银行公布的理财产品净值并按购买时的产品份额计算其公允价值。

**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

1. 债务工具投资系公司期末购买的结构性存款，其公允价值计量以成本作为公允价值计量依据。

2. 权益工具投资系对四川东方制药股份有限公司（现重庆东方药业股份有限公司）的股权投资，其公允价值计量以成本作为公允价值计量依据。

3. 应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12个月以内现金流不进行折现，按照应收款项成本作为公允价值。

**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

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆正川投资管理 有限公司	重庆北碚 区	投资	500.00	39.07	39.07

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是邓勇及其配偶姜惠、子女邓秋晗。

其他说明：

截至资产负债表日，邓勇直接持股 19.38%，通过正川投资间接持股 25.36% (39.07%\*64.91%)；邓秋晗直接持股 3.65%；姜惠直接持股 1.42%。

## 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

## 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

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

## 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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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

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

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	256.03	304.96

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

□适用 √不适用

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司开立的信用证如下：

品 种	交易金额	保证金余额
信用证	EUR336, 000. 00	¥ 3, 000, 000. 00

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司无其他需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (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

## 十五、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

## 十六、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、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

## 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

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (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

## 十七、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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：1 年以内分项	179,433,405.42
1 年以内小计	179,433,405.42
1 至 2 年	2,252,803.03
2 至 3 年	1,399,843.32
3 至 4 年	289,932.40
4 至 5 年	332,778.50

---

5 年以上	
合计	183,708,762.67

## (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	2,009,973.90	1.09	1,607,979.12	80.00	401,994.78	2,136,815.50	2.09	1,714,820.72	80.25	421,994.78
其中：										
按单项计提坏账准备	2,009,973.90	1.09	1,607,979.12	80.00	401,994.78	2,136,815.50	2.09	1,714,820.72	80.25	421,994.78
按组合计提坏账准备	181,698,788.77	98.91	7,877,416.71	4.34	173,821,372.06	100,193,120.57	97.91	6,210,448.15	6.20	93,982,672.42
其中：										
按组合计提坏账准备	181,698,788.77	98.91	7,877,416.71	4.34	173,821,372.06	100,193,120.57	97.91	6,210,448.15	6.20	93,982,672.42
合计	183,708,762.67	/	9,485,395.83	/	174,223,366.84	102,329,936.07	/	7,925,268.87	/	94,404,667.20

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川中方制药有限公司	1,309,338.50	1,047,470.80	80.00	可收回金额低于账面价值
广州市玉鑫生物医疗科技有限公司	616,259.40	493,007.52	80.00	可收回金额低于账面价值
其他	84,376.00	67,500.80	80.00	可收回金额低于账面价值
合计	2,009,973.90	1,607,979.12	80.00	/

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

组合计提项目：账龄组合

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 (%)
一年以内	179,372,987.42	7,593,878.11	4.23
1-2 年	2,072,647.03	207,264.70	10.00
2-3 年	251,516.32	75,454.90	30.00
3-4 年	1,638.00	819.00	50.00
合计	181,698,788.77	7,877,416.71	4.34

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□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 坏账 准备	1,714,820.72		80,000.00	26,841.60		1,607,979.12
按组 合计 计提坏 账准 备	6,210,448.15	1,666,968.56				7,877,416.71
合计	7,925,268.87	1,666,968.56	80,000.00	26,841.60		9,485,395.83

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	6,478,384.00	3.53	388,703.04
第二名	6,353,237.61	3.46	381,194.26
第三名	4,824,248.97	2.63	289,454.94
第四名	4,439,520.37	2.42	266,371.22
第五名	3,586,470.80	1.95	215,188.25
合计	25,681,861.75	13.98	1,540,911.71

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	98,907,772.82	184,623,752.26
合计	98,907,772.82	184,623,752.26

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). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：1 年以内分项	98,829,566.91
1 年以内小计	98,829,566.91
1 至 2 年	65,000.00
2 至 3 年	50,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	174,500.00
合计	99,119,066.91

## (7). 按款项性质分类

√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
关联方往来款	98,574,665.37	184,012,872.14
押金及保证金	441,900.00	666,900.00
其他	102,501.54	154,280.98
合计	99,119,066.91	184,834,053.12

## (8). 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	34,600.86	3,700.00	172,000.00	210,300.86
2023年1月1日余额在本期	34,600.86	3,700.00	172,000.00	210,300.86
--转入第二阶段	-3,900.00	3,900.00		
--转入第三阶段		-5,000.00	5,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-15,406.77	3,900.00	12,500.00	993.23
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2023年6月30日 余额	15,294.09	6,500.00	189,500.00	211,294.09

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

#### (9). 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	
按组合计 提坏账准 备	210,300.86	993.23				211,294.09
合计	210,300.86	993.23				211,294.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (11). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
重庆正川永 成医药材料 有限公司	往来款	98,574,665.37	1年以内	99.45	
江中药业股 份有限公司	押金保证金	102,400.00	1年以内	0.10	6,144.00
广州市香雪 制药股份有 限公司	押金保证金	100,000.00	5年以上	0.10	100,000.00

重庆市北碚区社会保险局	其他	69,846.81	1年以内	0.07	4,190.81
哈药集团生物工程有限公司	押金保证金	50,000.00	5年以上	0.05	50,000.00
合计	/	98,896,912.18	/	99.78	160,334.81

## (12). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	739,729,673.58		739,729,673.58	739,729,673.58		739,729,673.58
合计	739,729,673.58		739,729,673.58	739,729,673.58		739,729,673.58

## (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

重庆正川永成医药材料有限公司	739,729,673.58			739,729,673.58		
合计	739,729,673.58			739,729,673.58		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□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	313,821,467.73	290,868,981.36	271,783,274.62	229,079,995.88
其他业务	4,555,499.62	3,198,538.46	2,783,445.90	1,764,927.70
合计	318,376,967.35	294,067,519.82	274,566,720.52	230,844,923.58
其中：与客户之间的合同产生的收入	316,969,530.29	293,344,458.02	271,863,252.50	230,121,861.78

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	收入金额	合计
商品类型		
硼硅玻璃管制瓶	101,601,104.83	101,601,104.83
钠钙玻璃管制瓶	172,815,323.75	172,815,323.75
瓶盖	39,017,841.51	39,017,841.51
其他	3,535,260.20	3,535,260.20
按经营地区分类		
国内	316,622,729.79	316,622,729.79
国外	346,800.50	346,800.50
合计	316,969,530.29	316,969,530.29

合同产生的收入说明：

□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

其他说明：

无

## 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
处置交易性金融资产取得的投资收益	364,109.59	778,000.00
合计	364,109.59	778,000.00

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	16,918.91	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,949,206.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,302,317.52	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	80,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-379,988.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	39,730.48	
减：所得税影响额	822,880.08	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	8,185,304.68	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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	2.55	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.87	0.15	0.15

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：邓勇

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 24 日

## 修订信息

适用 不适用