

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 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人邓勇、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 40,267,655.57 元，母公司实现净利润 10,767,084.65 元。按照《公司法》和《公司章程》有关规定，公司按 10% 计提法定盈余公积 1,076,708.47 元后，2023 年可供分配利润为 232,457,050.04 元。

公司拟以 2023 年度实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2 元（含税），截至 2024 年 3 月 31 日，公司总股本 151,202,039 股，以此计算合计拟派发现金红利 30,240,407.80 元（含税），本年度公司现金分红占公司 2023 年度归属于上市公司股东的净利润比例为 75.10%。本年度不送红股，也不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将在相关公告中披露。

本次利润分配预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议批准后方可实施。

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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析（四）可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
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.....	11
第四节	公司治理.....	26
第五节	环境与社会责任.....	39
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	62
第八节	优先股相关情况.....	67
第九节	债券相关情况.....	68
第十节	财务报告.....	70

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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	(三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公开的原件。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
正川有限、有限公司	指	重庆市正川玻璃有限公司, 2013 年变更为正川股份
实际控制人	指	邓勇先生及其配偶姜惠女士、其子邓秋晗先生
正川永成	指	重庆正川永成医药材料有限公司
滩口玻璃厂	指	重庆市滩口玻璃厂，正川有限前身
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 年度

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@cqzcjt.com	zczq@cqzcjt.com

三、 基本情况简介

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	不适用
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.cqzcjt.com
电子信箱	zczq@cqzcjt.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	公司董事会办公室
------------	----------

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	正川股份	603976	不适用

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号六楼
	签字会计师姓名	陈应爵、黄娜
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号
	签字的保荐代表人姓名	奚一字、王佳伟
	持续督导的期间	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	900,648,636.74	796,198,292.56	796,198,292.56	13.12	796,657,258.00	796,657,258.00
归属于上市公司股东的净利润	40,267,655.57	64,770,597.06	64,765,035.84	-37.83	106,608,383.71	106,603,635.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,862,280.85	57,684,517.99	57,678,956.77	-48.23	92,454,063.83	92,449,315.57
经营活动产生的现金流量净额	194,196,180.49	38,426,207.67	38,426,207.67	405.37	104,966,819.34	104,966,819.34
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,215,516,925.16	1,184,205,802.31	1,184,195,492.83	2.64	1,165,973,300.26	1,165,968,552.00
总资产	2,042,882,148.49	2,007,671,013.67	2,007,660,704.19	1.75	1,960,497,669.74	1,960,497,669.74

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年 同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.27	0.43	0.43	-37.21	0.71	0.71
稀释每股收益 (元 / 股)	0.27	0.43	0.43	-37.21	0.71	0.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.20	0.38	0.38	-47.37	0.61	0.61
加权平均净资产收益率 (%)	3.36	5.51	5.51	减少2.15个 百分点	9.66	9.66
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.49	4.91	4.91	减少2.42个 百分点	8.38	8.38

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31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”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理，按照规定进行追溯调整。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、 2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	225,554,847.36	222,120,369.79	220,202,137.99	232,771,281.60
归属于上市公司股东的净利润	12,994,745.54	17,567,409.37	5,148,828.22	4,556,672.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,786,507.71	11,590,342.52	4,416,063.23	3,069,367.39
经营活动产生的现金流量净额	39,221,086.61	9,696,325.13	39,775,876.892	105,502,891.86

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-189,436.40		-1,323,260.74	-530,544.88
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,342,835.41		5,057,327.65	6,306,982.41
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	6,960,165.57		2,566,119.91	6,062,014.49
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,146,017.60	
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				
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用, 如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一				

次性影响				
因取消、修改股权激励计划 一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付， 在可行权日之后，应付职工 薪酬的公允价值变动产生的 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				
交易价格显失公允的交易产 生的收益				
与公司正常经营业务无关的 或有事项产生的损益				
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	128,052.74		1,031,741.68	3,896,320.90
其他符合非经常性损益定义 的损益项目			24,619.60	77,351.06
减：所得税影响额	1,836,242.60		1,416,486.63	1,657,804.10
少数股东权益影响额 (税后)				
合计	10,405,374.72		7,086,079.07	14,154,319.88

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
交易性金融资产	159,059,321.55	250,111,918.32	91,052,596.77	6,960,165.57
应收款项融资	213,199,670.76	244,885,648.97	31,685,978.21	
其他非流动金融 资产	50,000.00	50,000.00		
合计	372,308,992.31	495,047,567.29	122,738,574.98	6,960,165.57

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年度，公司积极响应国家一致性评价、带量采购与关联评审等政策导向，同时面对复杂的国内国际经济环境，以及天然气和电力等能源成本大幅上涨影响，公司以“坚持成本领先战略、创新人才引培模式、布局新品成长加速”经营指导思想，不断推进技术升级和智能化升级，深挖内部潜能，提质增效，推动公司稳健发展。

报告期内，公司实现营业收入 90,064.86 万元，比上年同期增加 13.12%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,026.77 万元。

报告期内公司主要完成了以下工作：

一是深化中硼产品市场，加强渠道布局。公司继续发挥“自主中硼拉管-中硼制瓶”一体化生产优势，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，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，新增中硼需求客户近百家，占领市场先机，打造未来 2-3 年公司新的增长引擎。

二是实现整体销售稳定增长，夯实钠钙玻璃管制瓶市场份额。2023 年受市场需求波动、价格竞争加剧、市场形势变化等诸多因素影响下，公司坚持以市场需求为导向，紧抓市场机遇，不断优化销售策略，通过生产配合，确保重点客户需求、开发优质客户等组合方式，实现整体销售业绩稳定增长，保持钠钙玻璃管制瓶领先优势，实现产销双增长，进一步巩固公司钠钙玻璃管制瓶市场地位。

三是加快预灌封注射器、卡式瓶等新品市场的布局。公司在加快预灌封注射器、卡式瓶等新品市场的布局上取得了显著成果，不仅完成了基建、设备投用和新产品备案，还成功与知名药企达成合作，并在市场推广和客户开发方面取得了积极进展。同时，免洗免灭注射剂瓶项目的启动，也为公司拓展了新的业务领域，并有望为公司在高端包材市场带来新的增长点。

四是设备技术升级改造和智能化升级持续开展。公司紧密围绕市场需求，在生产与工艺技术方面进行了深入改造和升级。在窑炉建设和制瓶生产上，公司完成了多项改造任务，确保了生产线的稳定运行，有效满足了客户的多样化需求。同时，通过提升制瓶设备的生产效率，优化了拉管生产流程和玻璃料方，进一步提升了整体工艺水平。此外，公司还积极引进玻璃行业技术及专家，对窑炉工艺管理进行了深入改善和优化，取得了拉管工艺技术的新突破，为扩大产能和保障生产奠定了坚实的基础。

五是加强人才培养与引进，强化营销团队建设。公司继续大力推进内部组织变革，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，加强人才培养与梯队建设，提高员工活力及组织协同力，持续提升公司经营管理效率。优化营销团队结构，强化营销团队建设，为公司 2024 年市场业务的拓展奠定人员基础。

二、报告期内公司所处行业情况

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。

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和价格的药用玻璃产品将逐渐退出市场，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。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。

随着我国人口老龄化的加速以及居民健康意识的提高，药品及保健品市场迎来了广阔的发展空间，也给医药包装材料行业带来了良好的发展机遇。医药包装行业属于规模效益型和技术密集型行业，自 2019 年 12 月最新修订的《中华人民共和国药品管理法》开始实施，进一步明确规定：国务院药品监督管理部门在审批药品时，对化学原料药一并审评审批，对相关辅料、直接接触药品的包装材料和容器一并审评，对药品的质量标准、生产工艺、标签和说明书一并核准。由此形

成了较为完善的审批监督体系，也构建了行业的准入壁垒。

从产业政策来看，2020年5月，国家药监局正式发布《化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价技术要求》等系列文件，文件明确规定：已上市的化学药品注射剂仿制药，未按照与原研药品质量和疗效一致原则审批的品种均需开展一致性评价；且注射剂使用的包装材料和容器的质量和性能不得低于参比制剂，以保证药品质量与参比制剂一致。一致性评价的推进将开启我国药用玻璃产业升级之路，我国是仿制药大国，参比制剂以进口的原研药为主，而国外医药企业已普遍选用中硼硅药用玻璃，一方面文件要求“不得低于参比制剂”，另外一方面，仿制药一致性评价耗时长且成本高，制药企业为尽快通过一致性评价，会尽量选择质量更好的药用包装材料，将对中硼硅药用玻璃产生极大的需求，进一步加速中硼硅药用玻璃替代低硼硅药用玻璃的进程。

随着我国经济发展及国民生活品质的提升，人口老龄化的加速以及居民健康意识的提高，医药市场规模的持续增长，以及国家产业政策的引导，药用玻璃包材采用国际标准的中性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中硼硅玻璃生产布局，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系列产品的扩产提质，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。

三、报告期内公司从事的业务情况

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；报告期内，公司还积极布局预灌封注射器组合件、卡式瓶等高值产品，满足客户个性化多样化需求。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。



公司主要产品具体情况如下：

1、硼硅玻璃管制瓶

硼硅玻璃管制瓶主要用于水针、粉针（包括冻干粉针和普通粉针）等注射剂以及口服液药品的内包装。硼硅玻璃管制瓶具有良好的物理化学性能，耐酸、耐碱、耐高温性能，与盛装的药品不易发生反应的特点，不污染内装药物；阻隔性优良，密封性能好，满足药品的特殊需要；光洁透明，造型美观；可回收利用，较塑料包装材料后期易处理，不会污染环境。



2、钠钙玻璃管制瓶

钠钙玻璃管制瓶的材质成分与硼硅玻璃管制瓶的材质成分有所不同，其化学稳定性要低于硼硅玻璃管制瓶，因此主要适用于盛装口服的液体、固体粉剂或片剂等，钠钙玻璃管制瓶的价格相对较低，阻隔性优良，密封性能好，满足药品的特殊需要；可回收利用，较塑料包装材料后期易处理，不会污染环境。



3. 药用瓶盖

公司生产的药用瓶盖主要包括铝盖和铝塑组合盖，与公司生产的药用玻璃瓶配套销售，具有高密封性能，同时美观的外观和便捷的开启方式，得到了客户的广泛认可。瓶盖是较为重要的药用包装材料之一，随着药用包装材料行业的发展，产品市场需求增长迅速。



4. 预灌封注射器组合件、卡式瓶等高值产品

目前，在医药包装领域，尤其是高端市场生产线，预灌封注射器和卡式瓶等精细化、高质量药品包装较受欢迎，容量一般较小，能够实现精准剂量，主要适用于生物制品、疫苗、胰岛素及高端医美产品等需精确给药的高档药物的包装。预灌封注射器和卡式瓶则能降低使用时的二次污染的风险，提高使用效率等特点。



四、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，在2022年获得“重庆市专精特新企业”称号，并在2023年被评为“重庆民营企业科技创新指数100强”。

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 47 项，其中发明专利 8 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）产品优势

公司在药用玻璃管制瓶领域拥有全系列产品的覆盖，产品线丰富且全面，涵盖中低硼管制注射剂瓶、预灌封注射器组合件、卡式瓶、安瓿、镀膜瓶、口服液体瓶等多种类型和规格。公司的管制瓶产品具有优异的密封性、耐腐蚀性、耐高温性和抗压性，能够满足不同客户的需求，充分满足制药企业对药包装材料的个性化需求。随着全球医药产业尤其是生物制药行业的快速发展，对于高品质、多样化的管制瓶需求也在不断增加，公司紧跟行业趋势，不断创新和优化产品，快速满足市场的变化。

（六）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，从原材料到生产过程中的自检、互检、巡检管理控制，配合后端的全检、批检、出厂检的管理，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完善的质量管理体系，在同行业中率先通过了 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。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 90,064.86 万元，比上年同期增加 13.12%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,026.77 万元，比上年同期减少 37.83%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	900,648,636.74	796,198,292.56	13.12
营业成本	756,889,397.04	629,406,196.79	20.25
销售费用	13,606,167.83	15,131,506.57	-10.08
管理费用	43,527,394.47	42,333,438.99	2.82
财务费用	18,286,364.10	14,822,756.07	23.37
研发费用	23,428,552.83	19,110,027.15	22.60
经营活动产生的现金流量净额	194,196,180.49	38,426,207.67	405.37
投资活动产生的现金流量净额	-176,754,326.17	-169,034,888.79	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-43,644,870.15	-33,906,717.43	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售收现增加，应付票据支付增加，现金支付减少。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2023 年度，公司实现主营业务营业收入 89,690.47 万元，比上年同期增加 13.10%；营业成本为 75,662.24 万元，比上年同期增加 20.32%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药制造业	896,904,709.40	756,622,356.81	15.64	13.10	20.32	减少 5.06 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
硼硅玻璃管制瓶	426,872,428.91	365,241,847.86	14.44	-1.50	11.86	减少 10.21 个百分点
钠钙玻璃管制瓶	359,207,082.33	303,651,721.06	15.47	34.40	35.75	减少 0.84 个百分点
瓶盖	107,546,018.63	86,444,486.41	19.62	20.19	13.60	增加 4.66 个百分点
其他	3,279,179.53	1,284,301.48	60.83	13.04	-49.73	增加 48.90 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	896,122,565.02	756,053,063.53	15.63	13.24	20.40	减少 5.02 个百分点
国外	782,144.38	569,293.28	27.21	-53.22	-38.94	减少 17.02 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	896,686,355.42	756,461,716.80	15.64	13.20	20.39	减少 5.04 个百分点
经销	218,353.98	160,640.01	26.43	-75.47	-69.76	减少 13.88 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

钠钙玻璃管制瓶营业收入与成本增加主要系受销量增加，能源价格上涨所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
硼硅玻璃管制瓶	万支	341,339.98	346,762.70	84,812.80	-7.48	-2.31	-5.35
钠钙玻璃管制瓶	万支	646,293.01	618,919.43	79,777.43	37.24	29.31	43.87
瓶盖	万支	290,730.96	303,914.96	46,252.87	14.95	22.78	-17.54

产销量情况说明

钠钙玻璃管制瓶产销存均增加，主要系市场需求以及公司积极拓展业务带来销量增加，产量随之增加，因提前备货导致库存量增加。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
医药制造业	原材料	228,957,699.90	30.31	209,252,077.80	33.42	9.42	
	燃动力	204,863,908.43	27.12	147,590,550.31	23.57	38.81	
	人工成本	127,433,132.52	16.87	110,284,262.62	17.61	15.55	
	运输费	30,351,389.53	4.02	23,686,557.59	3.78	28.14	
	制造费用	163,731,924.95	21.68	135,395,101.99	100	20.93	
	合计	755,338,055.33	100.00	626,208,550.31	100.00	20.62	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
硼硅玻璃管制瓶	原材料	112,828,217.28	30.89	106,660,532.78	32.66	5.78	
	燃动力	91,025,895.37	24.92	74,938,068.45	22.95	21.47	
	人工成本	51,787,477.87	14.18	54,629,703.61	16.73	-5.20	
	运输费	9,371,680.50	2.57	8,216,534.83	2.52	14.06	
	制造费用	100,228,576.85	27.44	82,085,420.00	25.14	22.10	
	小计	365,241,847.87	100.00	326,530,259.67	100.00	11.86	
钠钙玻璃	原材料	52,443,463.08	17.27	47,103,187.64	21.06	11.34	

管制瓶	燃动力	110,121,455.43	36.27	69,788,883.74	31.20	57.79	
	人工成本	66,144,622.98	21.78	45,855,323.54	20.50	44.25	
	运输费	20,138,124.57	6.63	14,778,984.73	6.61	36.26	
	制造费用	54,804,055.00	18.05	46,154,927.54	20.63	18.74	
	小计	303,651,721.06	100.00	223,681,307.19	100.00	35.75	
瓶盖	原材料	63,686,019.54	73.67	55,488,357.38	72.92	14.77	
	燃动力	3,716,557.63	4.30	2,863,598.12	3.76	29.79	
	人工成本	9,501,031.67	10.99	9,799,235.47	12.88	-3.04	
	运输费	841,584.46	0.97	691,038.03	0.91	21.79	
	制造费用	8,699,293.1	10.06	7,154,754.45	9.40	21.59	
	小计	86,444,486.40	100.00	76,096,983.45	100.00	13.60	
其他	其他产品成本	1,284,301.48	100.00	2,554,634.39	100.00	-49.73	
	合计	756,622,356.81		628,863,184.70			

成本分析其他情况说明

燃动力成本增加：主要系天然气、电涨价所致。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 25,479.36 万元，占年度销售总额 28.39%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 27,161.35 万元，占年度采购总额 55.76%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	45,277,932.46
本期资本化研发投入	
研发投入合计	45,277,932.46
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.03
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	258
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	14.49
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	
本科	27
专科	94
高中及以下	137
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	32
30-40岁（含30岁，不含40岁）	81
40-50岁（含40岁，不含50岁）	90
50-60岁（含50岁，不含60岁）	50
60岁及以上	5

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	250,111,918.32	12.24	159,059,321.55	7.92	57.24	(1)
递延所得税资产	12,650,446.57	0.62	1,127,095.07	0.06	1,022.39	(2)
应收票据	642,926.16	0.03	1,048,314.32	0.05	-38.67	(3)
其他应收款	5,511,184.96	0.27	14,426,248.47	0.72	-61.80	(4)
其他流动资产	5,051,219.70	0.25	29,958,834.85	1.49	-83.14	(5)
在建工程	10,968,940.89	0.54	198,581,286.52	9.89	-94.48	(6)
使用权资产	288,373.87	0.01	836,683.54	0.04	-65.53	(7)
其他非流动资产	14,347,933.30	0.70	57,100,995.22	2.84	-74.87	(8)
应付票据	166,280,687.77	8.14	126,084,789.93	6.28	31.88	(9)
应交税费	4,217,758.61	0.21	2,109,260.14	0.11	99.96	(10)
短期借款	30,000,000.00	1.47	60,000,000.00	2.99	-50.00	(11)
合同负债	4,605,031.66	0.23	6,765,341.83	0.34	-31.93	(12)
一年内到期的非流动负债	199,549.46	0.01	370,213.98	0.02	-46.10	(13)
其他流动负债	598,654.11	0.03	879,494.43	0.04	-31.93	(14)
租赁负债	64,351.84	0.00	535,199.41	0.03	-87.98	(15)
递延所得税负债			5,367,278.35	0.27	-100.00	(16)

其他说明

(1) 交易性金融资产：主要系本期闲置资金购买理财增加。

(2) 递延所得税资产：主要系税收优惠及可转换公司债券税务与会计差异，导致递延所得税资产增加。

(3) 应收票据：主要系商业承兑汇票减少。

(4) 其他应收款：主要系支付供应商押金减少所致。

(5) 其他流动资产：主要系上期享受税收优惠。

(6) 在建工程：主要系本期在建工程转固。

(7) 使用权资产：主要系本期重新租赁库房，使用权资产减少。

(8) 其他非流动资产：主要系募投项目陆续完工转固，预付设备工程款减少。

(9) 应付票据：主要系本期开具承兑汇票较上期增加。

(10) 应交税费：主要系上期享受税收优惠，导致应交企业所得税减少。

(11) 短期借款：主要系本期提前偿还了贷款。

(12) 合同负债：主要系预收客户货款减少。

(13) 一年内到期的非流动负债：主要系本期尚未支付的一年内租赁付款额减少。

(14) 其他流动负债：主要系期末预收客户货款减少，相应其税费减少。

(15) 租赁负债：主要系本期尚未支付的租赁付款额减少。

(16) 递延所得税负债：主要系上期可转换公司债券会计暂时性差异为应纳税暂时性差异，本期转变为可抵扣暂时性差异，导致递延所得税负债减少。

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

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,370,475.86	30,370,475.86	票据、信用证开立保证金
应收款项融资	33,690,206.08	33,690,206.08	开立银行承兑汇票质押
投资性房地产	5,838,261.00	2,036,794.49	银行授信抵押
固定资产	40,479,715.13	10,815,295.69	银行授信抵押
无形资产	9,490,000.00	5,492,935.33	银行授信抵押
合 计	119,868,658.07	82,405,707.45	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”、“四、报告期内核心竞争力分析”、“五、报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”。

(五) 投资状况分析

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	1,052,596.77			790,000,000.00	700,000,000.00		250,111,918.32
合计	159,059,321.55	1,052,596.77			790,000,000.00	700,000,000.00		250,111,918.32

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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

医药包装材料种类繁多、市场需求量大，行业在竞争格局上呈现出企业数量众多、大型企业与中小型企业并存、经营分散、竞争充分等特点。药用玻璃生产企业中，多数生产企业在技术研发、产品升级、环保和自动化生产等方面投入不足。公司是国内药用玻璃行业中少数几家同时具备技术、人才、自动化生产和完整产品体系的生产者之一。

随着国家供给侧改革深入开展、监管体制的日益完善以及监管要求的不断提升，技术水平较低、规范意识较差的企业将难以适应市场的快速发展，逐步被市场环境所淘汰，而行业的规范度和技术水平将得到进一步的提升，规范化、规模化、集中化是行业未来必然的发展趋势。

随着国家经济发展以及国民生活品质的不断提升，国家对药品、包材及辅料行业的质量要求不断提高，产业将加速转型升级。同时中高端药用玻璃包装产品的市场需求不断扩大，如生物制剂、疫苗等高附加值药品，因此，中硼硅管制瓶凭借其更高的精度、更好的化学稳定性、更高的强度在未来下游需求市场中具有较大竞争力。

注射剂一致性评价的推进加速了我国药用玻璃从低硼硅玻璃向中硼硅玻璃转换的产业升级之路，对资金实力更为雄厚、技术研发能力更强的头部企业而言，其相比较中小企业的优势更加突出；另一方面，随着医药原辅料包材关联审评审批制度的正式落地及推进，对下游药品生产企业而言，更换包材供应商意味着要将产品重新进行关联审评报批，申报时间长达6个月到两年，成本较高且存在较大的不确定性。下游药品生产企业与药包材生产企业的合作黏性进一步提高，且将更倾向于选择与行业内规模较大、质量较高以及具有品牌优势药包材生产企业进行长期合作。未来一段时间内，药用玻璃行业将呈现出强者恒强的态势，行业头部企业的品牌效应和规模效应逐渐凸显。

随着相关政策的不断出台，我国中硼硅药用玻璃产业近年来得到了一定的发展和进步。根据统计，国内中硼硅药用玻璃渗透率仅约10%，而国际市场上中硼硅玻璃药包材是主流的注射剂包装，美国市场中硼硅玻璃包材占比高达84%，未来我国中硼硅玻璃渗透率预计仍有较大提升空间。

作为行业内药用玻璃管制瓶细分行业的龙头企业之一，公司在规模、资金、渠道等方面已形成自身的竞争优势，具有较强的抗风险能力。同时公司立足于“拉管-制瓶-制盖”的高度一体化生产优势，不断加强研发投入力度，为拓展中硼硅中高端市场奠定坚实的技术基础，适应药包装材料行业转型升级的要求。公司通过过去几年的提前部署和积极应对，已经在复杂多变的竞争环境中抢抓机遇、实现企业新的跨越发展奠定了坚实的基础。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将继续根据“转型升级、多元化”的战略规划，通过实施技术创新战略、行业价值链提升战略、市场拓展战略、人才发展战略、成本领先战略、并购联盟战略等，持续推进精益生产模

式，提升公司工艺技术及研发水平、提升产品结构及市场结构，夯实管制瓶行业领先地位，寻找、选择高增长的未来发展业务或产品，提升公司盈利能力和可持续发展能力，打造具有一流竞争力的包装材料集团。

此外，公司对未来中硼硅玻璃各类产品的发展有着明确的中长期规划，公司计划建设 8 座中硼硅窑炉，并达到 5 万吨中硼硅玻璃管的产能，实现 150 亿支管制瓶的年产能。中硼硅玻璃产品及高端包材（预灌封注射器、卡式瓶、免洗免灭注射剂瓶）等产能布局有助于巩固公司在管制瓶行业的领先地位，更将为公司带来更为丰富的中高端市场产品线，满足市场日益多样化的需求。随着前述产品产能的逐步提升，公司的市场影响力将进一步增强，盈利能力也将得到显著提升。同时，公司还将积极探索新的市场领域和合作机会，以开放包容的姿态与各方携手共进，共同推动药用包装材料行业的发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，面对愈发严峻的外部形势和市场环境变化带来的新挑战，公司确立了以“聚焦客户提升服务力、技术创新铸造竞争力、新品突破拓展前行力”的经营指导思想。为确保这一指导思想落地，进而实现公司的年度经营目标，将重点抓好以下工作：

一是加强品牌与市场推广，深化客户价值挖掘。公司将深入分析市场动态，精准定位目标客户，制定并实施差异化市场策略。公司将加大品牌宣传力度，通过多元化的营销手段提升市场影响力，进一步巩固和扩大国内外市场份额。同时，公司将深入研究客户价值需求和体验，快速响应市场变化，不断开发符合市场需求的新产品。特别是针对预灌封注射器、卡式瓶、免洗免灭瓶等无菌新产品，将加快市场推广步伐，积极拓展中高端药用玻璃包装产品市场，力求在 2023 年的基础上实现更大的市场突破，进一步拓展国内外份额，形成新的利润增长点。

二是提升技术创新，优化供应链管理。技术创新是公司保持竞争力的关键。公司将组建专业团队，集中力量攻克生产设备工艺中的难点问题，力求在工艺技术方面取得突破，实现稳定高效生产。同时，通过提高生产自动化水平，优化劳动组合，降低生产成本，提升公司的盈利能力。在供应链管理方面，公司将加强与原材料供应商的战略合作，优化供应链布局，确保原材料的稳定供应和成本优势。

三是健全质量管理体系，加强质量管理。质量是企业的生命线。公司将依托质量管理的先进理念和方法，建立 TQC 全面质量管理体系，提升全员质量意识和责任感，加强质量监测和反馈机制建设，及时发现并解决质量问题，不断提升客户满意度。同时，通过技术工艺攻关，解决专项质量难题，提升产品的核心竞争力，进一步巩固公司在市场上的地位。

四是深化 ERP 系统应用，推进精细化管理。ERP 系统是公司实现精细化管理的重要工具。通过 ERP 系统在生产、工艺、设备、质量、能源等模块的数据自动采集功能，实现工厂数据线上无纸化，提高工作效率，降低人工成本，提升公司的管理效率和决策水平。

五是优化人才结构，加强技能培训与文化建设。人才是企业发展的根本动力。公司将进一步优化人才结构，通过内培与外招，以及引进行业资深专家等方式，打造高效的组织运营体系和高素质的人才队伍。同时，加强员工技能培训和文化建设，提升员工的专业素质和工作能力，为公司的发展提供有力的人才保障。

面对新的挑战和机遇，公司将坚持以市场为导向，以技术创新为驱动，以质量管理为基础，以精细化管理为手段，以人才发展为支撑，全面推进各项工作的开展，努力实现公司 2024 年的经营目标，为公司的长远发展奠定坚实的基础。

(四) 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料的需求，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，公司将会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。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

（一）关于股东和股东大会

报告期内，公司共召开 2 次股东大会。公司股东大会的召集、召开符合《公司法》《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的相关规定，充分保护了中小投资者合法权益。报告期内，公司控股股东能够严格按照法律法规的规定依法行使其权利并承担义务。本公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

（二）关于董事和董事会

报告期内，公司召开了 9 次董事会，公司董事会能够严格遵循《公司法》《证券法》《公司章程》及公司《董事会议事规则》等相关规定，认真履行股东大会赋予的职责，不断规范运作科学决策，切实维护公司利益和广大中小股东权益。

（三）关于监事和监事会

报告期内，公司召开了 4 次监事会，公司监事会的召集、召开程序完全符合《公司法》《公司章程》及公司《监事会议事规则》等相关规定。公司监事均能认真履行自己的职责，对公司合法合规运营进行监督。

（四）关于绩效评价与激励约束机制

报告期内，公司董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序公正透明，薪酬以行业薪酬水平为指导、以企业经营业绩为基础，结合人员岗位价值、承担责任和该任职人员的能力等因素确定薪酬。

（五）关于利益相关者

报告期内，公司根据《投资者关系管理制度》，积极加强与中小股东的沟通，使投资者充分了解公司重大事项最新进展和公司经营的实际情况，同时认真听取各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等相关规定，依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地做好信息披露，并做好信息披露保密工作。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网	决议刊登的披露	会议决议
------	------	----------	---------	------

		站的查询索引	日期	
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）
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 11 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 11 月 30 日	具体内容详见《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-068）

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》。

2023 年 11 月 29 日，公司召开了 2023 年第一次临时股东大会，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：《关于变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》以及《关于修订〈独立董事制度〉的议案》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
邓勇	董事长	男	56	2022年10月	2025年10月	29,305,364	29,305,364	0	无	101.78	否
邓秋晗	董事、总经理	男	32	2022年4月	2025年10月	5,512,094	5,512,094	0	无	60.31	否
范勇	董事、副总经理	男	55	2022年10月	2025年10月	306,939	306,939	0	无	44.14	否
肖清	董事、副总经理	男	57	2022年10月	2025年10月	223,720	223,720	0	无	48.83	否
姜风安	董事、副总经理	男	54	2022年10月	2025年10月	179,310	179,310	0	无	44.63	否
秦锋 (离任)	董事	男	43	2022年10月	2023年4月	12,143	9,343	2,800	离任半年后其个人二级市场减持	10.28	否
陈激洋	董事	男	36	2023年5月	2025年10月	0	0	0	无	25.60	否
盘莉红	独立董事	女	55	2022年10月	2025年10月	0	0	0	无	5.95	否
胡文言	独立董事	男	53	2022年10月	2025年10月	0	0	0	无	5.95	否
徐细雄	独立董事	男	46	2022年10月	2025年10月	0	0	0	无	5.95	否
王志伟	监事会主席	男	48	2022年10月	2025年10月	0	0	0	无	20.20	否
杨小松	监事	男	43	2022年10月	2025年10月	0	0	0	无	24.82	否
周光富	监事	男	41	2022年10月	2025年10月	0	0	0	无	15.45	否

肖汉容	财务负责人	女	53	2022年10月	2025年10月	0	0	0	无	17.37	否
刘茜微 (离任)	董事会秘书	女	36	2022年12月	2023年7月	0	0	0	无	13.29	否
费世平	董事会秘书	男	45	2023年7月	2025年10月	0	0	0	无	20.38	否
合计	/	/	/	/	/	35,539,570	35,536,770	2,800	/	464.93	/

姓名	主要工作经历
邓勇	1967年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工程师。1985年9月至1988年6月，历任江北县大地玻璃仪器厂工人、车间主任兼技术员；1988年7月至1997年11月，历任滩口玻璃厂副厂长、重庆市江北县星火玻璃厂厂长、滩口玻璃厂厂长；1997年11月至2005年11月，任职正川有限总经理，2005年11月至2013年10月，任职正川有限董事长、总经理；2013年10月至2022年10月，任公司董事长、总经理，兼任中国医药包装协会常务理事；现任公司董事长。
邓秋晗	1991年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，美国普渡大学克兰纳特管理学院宏观管理专业，新加坡南洋理工大学商学院金融学专业，清华大学五道口金融学院EMBA在读。历任正川股份总经理助理、生产工厂厂长、营销中心分管总监等职务。此外，还兼任重庆市北碚区政协委员，重庆市北碚区工商联副主席。现任公司董事、总经理。
范勇	1968年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1990年7月至1995年2月，任职重庆市第二建筑材料厂技术科副科长；1995年3月至2000年4月，任职重庆仁济玻璃总厂生产技术副厂长；2000年5月起任正川有限技术总监，现任公司董事、副总经理。
肖清	1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。1988年7月至1994年7月，历任联合气体厂工人、出纳、技术员、副厂长；1994年9月至1997年11月，任职滩口玻璃厂销售员、副经理；1997年11月起任正川有限营销副经理、经理，现任公司董事、副总经理。
姜凤安	1970年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年10月至1997年11月，历任滩口玻璃厂制瓶操作工、班组长、车间副主任、主任；1997年12月至2009年1月，历任正川有限生产管理部副经理、滩口分厂厂长、东阳分厂制瓶处长、瓶盖分厂厂长；2009年1月起任正川有限运营总监，现任公司董事、副总经理。
陈激洋	1988年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2009年至2014年，任职陆逊梯卡华宏（东莞）眼镜有限公司工业工程师、生产主管；2015年至2017年，任百亚国际股份有限公司质量经理；2017年至2019年任重庆亚美欧眼镜有限公司精益生产经理；2019年至今，历任正川股份瓶盖分厂生产经理、厂长、总经理助理等职务，现任公司董事。
盘莉红	1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南政法大学，法律研究生学历，第三届重庆市十佳女律师、2017年度最佳商业交易（非诉讼）律师。现任丽江玉龙旅游股份有限公司独立董事、重庆坤源衡泰律师事务所合伙人、重庆仲裁委员会仲裁员、

	重庆律师协会资本市场与证券专业委员会副主任。
胡文言	1970 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京师范大学生物系植物学专业，研究生学历。曾任中国医学科学院药物研究所助理研究员、北京双鹤药业双鹤研究院（北京双鹤现代医药技术有限责任公司）项目经理、美国雷德国际企业集团研发部总经理，中国生化制药工业协会副秘书长，北京天地外医药科技有限公司总经理；2017 年至今，担任中国生化制药工业协会常务副会长兼秘书长。胡文言先生目前还担任上海正帆科技股份有限公司独立董事、深圳翰宇药业股份有限公司独立董事、江苏诺泰澳赛诺生物制药股份有限公司独立董事。
徐细雄	1978 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士，财务会计与公司治理学科方向教授，博士生导师。现任重庆大学公司财务与会计治理创新研究院副院长，重庆大学企业管理系主任。兼任重庆市工商管理类本科教指委秘书长，中国管理现代化研究会管理思想与商业伦理专委会理事，重庆市农业投资集团有限公司外部董事。重庆市工商管理学科学技术带头人及后备人选，入选重庆英才·名家名师，重庆市中青年骨干教师，重庆市课程思政教学名师。
王志伟	1975 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992 年至 1995 年，任职星火玻璃厂插管工、调试工；1996 年至 2000 年，历任滩口玻璃厂班组长，正川有限班组长、车间主任；2001 年至 2018 年，历任正川有限东阳分厂班组长，正川有限龙凤分厂制瓶处处长、综管处处长，正川有限龙凤制瓶分厂副厂长、厂长，2019 年至 2020 年担任中硼制瓶升级推进办副主任，现任公司监事。
杨小松	1981 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000 年至 2013 年，历任正川龙凤工厂设备处中修组维修工、中修组长和设备处处长；2014 年至 2020 年，历任正川股份制瓶工程师、设备技术革新部经理、制瓶工艺技术部经理、中硼制瓶设备工艺技术部经理；2021 年至今任预灌装项目技术负责人，现任公司监事。
周光富	1982 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中技学历。2000 年到 2022 年，历任正川股份东阳分厂拉管操作工，正川股份龙凤分厂拉管操作工、班组长、成型技术员、车间主任，正川永成中硼拉管工厂厂长，现任公司职工监事、中硼拉管工厂厂长。
肖汉容	1970 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年 9 月加入正川有限财务部，现任公司财务负责人。
费世平	1978 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000 年 7 月至 2012 年 3 月，任职重庆市正川玻璃有限公司生产部文员、销售部内务经理；2012 年 4 月至 2021 年 12 月历任公司总经理办公室主任、采购部负责人、公司董事会秘书；2022 年 1 月至今任公司总经理办公室主任、采购部负责人；2023 年 7 月至今任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邓勇	正川投资	执行董事	2012年11月	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
盘莉红	重庆坤源衡泰律师事务所	合伙人	2013年9月	
盘莉红	丽江玉龙旅游股份有限公司	独立董事	2020年1月	
胡文言	中国生化制药工业协会	常务副会长兼秘书长	2017年4月	
胡文言	上海正帆科技股份有限公司	独立董事	2021年6月	
胡文言	深圳翰宇药业股份有限公司	独立董事	2021年12月	
胡文言	江苏诺泰澳赛诺生物制药股份有限公司	独立董事	2019年5月	
徐细雄	重庆市农业投资集团有限公司	董事	2022年1月	
徐细雄	重庆大学	教授	2014年9月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》《薪酬管理办法》等相关规定，公司董事会下设薪酬与绩效考核委员会，董事、监事的薪酬计划由薪酬与考核委员会提出，经董事会批准后，提交股东大会审议通过；公司高级管理人员的薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报董事会批准后实施。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会同意对公司董事、高级管理人员的薪酬以行业薪酬水平为指导、企业经营业绩为基础，结合其岗位价值、承担责任和该任职人员的能力等因素确定的薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬以行业薪酬水平为指导、企业经营业绩为基础，结合其岗位价值、承担责任和该任职人员的能力等因素确定薪酬。
董事、监事和高级管理人员	公司所披露的报酬与实际发放情况相符，董事、监事、高级管理

报酬的实际支付情况	人员报酬情况详见董事、监事、高级管理人员情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	464.93 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
秦锋	董事	离任	个人原因辞职
陈激洋	董事	选举	股东大会选举
刘茜微	董事会秘书	离任	个人原因辞职
费世平	董事会秘书	聘任	董事会聘任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第四次会议	2023 年 1 月 30 日	审议通过《关于不向下修正“正川转债”转股价格的议案》

第四届董事会 第五次会议	2023 年 4 月 26 日	<p>审议通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《2022 年度董事会工作报告》 2. 《2022 年度独立董事述职报告》 3. 《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》 4. 《2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算报告》 5. 《2022 年度内部控制评价报告》 6. 《2022 年度利润分配预案》 7. 《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 8. 《2022 年年度报告及其摘要》 9. 《2023 年第一季度报告》 10. 《关于公司及子公司向银行申请综合授信额度的议案》 11. 《关于为全资子公司提供担保的议案》 12. 《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》 13. 《关于公司 2023 年董事、高级管理人员薪酬方案的议案》 14. 《关于会计政策变更的议案》 15. 《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》 16. 《关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案》
第四届董事会 第六次会议	2023 年 5 月 12 日	审议通过《关于选举公司董事的议案》
第四届董事会 第七次会议	2023 年 6 月 30 日	<p>审议通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》 2. 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》
第四届董事会 第八次会议	2023 年 7 月 14 日	审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》
第四届董事会 第九次会议	2023 年 8 月 18 日	审议通过《关于不向下修正“正川转债”转股价格的议案》
第四届董事会 第十次会议	2023 年 8 月 24 日	<p>审议通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》 2. 《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
第四届董事会 第十一次会议	2023 年 10 月 25 日	审议通过《公司 2023 年第三季度报告的议案》

第四届董事会 第、十二次会 议	2023 年 11 月 13 日	审议通过以下议案： 1. 《关于变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》 2. 《关于修订〈独立董事制度〉的议案》 3. 《关于修订董事会专门委员会实施细则的议案》 4. 《关于调整第四届董事会审计委员会委员的议案》 5. 《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
-----------------------	---------------------	---

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事 姓名	是否独 立董事	参加董事会情况						参加股东 大会情况 出席股东 大会的次 数
		本年应参 加董事会 次数	亲自出 席次数	以通讯 方式参 加次数	委托出 席次数	缺席 次数	是否连续两 次未亲自参 加会议	
邓勇	否	9	9	0	0	0	否	2
邓秋晗	否	9	9	0	0	0	否	2
范勇	否	9	9	0	0	0	否	2
肖清	否	9	9	0	0	0	否	2
姜凤安	否	9	9	0	0	0	否	2
秦锋 (离任)	否	2	2	0	0	0	否	0
陈激洋	否	6	6	0	0	0	否	1
盘莉红	是	9	9	0	0	0	否	2
胡文言	是	9	9	0	0	0	否	2
徐细雄	是	9	9	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	徐细雄、盘莉红、邓勇
提名委员会	胡文言、邓勇、徐细雄

薪酬与考核委员会	盘莉红、徐细雄、姜凤安
战略委员会	邓勇、徐细雄、胡文言

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	1. 《审计委员会 2022 年度履职情况报告》 2. 《2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告》 3. 《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》 4. 《2023 年度内部审计工作计划》 5. 《关于公司 2023 年第一季度财务报表的议案》 6. 《关于会计政策变更的议案》 7. 《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》	审议通过	无
2023 年 6 月 25 日	1. 《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》 2. 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》	审议通过	无
2023 年 8 月 14 日	1. 《公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》 2. 《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	审议通过	无
2023 年 10 月 20 日	《公司 2023 年第三季度财务报表的议案》	审议通过	无

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 5 月 12 日	《关于提名公司董事的议案》	审议通过	无
2023 年 7 月 14 日	《关于提名公司董事会秘书的议案》	审议通过	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	《关于公司 2023 年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案》	审议通过	无

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	《公司 2022 年度经营情况及 2023 年经营计划报告》	审议通过	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,018
主要子公司在职员工的数量	763
在职员工的数量合计	1,781
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,237
销售人员	39
技术人员	297
财务人员	8
行政人员	200
合计	1,781
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	4
本科	72
专科及以下	1,705
合计	1,781

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司制定了《薪酬管理办法》对职责权限进行了明示，即公司中、高层管理人员薪酬方案经总经理审批；公司中层以下计时人员薪酬方案由人力部审核后，报总经理审批；公司计件人员薪酬方案由各分厂提交，人力部及财务部审核后报总经理审批。

人力部根据公司薪酬状况负责制定薪酬方案并监督实施，并负责公司所有职工的福利发放和社会保险缴纳；分厂人力资源部门负责本分厂薪酬制度的监督实施；财务部负责公司薪酬方案的监督执行，并负责公司所有职工的薪酬发放。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司制定了《员工培训管理办法》中对员工培训的职责权限进行明确，包括内部培训和外部培训。内部培训是由企业内部组织实施的在职培训或培训机构到企业内对员工进行培训；外部培训是由企业外派员工到专业培训机构参与某方面培训。

人力部作为公司培训工作的日常运行管理的归口部门，是员工培训的主推单位，负责员工培训需求的收集、调研与分析、培训机构和培训讲师的联系，具体组织和实施管理工作。分厂及部门为本办法的执行单位，负责本部门的员工培训工作，并同公司人力部的整体培训工作相衔接。具体负责新职工培训、在职培训，转岗培训，以及对公司培训体系实施的支持。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	31,149.70
劳务外包支付的报酬总额	4,243,054.18

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1. 现金分红政策的制定

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关规定，公司制定现金分红政策，关于利润分配形式、现金分红的具体条件和比例、发放股利的具体条件以及审议程序等在《公司章程》中作出了明确规定。报告期内，公司没有进行现金分红政策的调整。

2. 2022 年度利润分配的执行情况

2023 年 5 月 23 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过了 2022 年度利润分配预案：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.06 元（含税）。公司于 2023 年 6 月 15 日披露 2022 年年度权益分派实施公告，共计派发现金红利 9,072,119.76 元，上述现金红利已于 2023 年 6 月 21 日发放。

3. 2023 年度利润分配预案的制定情况

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年可供分配利润为 232,457,050.04 元。经董事会决议，公司拟以 2023 年度实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2 元（含税），截至 2024 年 3 月 31 日，公司总股本 151,202,039 股，以此计算合计拟派发现金红利 30,240,407.80 元（含税）。2023 年度不送红股，也不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，公司将另行公告具体调整情况。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	30,240,407.80
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	40,267,655.57

占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	75.10%
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	30,240,407.80
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	75.10%

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

（三） 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

本公司高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序，由总经理提名，董事会聘任。依照公司年度经营目标的完成情况及高级管理人员的履职情况，对高管人员的业绩进行考核。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司依照《公司法》《公司章程》等法律法规要求建立了内控管理体系基础，结合公司经营实际情况，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率。根据《上市公司独立董事管理办法》对《独立董事制度》《公司章程》及专门委员会实施细则部分条款进行了修订对进行修订，公司不断健全内控体系，加强监督检查，优化内部控制环境，通过有效内控防范经营风险。公司第四届董事会第十四次会议审议通过了公司《2023 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司依据《公司法》《公司章程》《子公司管理制度》等相关法律法规及内控制度对子公司实施管理控制。对子公司的组织、资源、资产、投资等和子公司的运作进行风险控制，提高公司整体运作效率和抗风险能力。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，审计了公司 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《内部控制审计报告》全文详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,532.66

（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，及全资子公司正川永成根据环保部门的监控信息，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	35 mg/L	无	100mg/L
	五日生化需氧量	收集处理后间断排放		8.4mg/L	无	20mg/L
	悬浮物	收集处理后间断排放		26mg/L	无	70mg/L
	氨氮	收集处理后间断排放		9.41mg/L	无	15mg/L
	石油类	收集处理后间断排放		0.16mg/L	无	5mg/L

	动植物油	收集处理后间断排放		0.35mg/L	无	10mg/L
	Ph 值（无量纲）	收集处理后间断排放		6.9-7.1	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 ³	无	100 mg/m ³
	氮氧化物	收集后连续集中排放		102mg/m ³	无	500 mg/m ³
	颗粒物	收集后连续集中排放		6.1mg/m ³	无	30 mg/m ³
正川永成	颗粒物	收集后连续集中排放	2 个熔炉 废气排放 口	4.3mg/m ³	无	30mg/m ³
	二氧化硫	收集后连续集中排放		9mg/m ³	无	100mg/m ³
	氮氧化物	收集后连续集中排放		332mg/m ³	无	500 mg/m ³

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，该项目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) 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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	报告期内，公司一座窑炉进行技术改造，改造后采用全氧燃烧电助熔技术，减少能源的消耗及减少碳排放量。

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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	2016 年 5 月	否	长期有效	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	2016 年 5 月	否	长期有效	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 3	2016 年 5 月	否	长期有效	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 4	2020 年 7 月	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东、实际控制人	注 5	2016 年 5 月	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	注 6	2016 年 5 月	否	长期有效	是	不适用	不适用

注 1：股份限售承诺

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。

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：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 4: 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 5: 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 6：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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

具体详见本报告第十节“财务报告”第五点“重要会计政策及会计估计”第40项“重要会计政策及会计估计的变更”之说明

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）审批程序及其他说明

√适用 □不适用

公司于2023年4月26日召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	500,000
境内会计师事务所审计年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈应爵、黄娜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5年、2年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000
财务顾问	不适用	-
保荐人	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司第四届董事会第五次会议及2022年年度股东大会审议通过《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》，公司续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 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	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）														
公司及其子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							60,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							30,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							30,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）							2.47							
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														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	50,000,000.00	0	0
银行理财产品	自有资金	250,000,000.00	250,000,000.00	0

其他情况

√适用 □不适用

公司于2023年6月30日召开了第四届董事会第七次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》及《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用额度不超过人民币6,000万元的闲置募集资金进行现金管理，以及不超过人民币25,000万元的闲置自有资金进行现金管理，以上资金额度在董事会审议通过之日起12个月内可以循环滚动使用。报告期内，公司单日最高投入金额未超过额度上限，所有理财产品均按期赎回。

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
重庆银行	银行理财	50,000,000	2023/1/16	2023/2/15	募集资金		否	合同约定	非保本浮		119,178.08		0	是	是	

	产品								动						
重庆银行	银行理财产品	20,000,000	2023/2/24	2023/5/24	募集资金		否	合同约定	非保本浮动		146,301.37		0	是	是
重庆银行	银行理财产品	30,000,000	2023/2/27	2023/3/29	募集资金		否	合同约定	非保本浮动		73,972.60		0	是	是
重庆银行	银行理财产品	30,000,000	2023/4/21	2023/5/22	募集资金		否	合同约定	非保本浮动		76,438.36		0	是	是
重庆银行	银行理财产品	20,000,000	2023/6/14	2023/9/14	募集资金		否	合同约定	非保本浮动		141,150.68		0	是	是
重庆银行	银行理财产品	30,000,000	2023/1/16	2023/2/15	自有资金		否	合同约定	非保本浮动		71,506.85		0	是	是
重庆银行	银行理财产品	40,000,000	2023/2/24	2023/5/24	自有资金		否	合同约定	非保本浮动		292,602.74		0	是	是
兴业银行	银行理财产品	50,000,000	2022/8/2	无固定期限	自有资金		否	合同约定	非保本浮动		1,360,370.80		0	是	是
兴业银行	银行理财产品	10,000,000	2022/10/20	无固定期限	自有资金		否	合同约定	非保本浮动		249,788.31		0	是	是
兴业银行	银行理财产品	50,000,000	2023/8/4	2023/11/17	自有资金		否	合同约定	非保本浮动		404,178.08		0	是	是
兴业银行	银行理财产品	15,000,000	2023/8/4	2023/11/17	自有资金		否	合同约定	非保本浮动		121,253.42		0	是	是

兴业银行	银行理财产品	35,000,000	2023/8/4	2023/11/17	自有资金		否	合同约定	非保本浮动		282,924.66		0	是	是	
兴业银行	银行理财产品	50,000,000	2023/1/20	2023/12/29	自有资金		否	合同约定	非保本浮动		130,136.98		0	是	是	
兴业银行	银行理财产品	20,000,000	2023/1/20	2023/12/29	自有资金		否	合同约定	非保本浮动		52,054.79		0	是	是	
兴业银行	银行理财产品	30,000,000	2023/1/20	2023/12/29	自有资金		否	合同约定	非保本浮动		78,082.19		0	是	是	
兴业银行	银行理财产品	20,000,000	2023/1/21	2023/12/29	自有资金		否	合同约定	非保本浮动		50,684.93		0	是	是	
兴业银行	券商理财产品	30,000,000	2023/1/21	无固定期限	自有资金		否	合同约定	非保本浮动			30,000,000		是	是	
兴业银行	银行理财产品	170,000,000	2023/1/2/29	2024/4/29	自有资金		否	合同约定	非保本浮动			170,000,000		是	是	
建设银行	银行理财产品	30,000,000	2022/8/4	无固定期限	自有资金		否	合同约定	非保本浮动		463,406.02		0	是	是	
建设银行	银行理财产品	20,000,000	2022/9/5	无固定期限	自有资金		否	合同约定	非保本浮动		306,777.20		0	是	是	
农村商业银行	银行理财产品	50,000,000	2022/8/3	无固定期限	自有资金		否	合同约定	非保本浮动		933,550.36		0	是	是	
农村	银行	50,000,000	2023/8	2023/	自有		否	合同	非保		463,229.78		0	是	是	

商业 银行	理财 产品		/16	11/23	资金			约定	本浮 动						
农村 商业 银行	银行 理财 产品	50,000,000	2023/1 1/29	无固 定期 限	自有 资金		否	合同 约定	非保 本浮 动		89,980.60		0	是	是
农村 商业 银行	银行 理财 产品	50,000,000	2023/1 2/13	2024/ 3/14	自有 资金		否	合同 约定	非保 本浮 动			50,000,000		是	是

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募 资金金额	扣除发行费用后募集 资金净额	募集资金承诺投资 总额	调整后募集资金承诺 投资总额 (1)
发行可转换债券	2021年5月7日	40,500.00		39,802.88	39,802.88	39,802.88

(续上表)

截至报告期末累计投入募集 资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
34,954.72	87.82	4,092.26	10.28	

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否 涉及 变更 投向	募集资 金来源	募集资 金到 位时间	是否使 用超募 资金	项目募集资 金承 诺投资总额	调整后募集资 金承 诺投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累 计投入募集资金 总额 (2)	截至报告 期末累 计投入 进度 (%) (3) = (2)/(1)
中硼硅药用 玻璃生产项	生产建设	否	发行可 转换债	2021年5 月7日	否	36,802.88	36,802.88	3,587.79	33,875.37	92.05

目			券							
中硼硅药用玻璃与药物相容性研究项目	生产建设	否	发行可转换债券	2021年5月7日	否	3,000.00	3,000.00	504.47	1,079.35	35.98

(续上表)

项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
2024/6/30	否	否	说明 1	1,220.87		否	3,756.66
2024/6/30	否	否	说明 2	不适用		否	2,067.67

说明 1: 中硼硅药用玻璃生产项目: 该项目实施过程中, 进口设备因供货、安装调试及验收周期较长, 部分货款相应的支付节点也延后, 因此整体项目进度较计划延期, 完工日期从 2022 年 12 月 31 日调整为 2024 年 6 月 30 日。

说明 2: 中硼硅药用玻璃与药物相容性研究项目: 公司自产中硼玻管投产后, 目前产品还在持续推广期, 与客户药物的相容性试验也在持续推进, 因此本项目还在继续进行中; 同时公司实验室检测能力增强, 能自主开展相容性试验, 相容性试验成本相对节约。公司将该项目完工日期从 2023 年 8 月 15 日调整为 2024 年 6 月 30 日。

2022 年 12 月 23 日, 本公司第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议审议通过了《关于募投项目延期的议案》, 同意上述募投项目延期。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 不适用

2021年6月23日本公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金4,786.96万元。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

 适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年6月30日	不超过人民币6,000万元	2023年6月30日	2024年6月30日	0	否

其他说明

2023年6月30日，公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用额度不超过人民币6,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理，购买投资期限不超过12个月的安全性高、流动性好的保本约定的短期理财产品或结构性存款，上述额度在董事会审议通过之日起12个月内可循环滚动使用。截至2023年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的金额为0.00万元。

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

 适用 不适用

5、 其他

 适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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				128	128	151,202,039	100
1、人民币普通股	151,201,911	100				128	128	151,202,039	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				128	128	151,202,039	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12月31日期间，共有人民币6,000元“正川转债”转为本公司A股股票，转股股数为128股，公司总股本由151,201,911股变为151,202,039股，具体详见公司公告2023-011、2023-043、2023-057、2024-001。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司因可转换债券转股增加股份128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、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

本报告期期初公司普通股股份总数为 151,201,911 股，本报告期末普通股为 151,202,039 股。

本报告期期初资产总额为 2,007,671,013.67 元，负债总额为 823,465,211.36 元，资产负债率为 41.02%。本报告期末资产总额为 2,042,882,148.49 元，负债总额为 827,365,223.33 元，资产负债率为 40.50%。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	22,150
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,888
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状态	数量	
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
银河德睿资本管理有限公司	359,100	359,100	0.24	0	无	0	境内非国有法人
中国国际金融股份有限公司	293,000	336,100	0.22	0	无	0	国有法人
UBS AG	287,889	335,108	0.22	0	无	0	其他
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		
银河德睿资本管理有限公司	359,100		人民币普通股		359,100		
中国国际金融股份有限公司	336,100		人民币普通股		336,100		
UBS AG	335,108		人民币普通股		335,108		
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、姜惠和邓秋晗系本公司实际控制人。 邓秋晗系邓勇之子。 姜惠系邓勇之配偶、邓秋晗之母亲。 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。 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						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
范勇	退出			306,939	0.20
北京德福资产管理有限公司—德福中国医疗价值投资私募证券投资基金	退出			-	-
肖清	退出			223,720	0.15
银河德睿资本管理有限公司	新增			359,100	0.24
中国国际金融股份有限公司	新增			336,100	0.22
UBS AG	新增			335,108	0.22

注：北京德福资产管理有限公司—德福中国医疗价值投资私募证券投资基金不在公司 2023 年 12 月 29 日的前 200 名股东名册中，公司未知其持股数量。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	重庆正川投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	邓勇
成立日期	2012 年 11 月 28 日
主要经营业务	利用自有资金向工业、高科技产业、房地产业、体育文化产业进行投资；货物进出口；技术进出口。（经营范围中法律、行政法规禁止的不得经营；法律、行政法规规定须经批准的项目，应当依法经过批准后方可经营）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

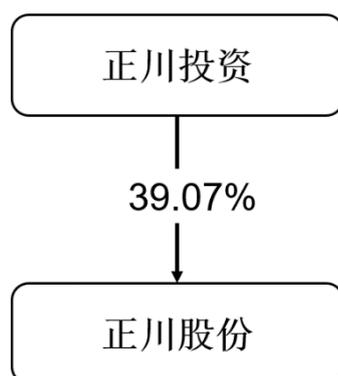
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	邓勇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

邓勇配偶姜惠、儿子邓秋晗同为公司实际控制人。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

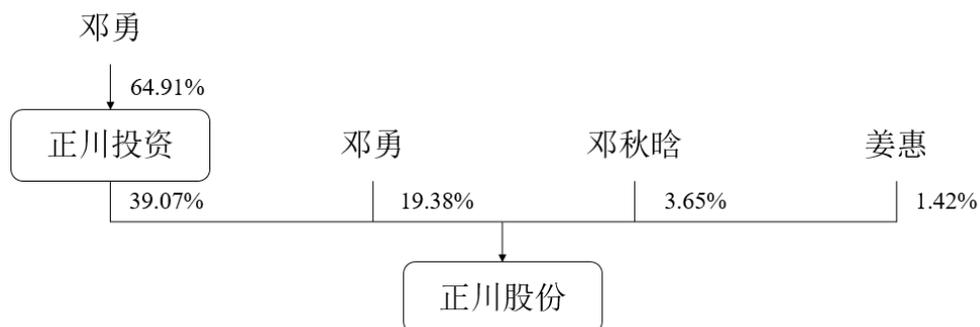
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证监会《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换公司债券的批复》（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

适用 不适用

可转换公司债券名称	正川转债	
期末转债持有人数	18,181	
本公司转债的担保人	重庆正川投资管理有限公司	
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 (%)
中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金	36,633,000	9.05
丁碧霞	24,606,000	6.08
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	12,300,000	3.04
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	11,364,000	2.81
李怡名	10,736,000	2.65
陈晓红	9,998,000	2.47
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
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
交通银行股份有限公司—天弘弘丰增强回报债券型证券投资基金	7,249,000	1.79

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

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	6,000			404,904,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	正川转债
报告期转股额（元）	6,000
报告期转股数（股）	128
累计转股数（股）	2,039
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）	404,904,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9763

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

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		

(五) 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

√适用 □不适用

1、负债情况：截止 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额 827,365,223.33 元，其中流动负债 379,443,102.99 元，非流动负债 447,922,120.34 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。

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

天健审〔2024〕8-218 号

重庆正川医药包装材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了重庆正川医药包装材料股份有限公司（以下简称正川股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）、五（二）1。

正川股份公司的营业收入主要来自于药用玻璃瓶、瓶盖等药用包装材料的生产销售。2023 年度，正川股份公司营业收入金额为人民币 90,064.86 万元。

由于营业收入是正川股份公司的关键业绩指标之一，可能存在正川股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、送货单、验收开票通知单、报关单等；

（5）结合应收账款函证，选取项目函证销售金额以及发出商品；

（6）实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

（7）获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十二）及五（一）8。

截至 2023 年 12 月 31 日，正川股份公司存货账面余额为人民币 20,957.38 万元，存货跌价准备为人民币 1,243.36 万元，账面价值为人民币 19,714.02 万元。

存货采用成本与可变现净值孰低计量。管理层按照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可变现净值。由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 选取项目评价存货估计售价的合理性，复核估计售价是否与销售合同价格、历史数据等一致；

(4) 评价管理层就存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费所作估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，识别是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

正川股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督正川股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就正川股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：陈应爵
（项目合伙人）

中国注册会计师：黄娜

二〇二四年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		187,621,748.94	212,432,533.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		250,111,918.32	159,059,321.55
衍生金融资产			
应收票据		642,926.16	1,048,314.32
应收账款		152,379,478.91	141,283,714.62
应收款项融资		244,885,648.97	213,199,670.76
预付款项		7,820,611.11	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		5,511,184.96	14,426,248.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		197,140,192.30	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		5,051,219.70	29,958,834.85
流动资产合计		1,051,164,929.37	991,745,118.14
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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		2,036,794.49	2,305,237.73
固定资产		908,230,525.79	710,427,637.04
在建工程		10,968,940.89	198,581,286.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		288,373.87	836,683.54
无形资产		40,407,486.39	41,600,499.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,736,717.82	3,896,461.01
递延所得税资产		12,650,446.57	1,127,095.07

其他非流动资产		14,347,933.30	57,100,995.22
非流动资产合计		991,717,219.12	1,015,925,895.53
资产总计		2,042,882,148.49	2,007,671,013.67
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	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		166,280,687.77	126,084,789.93
应付账款		147,604,207.25	170,567,797.09
预收款项			
合同负债		4,605,031.66	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		17,417,636.92	13,996,885.07
应交税费		4,217,758.61	2,109,260.14
其他应付款		8,519,577.21	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		199,549.46	370,213.98
其他流动负债		598,654.11	879,494.43
流动负债合计		379,443,102.99	389,663,830.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		416,250,023.79	399,266,870.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		64,351.84	535,199.41
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		31,607,744.71	28,632,033.48
递延所得税负债			5,367,278.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		447,922,120.34	433,801,381.24
负债合计		827,365,223.33	823,465,211.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		151,202,039.00	151,201,911.00
其他权益工具		24,346,971.00	24,347,385.18
其中：优先股			
永续债			

资本公积		555,632,603.31	555,626,834.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		54,448,277.10	53,371,568.63
一般风险准备			
未分配利润		429,887,034.75	399,658,102.91
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,215,516,925.16	1,184,205,802.31
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		1,215,516,925.16	1,184,205,802.31
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,042,882,148.49	2,007,671,013.67

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 12 月 31 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 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		111,608,752.40	100,479,825.33
交易性金融资产		250,111,918.32	159,059,321.55
衍生金融资产			
应收票据		642,926.16	1,048,314.32
应收账款		98,237,218.85	94,404,667.20
应收款项融资		156,966,161.20	159,714,972.79
预付款项		4,579,452.15	3,740,794.45
其他应收款		134,808,672.42	184,623,752.26
其中：应收利息			
应收股利			
存货		56,310,826.88	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		1,488,826.51	
流动资产合计		814,754,754.89	760,026,083.35
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		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		2,036,794.49	2,305,237.73

固定资产		120,421,725.51	123,373,640.99
在建工程		476,322.27	10,128,037.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		288,373.87	836,683.54
无形资产		8,245,956.46	8,674,830.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,467,999.63	2,372,129.18
递延所得税资产		3,932,951.18	942,370.11
其他非流动资产		59,325.00	226,422.85
非流动资产合计		876,709,121.99	888,639,026.70
资产总计		1,691,463,876.88	1,648,665,110.05
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		166,280,687.77	126,173,239.93
应付账款		60,398,948.95	84,893,972.65
预收款项			
合同负债		2,894,052.60	6,165,160.26
应付职工薪酬		10,316,307.27	6,281,136.59
应交税费		3,882,944.97	1,744,760.02
其他应付款		4,720,029.29	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		199,549.46	370,213.98
其他流动负债		376,226.84	801,470.83
流动负债合计		249,068,747.15	230,650,764.26
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		416,250,023.79	399,266,870.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		64,351.84	535,199.41
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,993,813.65	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		424,308,189.28	401,737,957.27
负债合计		673,376,936.43	632,388,721.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		151,202,039.00	151,201,911.00
其他权益工具		24,346,971.00	24,347,385.18
其中：优先股			

永续债			
资本公积		555,632,603.31	555,626,834.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		54,448,277.10	53,371,568.63
未分配利润		232,457,050.04	231,728,689.12
所有者权益（或股东权益）合计		1,018,086,940.45	1,016,276,388.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,691,463,876.88	1,648,665,110.05

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		900,648,636.74	796,198,292.56
其中：营业收入		900,648,636.74	796,198,292.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		866,248,376.70	730,348,123.07
其中：营业成本		756,889,397.04	629,406,196.79
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		10,510,500.43	9,544,197.50
销售费用		13,606,167.83	15,131,506.57
管理费用		43,527,394.47	42,333,438.99
研发费用		23,428,552.83	19,110,027.15
财务费用		18,286,364.10	14,822,756.07
其中：利息费用		21,260,328.63	19,607,001.77
利息收入		3,260,512.32	4,887,405.62
加：其他收益		6,537,751.59	4,582,479.25
投资收益（损失以“－”号填列）		5,907,568.80	3,506,798.36
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			
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）		1,052,596.77	-940,678.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-877,392.18	-610,592.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,132,281.88	-13,546,363.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-17,462.51	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,871,040.63	58,841,812.61
加：营业外收入		515,984.61	1,131,741.70
减：营业外支出		559,905.76	1,423,260.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,827,119.48	58,550,293.55
减：所得税费用		4,559,463.91	-6,220,303.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,267,655.57	64,770,597.06
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,267,655.57	64,770,597.06
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）		40,267,655.57	64,770,597.06
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		40,267,655.57	64,770,597.06
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		40,267,655.57	64,770,597.06
(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)		0.27	0.43
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.27	0.43

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		612,659,444.07	545,362,325.14
减：营业成本		546,777,190.32	471,419,317.31
税金及附加		6,106,385.46	5,911,520.61
销售费用		6,992,037.08	5,836,629.26
管理费用		23,201,849.76	22,819,456.79
研发费用		5,931,204.57	8,536,362.87
财务费用		17,568,407.03	17,213,303.20
其中：利息费用		19,841,578.80	19,059,171.18
利息收入		2,270,719.59	1,677,993.07
加：其他收益		1,659,568.84	2,963,135.48
投资收益（损失以“-”号填列）		5,350,527.71	897,894.25
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			
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）		1,052,596.77	-940,678.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-478,860.12	-293,922.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,200,006.28	-2,984,621.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-17,462.51	

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,448,734.26	13,267,542.51
加：营业外收入		515,827.49	324,920.85
减：营业外支出		214,238.77	1,387,052.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,750,322.98	12,205,411.02
减：所得税费用		983,238.33	376,198.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,767,084.65	11,829,212.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		10,767,084.65	11,829,212.91
（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		10,767,084.65	11,829,212.91
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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		883,670,796.56	742,303,073.83
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		5,815,082.43	6,879,686.53
收到其他与经营活动有关的现金		54,845,352.49	128,455,857.64
经营活动现金流入小计		944,331,231.48	877,638,618.00
购买商品、接受劳务支付的现金		473,528,508.05	505,534,996.49
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		165,486,377.73	153,867,273.74
支付的各项税费		45,584,470.19	57,279,814.32
支付其他与经营活动有关的现金		65,535,695.02	122,530,325.78
经营活动现金流出小计		750,135,050.99	839,212,410.33
经营活动产生的现金流量净额		194,196,180.49	38,426,207.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		700,000,000.00	550,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,907,568.80	8,266,895.04
处置固定资产、无形资产和		40,991.00	

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		6,600,466.36	12,174,464.02
投资活动现金流入小计		712,549,026.16	570,441,359.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,971,946.02	276,090,014.98
投资支付的现金		790,000,000.00	460,000,000.00
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		9,331,406.31	3,386,232.87
投资活动现金流出小计		889,303,352.33	739,476,247.85
投资活动产生的现金流量净额		-176,754,326.17	-169,034,888.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			12,052,862.14
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	72,052,862.14
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,325,360.31	49,647,712.30
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		319,509.84	6,311,867.27
筹资活动现金流出小计		103,644,870.15	105,959,579.57
筹资活动产生的现金流量净额		-43,644,870.15	-33,906,717.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,447.22	163,816.61
五、现金及现金等价物净增加额		-26,183,568.61	-164,351,581.94
加：期初现金及现金等价物余额		183,434,841.69	347,786,423.63
六、期末现金及现金等价物余额		157,251,273.08	183,434,841.69

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		660,169,604.83	524,119,355.69
收到的税费返还		691,709.63	
收到其他与经营活动有关的现金		118,117,486.06	140,557,804.78
经营活动现金流入小计		778,978,800.52	664,677,160.47
购买商品、接受劳务支付的现金		483,499,299.10	381,620,321.51
支付给职工及为职工支付的现金		89,270,949.15	93,436,871.81
支付的各项税费		31,412,453.36	35,630,543.19
支付其他与经营活动有关的现金		53,034,049.06	123,189,931.37
经营活动现金流出小计		657,216,750.67	633,877,667.88
经营活动产生的现金流量净额		121,762,049.85	30,799,492.59
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		550,000,000.00	210,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,350,527.71	5,657,990.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,991.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,518,654.02	3,456,276.36
投资活动现金流入小计		556,910,172.73	219,114,267.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,459,740.73	19,873,001.21
投资支付的现金		640,000,000.00	220,000,000.00
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		3,931,406.31	586,232.87
投资活动现金流出小计		656,391,147.04	240,459,234.08
投资活动产生的现金流量净额		-99,480,974.31	-21,344,966.79
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息		11,906,610.48	48,600,413.71

支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		319,509.84	276,422.37
筹资活动现金流出小计		12,226,120.32	48,876,836.08
筹资活动产生的现金流量净额		-12,226,120.32	-48,876,836.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,375.36	163,816.61
五、现金及现金等价物净增加额		10,074,330.58	-39,258,493.67
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		83,638,276.54	73,563,945.96

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优 先 股	永 续 债	其他												
一、上年 年末余额	151,201,911.00			24,347,385.18	555,626,834.59				53,371,568.63		399,658,102.91		1,184,205,802.31		1,184,205,802.31
加:会计 政策变更															
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				53,371,568.63		399,658,102.91		1,184,205,802.31		1,184,205,802.31
三、本期 增减变动 金额(减 少以 “-”号 填列)	128.00			-414.18	5,768.72				1,076,708.47		30,228,931.84		31,311,122.85		31,311,122.85
(一)综 合收益总 额											40,267,655.57		40,267,655.57		40,267,655.57
(二)所 有者投入 和减少资 本	128.00			-414.18	5,768.72								5,482.54		5,482.54
1. 所有															

2023 年年度报告

者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	128.00			-414.18	5,768.72								5,482.54	5,482.54
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								1,076,708.47	-10,038,723.73				-8,962,015.26	-8,962,015.26
1. 提取盈余公积								1,076,708.47	-1,076,708.47					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-8,962,015.26				-8,962,015.26	-8,962,015.26
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														

2023 年年度报告

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	151,202,039.00			24,346,971.00	555,632,603.31			54,448,277.10		429,887,034.75		1,215,516,925.16	1,215,516,925.16

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	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								474.83		4,273.43		4,748.26		4,748.26	
前期															

2023 年年度报告

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			52,188,647.34		382,640,503.62		1,165,973,300.26		1,165,973,300.26
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	743.00		-2,416.07	33,654.54			1,182,921.29		17,017,599.29		18,232,502.05		18,232,502.05
(一)综合收益总额									64,770,597.06		64,770,597.06		64,770,597.06
(二)所有者投入和减少资本	743.00		-2,416.07	33,654.54							31,981.47		31,981.47
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本	743.00		-2,416.07	33,654.54							31,981.47		31,981.47
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配							1,182,921.29		-47,752,997.77		-46,570,076.48		-46,570,076.48
1.提取盈余公积							1,182,921.29		-1,182,921.29				
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													

2023 年年度报告

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	151,201,911.00		24,347,385.18	555,626,834.59			53,371,568.63		399,658,102.91		1,184,205,802.31		1,184,205,802.31	

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其他							

2023 年年度报告

		先 股	续 债					备			
一、上年年末余额	151,201,911.00			24,347,385.18	555,626,834.59				53,371,568.63	231,728,689.12	1,016,276,388.52
加：会计政策变更											
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				53,371,568.63	231,728,689.12	1,016,276,388.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	128.00			-414.18	5,768.72				1,076,708.47	728,360.92	1,810,551.93
（一）综合收益总额										10,767,084.65	10,767,084.65
（二）所有者投入和减少资本	128.00			-414.18	5,768.72						5,482.54
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	128.00			-414.18	5,768.72						5,482.54
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,076,708.47	-10,038,723.73	-8,962,015.26
1. 提取盈余公积									1,076,708.47	-1,076,708.47	
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,962,015.26	-8,962,015.26
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											

2023 年年度报告

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	151,202,039.00			24,346,971.00	555,632,603.31				54,448,277.10	232,457,050.04	1,018,086,940.45

项目	2022 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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									474.83	4,273.43	4,748.26
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				52,188,647.34	267,652,473.98	1,050,985,270.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	743.00			-2,416.07	33,654.54				1,182,921.29	-35,923,784.86	-34,708,882.10

2023 年年度报告

(一) 综合收益总额										11,829,212.91	11,829,212.91
(二) 所有者投入和减少资本	743.00			-2,416.07	33,654.54						31,981.47
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	743.00			-2,416.07	33,654.54						31,981.47
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,182,921.29	-47,752,997.77	-46,570,076.48
1. 提取盈余公积									1,182,921.29	-1,182,921.29	
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	151,201,911.00			24,347,385.18	555,626,834.59				53,371,568.63	231,728,689.12	1,016,276,388.52

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，注册资本 15,120.20 万元，股份总数 151,202,039 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。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 26 日第四届董事会第十四次会议批准对外报出。

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

√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、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、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. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款。
重要的核销应收账款	核销的单笔金额超过资产总额 0.5%以上的应收账款。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.5%的预付款项认定为重要预付款项。
重要的在建工程项目	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的在建工程认定为重要在建工程项目。

重要的账龄超过 1 年的应付账款	账龄超过 1 年的单笔金额超过资产总额 0.5% 的应付账款。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	账龄超过 1 年的单笔金额超过资产总额 0.5% 的其他应付款。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	账龄超过 1 年的单笔金额超过资产总额 0.5% 的合同负债。
重要的投资活动现金流量	公司将单项金额超过资产总额 5% 的投资活动认定为重要投资活动。
重要的子公司	公司将利润总额超过集团利润总额的 15% 的子公司确定为重要子公司。
重要的承诺事项	公司将已签订尚未完全履行的单项合同金额超过资产总额 0.5% 或者性质特殊的承诺认定为重要的承诺事项。
重要的或有事项	公司将诉讼请求金额超过资产总额 0.5% 或者性质特殊的或有事项认定为重要的或有事项。
重要的资产负债表日后事项	公司将影响金额超过资产总额 0.5% 或者性质特殊的资产负债表日后事项认定为重要的资产负债表日后事项。
重大非经常性损益项目	单项金额超过归属于母公司股东非经常性损益净额的 10% 的非经常损益项目。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

9. 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。

10. 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。

11. 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

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。

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。

12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、11 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	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
应收商业承兑汇票		

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、11 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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整个存续期预期信用损失率，该组合计算预期信用损失率为 0%
其他应收款——合并范围内关联方组合		
其他应收款——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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	6.00	6.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
5 年以上	100.00	100.00

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准√适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14. 应收款项融资√适用 不适用**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

详见第十节、五、11 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据 适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法** 适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准** 适用 不适用**15. 其他应收款**√适用 不适用**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

详见第十节、五、11 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据√适用 不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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整个存续期预期信用损失率，该组合计算预期信用损失率为 0%
其他应收款——合并范围内关联方组合		
其他应收款——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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	6.00	6.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产, 公司按单项计提预期信用损失。

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照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。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

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。

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

详见第十节、五、11 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

21. 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	2.5-15	1、5	6.33-39.60
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、95	1.67-31.67

22. 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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
项目生产线更新或扩建	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23. 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。

24. 生物资产 适用 不适用**25. 油气资产** 适用 不适用**26. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**√适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、软件，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。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50，产权登记期限	直线法
软件	5，预期经济利益年限	直线法

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法√适用 不适用**(1) 人员人工费用**

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(4) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

28. 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。

29. 合同负债√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。

30. 职工薪酬**(1). 短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

(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。

31. 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。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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。

(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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

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。

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。

36. 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。

37. 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

1. 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	10,309.48	
盈余公积	1,030.95	
未分配利润	9,278.53	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	-5,561.22	

2. 公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

其他说明
无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
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

1. 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年度，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。

2. 根据财政部、税务总局《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(2023年第43号)，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。先进制造业企业是指高新技术企业(含所属的非法人分支机构)中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》(国科发火〔2016〕32号)规定认定的高新技术

企业。本公司及子公司重庆正川永成医药材料有限公司自2023年1月1日起享受可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税增值税税额的优惠政策。

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	18,220.23	245,736.56
银行存款	157,233,052.85	183,189,105.13
其他货币资金	30,370,475.86	28,997,691.71
合计	187,621,748.94	212,432,533.40

其他说明

期末其他货币资金系公司开具银行承兑汇票缴纳的保证金 27,970,475.86 元、开具信用证缴纳的保证金 2,400,000.00 元。上述款项使用存在限制，已在现金及现金等价物中剔除。

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	250,111,918.32	159,059,321.55
其中：		
基金	30,111,918.32	
理财产品	50,000,000.00	159,059,321.55
结构性存款	170,000,000.00	
合计	250,111,918.32	159,059,321.55

其他说明：

适用 不适用

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	642,926.16	1,048,314.32

合计	642,926.16	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). 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	683,964.00	100.00	41,037.84	6.00	642,926.16	1,115,228.00	100.00	66,913.68	6.00	1,048,314.32
其中：										
商业承兑汇票	683,964.00	100.00	41,037.84	6.00	642,926.16	1,115,228.00	100.00	66,913.68	6.00	1,048,314.32
合计	683,964.00	100.00	41,037.84	6.00	642,926.16	1,115,228.00	100.00	66,913.68	6.00	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: 商业承兑汇票组合

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	683,964.00	41,037.84	6.00
合计	683,964.00	41,037.84	6.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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	66,913.68	-25,875.84				41,037.84
合计	66,913.68	-25,875.84				41,037.84

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

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	158,408,388.08	144,879,920.68
1 年以内小计	158,408,388.08	144,879,920.68
1 至 2 年	3,003,011.90	5,853,814.61
2 至 3 年	1,654,686.62	822,450.48
3 至 4 年	444,995.17	733,154.50
4 至 5 年	699,472.90	4,492.80
5 年以上		22,348.80
合计	164,210,554.67	152,316,181.87

(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	2,149,853.14	1.31	1,719,882.51	80.00	429,970.63	2,240,975.50	1.47	1,798,148.72	80.24	442,826.78
按组合计提坏账准备	162,060,701.53	98.69	10,111,193.25	6.24	151,949,508.28	150,075,206.37	98.53	9,234,318.53	6.15	140,840,887.84
合计	164,210,554.67	100.00	11,831,075.76	7.20	152,379,478.91	152,316,181.87	100.00	11,032,467.25	7.24	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
按单项计提坏账准备	2,149,853.14	1,719,882.51	80.00	预计收回可能性较低
合计	2,149,853.14	1,719,882.51	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

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	158,408,388.08	9,504,503.28	6.00
1-2年	2,485,111.90	248,511.19	10.00
2-3年	1,127,109.98	338,132.99	30.00
3-4年	40,091.57	20,045.79	50.00
合计	162,060,701.53	10,111,193.25	6.24

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,798,148.72	564,834.79		643,101.00		1,719,882.51
按组合计提坏账准备	9,234,318.53	876,874.72				10,111,193.25
合计	11,032,467.25	1,441,709.51		643,101.00		11,831,075.76

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

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	643,101.00

其中重要的应收账款核销情况
 适用 不适用

应收账款核销说明：
 适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	16,151,354.40		16,151,354.40	9.84	969,081.26
第二名	9,701,698.21		9,701,698.21	5.91	582,101.89
第三名	9,158,974.00		9,158,974.00	5.58	549,538.44
第四名	5,922,994.88		5,922,994.88	3.61	355,379.69
第五名	3,862,159.74		3,862,159.74	2.35	231,729.58
合计	44,797,181.23		44,797,181.23	27.29	2,687,830.87

其他说明
无

其他说明：
 适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	244,885,648.97	213,199,670.76
合计	244,885,648.97	213,199,670.76

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	33,690,206.08
合计	33,690,206.08

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	41,376,472.86	
合计	41,376,472.86	

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等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。

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8). 其他说明：

□适用 √不适用

8、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,185,553.08	91.88	10,291,154.78	94.33
1至2年	146,241.09	1.87	599,720.14	5.50
2至3年	488,816.94	6.25		
3年以上			19,040.00	0.17
合计	7,820,611.11	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	3,154,460.17	40.34
第二名	2,177,299.12	27.84
第三名	500,000.00	6.39
第四名	288,427.62	3.69
第五名	237,760.00	3.04
合计	6,357,946.91	81.30

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,511,184.96	14,426,248.47
合计	5,511,184.96	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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	3,680,000.00	15,141,029.30
1 年以内小计	3,680,000.00	15,141,029.30
1 至 2 年	2,127,524.30	119,837.30
2 至 3 年	119,837.30	106,345.60
3 至 4 年	106,345.60	20,770.88
4 至 5 年	770.88	5,000.00
5 年以上	104,015.30	199,015.30
合计	6,138,493.38	15,591,998.38

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,138,493.38	15,408,493.38
其他		183,505.00
合计	6,138,493.38	15,591,998.38

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2023年1月1日余额	908,461.76	11,983.73	245,304.42	1,165,749.91
2023年1月1日余额在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-127,651.46	127,651.46		
--转入第三阶段		-11,983.73	11,983.73	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-560,010.30	85,100.97	-63,532.16	-538,441.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	220,800.00	212,752.43	193,755.99	627,308.42

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按照账龄划分，1年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），1-2年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值，2年以上及单项计提代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段）。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,165,749.91	-538,441.49				627,308.42
合计	1,165,749.91	-538,441.49				627,308.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
肖特玻管（浙江）有限公司	3,000,000.00	48.87	押金保证金	1年以内	180,000.00
重庆两江新区建设管理事务中心	2,000,000.00	32.58	押金保证金	1-2年	200,000.00
华润守正招标有限公司	580,000.00	9.45	押金保证金	1年以内	34,800.00
江中药业股份有限公司	102,400.00	1.67	押金保证金	1-2年	10,240.00
重庆两江新区财政局	90,973.50	1.48	押金保证金	2-4年	34,561.17
合计	5,773,373.50	94.05	/	/	459,601.17

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	52,099,714.22	3,228,101.02	48,871,613.20	74,121,349.43	8,738,589.24	65,382,760.19
在产品	149,545.51		149,545.51	28,876.24		28,876.24
库存商品	74,128,775.25	5,461,089.69	68,667,685.56	90,223,126.76	6,531,970.93	83,691,155.83
发出商品	63,078,598.25	3,677,244.24	59,401,354.01	41,856,267.87	1,694,463.05	40,161,804.82
合同履约成本	2,281,087.22		2,281,087.22			
包装物	408,955.49		408,955.49	1,043,187.63		1,043,187.63
自制半成品	17,427,159.07	67,207.76	17,359,951.31	19,587,379.39	468,598.85	19,118,780.54
合计	209,573,835.01	12,433,642.71	197,140,192.30	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	434,325.42		5,944,813.64		3,228,101.02
库存商品	6,531,970.93	354,824.68		1,425,705.92		5,461,089.69
发出商品	1,694,463.05	3,677,244.24		1,694,463.05		3,677,244.24
自制半成品	468,598.85	56,866.84		458,257.93		67,207.76
合计	17,433,622.07	4,523,261.18		9,523,240.54		12,433,642.71

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

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	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	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售出

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

合同履约成本

2023 年年度报告

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
尚未达到收入确认条件的销售 合同运输费用		2,281,087.22			2,281,087.22
小 计		2,281,087.22			2,281,087.22

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**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

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	2,677,624.30	22,599,647.16
预缴增值税	2,373,595.40	
待抵扣增值税进项税额		1,521,615.69
预付进口设备增值税		5,837,572.00
合计	5,051,219.70	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

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

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). 本期存在终止确认的情况说明

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
其中：权益工具投资	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	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	268,443.24	268,443.24
(1) 计提或摊销	268,443.24	268,443.24
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,523,285.51	4,523,285.51
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	2,036,794.49	2,036,794.49
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

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	908,230,525.79	710,427,637.04
合计	908,230,525.79	710,427,637.04

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	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	104,957,450.21	191,110,579.61	792,881.45	5,142,762.75	302,003,674.02
（1）购置		5,761,353.04	764,562.87	4,037,394.67	10,563,310.58
（2）在建工程转入	104,957,450.21	185,349,226.57	28,318.58	1,105,368.08	291,440,363.44
3. 本期减少金额		4,007,248.13	504,153.88	73,267.89	4,584,669.90
（1）处置或报废		4,007,248.13	504,153.88	73,267.89	4,584,669.90
4. 期末余额	468,646,645.66	823,544,443.56	9,557,085.04	93,648,724.57	1,395,396,898.83
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	18,083,091.32	74,853,628.70	1,231,224.15	9,803,607.61	103,971,551.78
（1）计提	18,083,091.32	74,853,628.70	1,231,224.15	9,803,607.61	103,971,551.78
3. 本期减少金额		3,806,885.72	478,946.19	69,604.50	4,355,436.41
（1）处置或报废		3,806,885.72	478,946.19	69,604.50	4,355,436.41
4. 期末余额	137,980,313.73	297,256,472.32	6,986,283.76	43,967,818.73	486,190,888.54
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	329,690,847.43	526,287,971.24	2,570,801.28	49,680,905.84	908,230,525.79
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). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
预灌封厂房	100,006,195.91	正在办理
永成制氧站	3,906,174.21	正在办理
龙凤制氧站房屋	2,436,793.43	正在办理
小 计	106,349,163.55	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,968,940.89	198,581,286.52
合计	10,968,940.89	198,581,286.52

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安瓿机安装项目	3,396,434.86		3,396,434.86			
中硼硅药用玻璃生产项目	3,324,706.38		3,324,706.38	182,215,727.32		182,215,727.32
中硼硅药用玻璃生产项目扩建	2,248,885.96		2,248,885.96	2,248,186.84		2,248,186.84
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
其他	1,998,913.69		1,998,913.69	3,181,571.01		3,181,571.01
合计	10,968,940.89		10,968,940.89	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：万元 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	82,595.80	18,221.57	8,039.41	25,879.51	49.00	332.47	62.91	95.00				可转债募集资金、自筹资金
窑炉工程	8,035.57	764.74	614.69	1,379.43			63.52	63.52				自筹资金
合计	90,631.37	18,986.31	8,654.10	27,258.94	49.00	332.47	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,550,791.11	1,550,791.11

2. 本期增加金额	410,162.70	410,162.70
1) 租入	410,162.70	410,162.70
3. 本期减少金额	1,454,724.63	1,454,724.63
1) 处置	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	259,085.52	259,085.52
(1) 计提	259,085.52	259,085.52
3. 本期减少金额	755,337.78	755,337.78
(1) 处置	755,337.78	755,337.78
4. 期末余额	217,855.31	217,855.31
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	288,373.87	288,373.87
2. 期初账面价值	836,683.54	836,683.54

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	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	1,063,117.54	129,895.47	1,193,013.01
(1) 计提	1,063,117.54	129,895.47	1,193,013.01
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	11,185,291.63	1,731,277.37	12,916,569.00
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	40,390,731.05	16,755.34	40,407,486.39
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是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	3,896,461.01	490,000.00	1,649,743.19		2,736,717.82
合计	3,896,461.01	490,000.00	1,649,743.19		2,736,717.82

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,908,549.23	3,886,282.39	30,674,237.41	4,601,135.61
租赁负债	263,901.30	39,585.20	905,413.39	135,812.01
可转换公司债券税会暂时性差异	8,010,070.79	1,201,510.62		
递延收益	31,607,744.71	4,741,161.71	28,632,033.48	4,294,805.02
可抵扣亏损	88,800,728.08	13,320,109.20		
内部交易未实现利润	2,225,861.71	333,879.26	2,179,491.27	326,923.69
交易性金融资产公允价值变动损益			940,678.45	141,101.77
合计	156,816,855.82	23,522,528.38	63,331,854.00	9,499,778.10

(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	72,080,253.25	10,812,037.98	83,140,397.83	12,471,059.67
交易性金融资产公允价值变动	111,918.32	16,787.75		

使用权资产	288,373.87	43,256.08	836,683.54	125,502.53
可转换公司债券税会暂时性差异			7,622,661.20	1,143,399.18
合计	72,480,545.44	10,872,081.81	91,599,742.57	13,739,961.38

(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	10,872,081.81	12,650,446.57	8,372,683.03	1,127,095.07
递延所得税负债	10,872,081.81		8,372,683.03	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

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	14,347,933.30		14,347,933.30	57,100,995.22		57,100,995.22
合计	14,347,933.30		14,347,933.30	57,100,995.22		57,100,995.22

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	30,370,475.86	30,370,475.86	质押	票据	28,997,691.71	28,997,691.71	质押	银行承兑 汇票
			其他	信用证开 立保证金			其他	信用证开 立保证金
应收款项融 资	33,690,206.08	33,690,206.08	质押	开立银行 承兑汇票 质押	9,551,400.00	9,551,400.00	质押	开立银行 承兑汇票 质押
投资性房地 产	5,838,261.00	2,036,794.49	抵押	银行授信 抵押				
固定资产	40,479,715.13	10,815,295.69	抵押	银行授信 抵押	24,793,271.30	14,194,148.03	抵押	银行授信 抵押
无形资产	9,490,000.00	5,492,935.33	抵押	银行授信 抵押	21,152,500.00	18,169,622.34	抵押	银行授信 抵押
合计	119,868,658.07	82,405,707.45	/	/	84,494,863.01	70,912,862.08		

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	30,000,000.00	60,000,000.00
合计	30,000,000.00	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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	166,280,687.77	126,084,789.93
合计	166,280,687.77	126,084,789.93

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	73,556,540.90	106,662,446.97
材料款	67,198,887.35	57,538,314.02
运费款	6,848,779.00	6,367,036.10

合计	147,604,207.25	170,567,797.09
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

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

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,605,031.66	6,765,341.83
合计	4,605,031.66	6,765,341.83

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,996,885.07	156,095,334.00	152,674,582.15	17,417,636.92
二、离职后福利-设定提存计划		12,811,795.58	12,811,795.58	

合计	13,996,885.07	168,907,129.58	165,486,377.73	17,417,636.92
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	139,313,014.40	135,914,216.47	17,237,132.00
二、职工福利费		4,754,041.81	4,728,041.81	26,000.00
三、社会保险费		9,157,731.95	9,157,731.95	
其中：医疗保险费		7,912,490.01	7,912,490.01	
工伤保险费		1,245,241.94	1,245,241.94	
四、住房公积金	158,551.00	1,818,610.36	1,822,656.44	154,504.92
五、工会经费和职工教育经费		1,051,935.48	1,051,935.48	
合计	13,996,885.07	156,095,334.00	152,674,582.15	17,417,636.92

(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		12,422,985.13	12,422,985.13	
2、失业保险费		388,810.45	388,810.45	
合计		12,811,795.58	12,811,795.58	

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	168,120.97	439,531.51
企业所得税	3,303,752.47	979,652.84
个人所得税	506,566.38	412,543.95
城市维护建设税	14,769.29	31,085.70
印花税	165,500.00	192,094.21
环境保护税	48,500.00	32,147.86
教育费附加	6,329.70	13,322.44
地方教育附加	4,219.80	8,881.63
合计	4,217,758.61	2,109,260.14

其他说明：

无

41、 其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,519,577.21	8,890,047.65
合计	8,519,577.21	8,890,047.65

其他说明：

适用 不适用**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	5,999,525.70	5,962,559.37
押金及保证金	2,197,000.00	2,816,000.00
其他	323,051.51	111,488.28
合计	8,519,577.21	8,890,047.65

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

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	199,549.46	370,213.98
合计	199,549.46	370,213.98

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	598,654.11	879,494.43
合计	598,654.11	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：

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	416,250,023.79	399,266,870.00
合计	416,250,023.79	399,266,870.00

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行
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	
合计	100 元				405,000,000.00	399,266,870.00	

（续上表）

按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额	是否违约

4,184,912.51	15,638,214.54	2,834,490.72	5,482.54	416,250,023.79	否
4,184,912.51	15,638,214.54	2,834,490.72	5,482.54	416,250,023.79	/

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

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换公司债券的批复》（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49,248.00万元（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。

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，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交股东大会表决。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。

可转换公司债券持有人行使转换权利，将其持有的债券转换为股票，按可转换公司债券的余额，借记应付债券——可转换公司债券——面值、利息调整，按其权益成份的金额，借记“资本公积——其他资本公积”科目，按股票面值和转换的股数计算的股票面值总额，贷记“股本”科目，按其差额，贷记“资本公积——股本溢价”科目。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	64,941.15	552,787.99
减：未确认融资费用	589.31	17,588.58
合计	64,351.84	535,199.41

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

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	7,000,000.00	4,024,288.77	31,607,744.71	与资产相关的政府补助
合计	28,632,033.48	7,000,000.00	4,024,288.77	31,607,744.71	/

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				128.00	128.00	151,202,039.00

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128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414.18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	4,049,100.00	24,347,385.18			128.00	414.18	4,048,972.00	24,346,971.00
合计	4,049,100.00	24,347,385.18			128.00	414.18	4,048,972.00	24,346,971.00

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128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	5,768.72		555,632,603.31
合计	555,626,834.59	5,768.72		555,632,603.31

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 128 股，增加资本公积 5,768.72 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	53,371,568.63	1,076,708.47		54,448,277.10
合计	53,371,568.63	1,076,708.47		54,448,277.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的盈余公积系根据母公司净利润按 10%计提的法定盈余公积 1,076,708.47 元。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	399,648,824.38	382,636,230.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	9,278.53	4,273.43
调整后期初未分配利润	399,658,102.91	382,640,503.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,267,655.57	64,770,597.06
减：提取法定盈余公积	1,076,708.47	1,182,921.29
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,962,015.26	46,570,076.48

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	429,887,034.75	399,658,102.91

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 9,278.53 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	896,904,709.40	756,622,356.81	793,008,462.70	628,863,184.70
其他业务	3,743,927.34	267,040.23	3,189,829.86	543,012.09
合计	900,648,636.74	756,889,397.04	796,198,292.56	629,406,196.79
其中：与客户之间的合同产生的收入	899,481,909.32	756,620,953.80	795,041,231.74	629,137,753.55

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
硼硅玻璃管制瓶	426,872,428.91	365,241,847.86	423,828,149.73	326,530,259.68
钠钙玻璃管制瓶	359,207,082.33	303,651,721.06	276,813,012.36	223,681,307.18
瓶盖	107,546,018.63	86,444,486.41	89,451,247.27	76,096,983.45
其他	5,856,379.45	1,282,898.47	4,948,822.38	2,829,203.24
合计	899,481,909.32	756,620,953.80	795,041,231.74	629,137,753.55

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

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	1,700,398.69	1,477,999.19
教育费附加	728,742.30	634,323.85
房产税	3,801,572.79	2,945,677.78
土地使用税	2,557,413.18	2,957,219.58
印花税	642,557.84	945,016.17
地方教育附加	485,828.21	421,389.78
环境保护税	184,941.02	153,631.15
车船税	409,046.40	8,940.00
合计	10,510,500.43	9,544,197.50

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	6,999,195.19	7,056,306.72
招待费	3,132,148.35	3,207,522.94
差旅费	1,671,524.68	1,844,709.55
宣传推广费	383,903.84	604,835.73
其他	1,419,395.77	2,418,131.63
合计	13,606,167.83	15,131,506.57

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	20,230,860.83	18,743,559.83
折旧与摊销	9,612,156.64	11,012,896.74
能源费	3,028,473.00	2,374,768.52
中介机构费用	1,794,180.81	1,878,428.56
绿化费	1,004,238.47	832,816.33
汽车费	990,562.68	1,048,156.63
业务招待费用	1,075,013.15	857,680.79
招聘费	920,554.31	806,403.32
修理及辅料耗用	903,054.42	2,210,030.26
其他	3,968,300.16	2,568,698.01
合计	43,527,394.47	42,333,438.99

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	11,558,705.11	9,007,882.87
折旧	6,661,718.20	3,623,694.79
材料费	3,229,918.50	5,678,651.26
其他	1,978,211.02	799,798.23
合计	23,428,552.83	19,110,027.15

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	21,260,328.63	19,607,001.77
减：利息收入	3,260,512.32	4,887,405.62
加：汇兑损益	249,608.36	43,574.58
手续费及其他	36,939.43	59,585.34
合计	18,286,364.10	14,822,756.07

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,024,288.77	2,088,617.36
与收益相关的政府补助	1,318,546.64	2,469,242.29
代扣个人所得税手续费返还	39,730.48	24,619.60
增值税加计抵减	1,155,185.70	
合计	6,537,751.59	4,582,479.25

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	5,907,568.80	3,506,798.36

合计	5,907,568.80	3,506,798.36
----	--------------	--------------

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	1,052,596.77	-940,678.45
其中：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产生的公允价值变动收益	1,052,596.77	-940,678.45
合计	1,052,596.77	-940,678.45

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
坏账损失	-877,392.18	-610,592.54
合计	-877,392.18	-610,592.54

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	-2,132,281.88	-13,546,363.50
合计	-2,132,281.88	-13,546,363.50

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	
使用权资产处置收益	-35,055.65	
合计	-17,462.51	

其他说明：
无

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款	433,984.00		433,984.00
无需支付款项	81,837.58	1,082,047.41	81,837.58
其他	163.03	49,694.29	163.03
合计	515,984.61	1,131,741.70	515,984.61

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	171,973.89	1,323,260.74	171,973.89
对外捐赠		100,000.00	
其他	387,931.87	0.02	387,931.87
合计	559,905.76	1,423,260.76	559,905.76

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	3,973,819.40	-13,958,913.99
递延所得税费用	585,644.51	7,738,610.48
合计	4,559,463.91	-6,220,303.51

(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	44,827,119.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,724,067.92
调整以前期间所得税的影响	327,592.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	392,330.46
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-2,884,526.52
所得税费用	4,559,463.91

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). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的材料款票据保证金	42,653,355.03	77,418,396.73
收到的政府补助	8,318,546.64	2,968,710.29
收到的利息收入	3,260,512.32	4,887,405.62
收到的收回长期战略合作预付款		30,000,000.00
收到的押金保证金	110,000.00	13,150,445.40
收到的其他	502,938.50	30,899.60
合计	54,845,352.49	128,455,857.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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受限其他货币资金	41,295,199.24	76,840,008.12
支付的管理费用	13,690,529.16	13,057,485.90
支付的销售费用	7,374,818.29	6,601,120.60
支付的研发费用	1,946,092.00	819,856.80
支付押金保证金	959,000.00	23,569,410.30
支付的其他	270,056.33	1,642,444.06
合计	65,535,695.02	122,530,325.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行理财产品和结构性存款	700,000,000.00	550,000,000.00
合计	700,000,000.00	550,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的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
购建长期资产支付的现金	89,971,946.02	276,090,014.98
购买银行理财产品和结构性存款	790,000,000.00	460,000,000.00
合计	879,971,946.02	736,090,014.98

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

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	5,081,812.34	9,718,187.66
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	1,518,654.02	2,456,276.36
合计	6,600,466.36	12,174,464.02

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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	5,400,000.00	2,800,000.00
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	3,931,406.31	586,232.87
合计	9,331,406.31	3,386,232.87

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到因借款质押的票据到期收回的现金		12,052,862.14
合计		12,052,862.14

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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		6,035,444.90
支付的租金	319,509.84	276,422.37
合计	319,509.84	6,311,867.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	40,267,655.57	64,770,597.06
加：资产减值准备	3,009,674.06	14,156,956.04
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,239,995.02	84,722,730.66
使用权资产摊销	259,085.52	357,053.78
无形资产摊销	1,193,013.01	1,383,401.35
长期待摊费用摊销	1,649,743.19	1,381,005.75
处置固定资产、无形资产和其他长	17,462.51	

期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	171,973.89	1,323,260.74
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,052,596.77	940,678.45
财务费用（收益以“－”号填列）	21,240,881.41	19,942,653.16
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,907,568.80	-3,506,798.36
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,523,351.50	4,762,377.26
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5,367,278.35	2,976,233.22
存货的减少（增加以“－”号填列）	10,154,091.07	-32,472,055.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-57,428,517.20	-109,637,145.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	93,271,917.86	-12,674,740.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	194,196,180.49	38,426,207.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	157,251,273.08	183,434,841.69
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	-26,183,568.61	-164,351,581.94

(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	157,251,273.08	183,434,841.69
其中：库存现金	18,220.23	245,736.56
可随时用于支付的银行存款	157,233,052.85	183,189,105.13
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	157,251,273.08	183,434,841.69
其中：母公司或集团内子公司使用	58,243,278.73	97,993,909.23

受限制的现金和现金等价物		
--------------	--	--

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
募集资金账户	58,243,278.73	受监管的募集资金账户
合计	58,243,278.73	/

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金	27,970,475.86	26,915,879.37	不可随时支取
信用证保证金	2,400,000.00	2,081,812.34	不可随时支取
合计	30,370,475.86	28,997,691.71	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	10,348.03	7.0827	73,291.99

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

82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

- 1) 使用权资产相关信息详见第十节、七、25 使用权资产。
- 2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见第十节、五、38 租赁。
- 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	18,608.47	54,297.00
与租赁相关的总现金流出	319,509.84	276,422.37

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见第十节、十二、(二) 流动性风险。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 319,509.84(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
经营租赁	1,166,727.42	
合计	1,166,727.42	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,073,267.96	1,095,863.91
第二年		937,667.96
五年后未折现租赁收款额总 额	1,073,267.96	2,033,531.87

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他适用 不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,558,705.11	9,007,882.87
折旧	6,661,718.20	3,623,694.79
材料费	3,229,918.50	5,678,651.26
其他	1,978,211.02	799,798.23
合计	23,428,552.83	19,110,027.15
其中：费用化研发支出	23,428,552.83	19,110,027.15
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目适用 不适用**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
重庆正川永成医药材料有限公司	重庆市北碚区	739,729,700	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:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

□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

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	28,632,033.48	7,000,000.00		4,024,288.77		31,607,744.71	与资产相关
合计	28,632,033.48	7,000,000.00		4,024,288.77		31,607,744.71	/

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	4,024,288.77	2,088,617.36
与收益相关	1,318,546.64	2,469,242.29
合计	5,342,835.41	4,557,859.65

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本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、七、4 应收票据、5 应收账款、7 应收款项融资、9 其他应收款。

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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 27.29%（2022 年 12 月 31 日：21.44%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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	30,000,000.00	30,750,000.00	30,750,000.00		
应付票据	166,280,687.77	166,280,687.77	166,280,687.77		
应付账款	147,604,207.25	147,604,207.25	147,604,207.25		
其他应付款	8,519,577.21	8,519,577.21	8,519,577.21		
一年内到期的非流动负债	199,549.46	176,929.45	176,929.45		
租赁负债	64,351.84	64,941.15		64,941.15	
应付债券	416,250,023.79	404,904,000.00			404,904,000.00
小 计	768,918,397.32	758,300,342.83	353,331,401.68	64,941.15	404,904,000.00

(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。

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币30,000,000.00元（2022年12月31日：人民币60,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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第十节、七、81 外币货币性项目。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		250,111,918.32	50,000.00	250,161,918.32
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		250,111,918.32	50,000.00	250,161,918.32
(1) 债务工具投资		250,111,918.32		250,111,918.32
(2) 权益工具投资			50,000.00	50,000.00
(二) 应收款项融资			244,885,648.97	244,885,648.97
持续以公允价值计量的资产总额		250,111,918.32	244,935,648.97	495,047,567.29

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

债务工具投资系公司购买基金、开放式理财产品和结构性存款，公司能够在计量日获取银行公布的产品净值并按购买时的产品份额计算其公允价值，或以预期收益率来预测未来现金流量确定其公允价值。

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. 权益工具投资系对四川东方制药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。

2. 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，按照应收款项融资成本作为公允价值。

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

十四、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	重庆市北碚区	其他信息技术服务业	500.00	39.07	39.07

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是邓勇及其配偶姜惠、子女邓秋晗。截至资产负债表日，邓勇直接持股 19.38%，通过重庆正川投资管理有限公司间接持股 25.36% (39.07%*64.91%)；邓秋晗直接持股 3.65%；姜惠直接持股 1.42%。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第十节、十 在其他主体中的权益。

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

其他说明

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆正川投资管理有限公司	404,904,000.00	2021.4.28	2027.4.27	否

关联担保情况说明

适用 不适用

担保金额简化列示为剩余债券面值。

公司公开发行的 40,500.00 万元可转换公司债券由公司控股股东重庆正川投资管理有限公司提供连带责任保证担保，担保范围为公司经中国证监会核准发行的可转换公司债券 100% 本金及利息、违约金、损害赔偿金及实现债权的合理费用，担保的受益人为全体债券持有人。

(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	464.93	529.46

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付**1、各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 12 月 31 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	EUR232, 500. 00	CNY2, 400, 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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	30,240,407.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司于 2024 年 4 月 26 日召开第四届董事会第十四次会议，审议通过《2023 年度利润分配预案》，公司拟以 2023 年度实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2 元（含税），截至 2024 年 3 月 31 日，公司总股本 151,202,039 股，以此计算合计拟派发现金红利 30,240,407.80 元（含税），本年度不送红股，也不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。上述利润分配预案尚待公司 2023 年年度股东大会审议通过。

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

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

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

本公司主要业务为生产和销售口服液体用玻璃瓶、注射剂用玻璃瓶、瓶盖等产品。公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见第十节、七、61 营业收入和营业成本。

(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

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	101,091,311.02	95,664,764.90
1 年以内小计	101,091,311.02	95,664,764.90
1 至 2 年	2,437,356.47	5,208,224.72
2 至 3 年	1,520,607.98	775,350.35
3 至 4 年	419,235.17	654,754.50
4 至 5 年	621,072.90	4,492.80

5 年以上		22,348.80
合计	106,089,583.54	102,329,936.07

(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	1,493,714.50	1.41	1,194,971.60	80.00	298,742.90	2,136,815.50	2.09	1,714,820.72	80.25	421,994.78
按组合计提坏账准备	104,595,869.04	98.59	6,657,393.09	6.36	97,938,475.95	100,193,120.57	97.91	6,210,448.15	6.20	93,982,672.42
合计	106,089,583.54	100.00	7,852,364.69	7.40	98,237,218.85	102,329,936.07	100.00	7,925,268.87	7.74	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
单项计提坏账准备	1,493,714.50	1,194,971.60	80.00	预计收回可能性较小
合计	1,493,714.50	1,194,971.60	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

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	101,091,311.02	6,065,478.66	6.00
1-2年	2,337,356.47	233,735.65	10.00
2-3年	1,127,109.98	338,132.99	30.00
3-4年	40,091.57	20,045.79	50.00
合计	104,595,869.04	6,657,393.09	6.36

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,714,820.72	123,251.88		643,101.00		1,194,971.60
按组合计提坏账准备	6,210,448.15	446,944.94				6,657,393.09
合计	7,925,268.87	570,196.82		643,101.00		7,852,364.69

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

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	643,101.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	9,701,698.21		9,701,698.21	9.14	582,101.89
第二名	6,309,463.20		6,309,463.20	5.95	378,567.79
第三名	5,905,984.00		5,905,984.00	5.57	354,359.04
第四名	5,000,306.45		5,000,306.45	4.71	300,018.39
第五名	3,526,997.90		3,526,997.90	3.32	211,619.87
合计	30,444,449.76		30,444,449.76	28.69	1,826,666.98

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	134,808,672.42	184,623,752.26
合计	134,808,672.42	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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	134,686,612.42	184,589,553.12
1 年以内小计	134,686,612.42	184,589,553.12
1 至 2 年	122,400.00	37,000.00
2 至 3 年	37,000.00	50,000.00
3 至 4 年	50,000.00	
4 至 5 年		2,500.00
5 年以上	57,500.00	155,000.00
合计	134,953,512.42	184,834,053.12

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	134,036,612.42	184,012,872.14
押金及保证金	916,900.00	666,900.00
其他		154,280.98
合计	134,953,512.42	184,834,053.12

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	34,600.86	3,700.00	172,000.00	210,300.86
2023年1月1日余额在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-7,344.00	7,344.00		
--转入第三阶段		-3,700.00	3,700.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,743.14	4,896.00	-82,100.00	-65,460.86
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	39,000.00	12,240.00	93,600.00	144,840.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按照账龄划分，1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值，2 年以上及单项计提代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段）。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
按组合计提 坏账准备	210,300.86	-65,460.86				144,840.00
合计	210,300.86	-65,460.86				144,840.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
重庆正川永成医药材料有限公司	134,036,612.42	99.32	关联方往来	1年以内	
华润守正招标有限公司	580,000.00	0.43	押金保证金	1年以内	34,800.00
江中药业股份有限公司	102,400.00	0.08	押金保证金	1-2年	10,240.00
葵花药业集团股份有限公司	50,000.00	0.04	押金保证金	2-4年	3,000.00
江西汇仁药业股份有限公司	50,000.00	0.04	押金保证金	3-4年	25,000.00
合计	134,819,012.42	99.91	/	/	73,040.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	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

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

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	606,858,873.65	542,806,398.88	537,850,121.81	466,099,299.68
其他业务	5,800,570.42	3,970,791.44	7,512,203.33	5,320,017.63
合计	612,659,444.07	546,777,190.32	545,362,325.14	471,419,317.31
其中：与客户之间的合同产生的收入	610,172,716.65	545,331,066.72	542,885,264.32	469,973,193.71

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
硼硅玻璃管制瓶	170,679,122.94	167,408,484.23	195,362,326.99	176,645,767.53
钠钙玻璃管制瓶	359,199,679.33	306,347,409.53	276,814,477.85	223,682,772.67
瓶盖	75,320,545.93	67,982,060.43	63,808,103.23	63,155,652.79
其他	4,973,368.45	3,593,112.53	6,900,356.25	6,489,000.72
合计	610,172,716.65	545,331,066.72	542,885,264.32	469,973,193.71

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 5,792,735.76 元。

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	5,350,527.71	897,894.25
合计	5,350,527.71	897,894.25

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-189,436.40	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,342,835.41	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	6,960,165.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益		

产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	128,052.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,836,242.60	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	10,405,374.72	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

执行《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（2023年修订）》对2022年度非经常性损益金额的影响

项 目	金 额
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,086,079.07
2022年度按《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（2023年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,019,294.92
差异	66,784.15

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	3.36	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.49	0.20	0.20

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：邓勇

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用