



金安国纪集团股份有限公司

2022 年年度报告

2023-008

2023 年 04 月

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人韩涛、主管会计工作负责人赵煜及会计机构负责人(会计主管人员)邹艺声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及 2023 年展望和未来计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能面临的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 728,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.85 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	22
第五节 环境和社会责任 .....	33
第六节 重要事项 .....	36
第七节 股份变动及股东情况 .....	43
第八节 优先股相关情况 .....	48
第九节 债券相关情况 .....	49
第十节 财务报告 .....	50

## 备查文件目录

一、载有董事长韩涛先生签名并盖有公章的 2022 年度报告全文及摘要；

二、载有法定代表人韩涛先生、主管会计工作负责人赵煜先生、会计机构负责人邹艺女士签名，并盖有公章的财务报表文件；

三、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；

四、报告期在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董秘办

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/金安国纪	指	金安国纪集团股份有限公司
东临投资/控股股东	指	上海东临投资发展有限公司
珠海国纪	指	金安国纪科技（珠海）有限公司
上海国纪	指	上海国纪电子材料有限公司
杭州国纪	指	金安国纪科技（杭州）有限公司
宁国金安	指	金安国纪科技（安徽）有限公司
金安商贸	指	金安国纪商贸有限公司
国际层压板材	指	国际层压板材有限公司
安徽金瑞	指	安徽金瑞电子玻纤有限公司
杭州联合	指	杭州联合电路板有限公司
上海埃尔顿	指	上海埃尔顿医疗器械有限公司
广西禅方	指	广西禅方药业有限公司
鹏润电子	指	杭州鹏润电子有限公司
鹏宇电子	指	杭州临安鹏宇电子有限公司
承德天原	指	承德天原药业有限公司
Star Combo	指	澳大利亚 Star Combo Pharma Ltd
投资公司	指	金安国纪投资有限公司
金安国际亚洲	指	GOLDENMAX INTERNATIONAL ASIA COMPANY LIMITED（金安国际亚洲有限公司）
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金安国纪	股票代码	002636
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金安国纪集团股份有限公司		
公司的中文简称	金安国纪		
公司的外文名称（如有）	GOLDENMAX INTERNATIONAL GROUP LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GDM		
公司的法定代表人	韩涛		
注册地址	上海市松江工业区宝胜路 33 号		
注册地址的邮政编码	201613		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	上海市松江工业区宝胜路 33 号		
办公地址的邮政编码	201613		
公司网址	<a href="http://www.goldenmax.cn">http://www.goldenmax.cn</a>		
电子信箱	gdmir@goldenmax.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程敬	
联系地址	上海市松江工业区宝胜路 33 号	
电话	021-57747138	
传真	021-67742902	
电子信箱	gdmir@goldenmax.cn	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董秘办、深圳证券交易所

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
签字会计师姓名	陈大愚、顾之峰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	3,760,398,832.95	5,891,172,845.57	-36.17%	3,606,803,986.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	87,104,844.90	690,185,508.69	-87.38%	180,349,197.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,246,371.77	635,925,787.49	-98.86%	198,993,438.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	455,725,256.93	742,126,022.15	-38.59%	432,410,224.00
基本每股收益（元/股）	0.120	0.948	-87.34%	0.248
稀释每股收益（元/股）	0.120	0.948	-87.34%	0.248
加权平均净资产收益率	2.44%	21.50%	-19.06%	6.54%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	6,243,561,878.93	6,865,206,223.55	-9.05%	5,326,075,118.56
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,519,895,567.23	3,493,926,381.94	0.74%	2,847,037,271.13

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	984,427,716.76	901,189,871.27	856,963,955.60	1,017,817,289.32
归属于上市公司股东的净利润	16,024,349.40	41,083,315.94	-18,811,323.49	48,808,503.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,573,514.10	-7,871,062.10	-7,383,057.07	6,926,976.84
经营活动产生的现金流量净额	114,347,905.91	86,761,602.12	94,174,305.43	160,441,443.47

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	86,546,580.71	-3,717,416.78	-275,209.07	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	25,589,480.95	13,019,021.56	22,387,501.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,780,623.13	63,577,274.65	-33,119,530.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,389,889.88	-1,773,888.69	-664,567.43	
减：所得税影响额	22,089,693.34	16,630,231.46	5,872,539.85	
少数股东权益影响额（税后）	3,017,382.18	215,038.08	1,099,895.22	
合计	79,858,473.13	54,259,721.20	-18,644,240.46	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

2022 年，俄乌冲突持续、国外通货膨胀、贸易摩擦不断、百年变局加速演进，世界经济复苏的动能明显不足。在全球经济下行、市场需求疲软的大环境下，电子行业承压明显，尤其是手机、微型计算机、家用电器等消费类电子市场低迷。据工信部网站披露：“2022 年，规模以上电子信息制造业增加值同比增长 7.6%”，但“2022 年，主要产品中，手机产量 15.6 亿台，同比下降 6.2%，其中智能手机产量 11.7 亿台，同比下降 8%；微型计算机设备产量 4.34 亿台，同比下降 8.3%；集成电路产量 3242 亿块，同比下降 11.6%”，另“据海关统计，2022 年，我国出口笔记本电脑 1.66 亿台，同比下降 25.3%；出口手机 8.22 亿台，同比下降 13.8%；出口集成电路 2734 亿个，同比下降 12%”。同时，大宗商品价格高企，电子行业主要原材料价格维持高位，叠加下游市场需求萎缩，同行业新增产能释放，市场价格竞争激烈，市场行情相比去年急转直下。

虽然面临各种各样的挑战，但依然可以清晰的看到：随着新能源汽车、5G 通信、车联网、物联网、人工智能等新兴产业的发展推进，电子行业新的应用场景不断拓宽，对于上游电子材料的需求，从中长期来看，电子行业仍将保持稳定增长的趋势不变。

金安国纪拥有丰富的系列产品，能够满足各种不同客户的需求。新工厂的投产进一步优化了产品结构，提升产品性能，为客户提供更具竞争力的产品，扩大市场占有率，使公司在激烈竞争的市场环境下得以稳健发展。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、主要业务

公司从事的主要业务为电子行业基础材料覆铜板的研发、生产和销售。主要产品包括各种通用 FR-5、FR-4、CEM-3 等系列覆铜板及铝基覆铜板、半固化片等和特殊指标要求的无卤环保、高阻燃、耐 CAF、高 TG、高 CTI 等系列覆铜板，广泛用于家电、计算机、照明、汽车、通讯等行业，具有较强的产业稳定性。

在市场方面，公司一直注重对市场需求的深入研究，并根据客户的特点，细分市场客户，将公司产品划分为“国纪”和“金安”两个品牌，以多品种高性价比的产品满足不同客户的需求。其中，“国纪”品牌服务于通用市场——以性价比更高、功能性更广、适用性更强的产品满足客户需求，提升市场竞争力；“金安”品牌服务于细分领域有特殊指标要求的客户市场——以高性能、高质量、高指标的特殊覆铜板产品，最大限度满足客户的个性化需求。

在产品研发方面，公司始终坚持市场导向，并以市场需求为基础，结合公司的产品基本定位，着力在产品研发、技术创新、成本控制以及质量保障上推陈出新，为客户提供更加完备的解决方案和保障体系。

在生产管理方面，公司始终遵从以为客户提供优良的品质，满意的服务，高性价比、个性化、多样化产品为宗旨的经营理念，根据客户需求按需排单、个性化定制，快速、保质保量地交付产品。

在供应链管理方面，公司持续加强供应链管理、注重原材料信息收集，研判原材料价格趋势，做好供应链保障规划，确保公司材料供应有保障、价格合理、品质优良、过程廉洁。同时，也在合同履行、按期付款等方面充分保障供应商利益，既使各供应商之间形成良好竞争关系，又与优质供应商建立了长期战略合作关系，保障了公司的供应链安全和高效。

公司除了研发、生产和销售覆铜板系列产品外，还有医疗健康板块、印制电路板（PCB）和电子级玻纤布的生产和销售业务。

医疗健康板块：截至报告期末，公司在国内有 3 家子公司，在澳大利亚参股一家保健品公司，分别是：①上海埃尔顿医疗器械有限公司（主要从事内镜诊治器械的研发、生产和销售，公司持有 60% 股权）；②广西禅方药业有限公司（主要从事中成药提取及制剂；原料药、外用药的生产、研发及销售；中药材种植收购等；公司持有 100% 股权）；③承德天原药业有限公司（主要从事中成药提取及制剂；中药材种植及收购；中药饮片加工等；公司持有 80% 股权）；④澳大利亚 Star Combo Pharma Ltd（主要从事各类保健品和婴幼儿营养品等的研发、生产及销售；公司持有 36.27% 股权）。

印制电路板（PCB）：主要产品有单面板、单面碳膜板、碳浆/银浆/铜浆贯孔板、双面板、多层板（4-8层）、LED背光源板。产品广泛应用在消费电子、LED照明、汽车电子、应用电子、通讯、医疗等众多领域。

电子玻纤布：公司生产的电子级玻纤布产能逐步扩大，主要目的是为日益扩大的覆铜板产能，提供原材料补充，增强产业链协同效应，为供应链安全提供保障。

## 2、公司经营情况的讨论与分析

### （1）经营情况

报告期内，公司实现营业收入 376,039.88 万元，较去年同期下降 36.17%。

公司主营业务覆铜板板块，生产各类覆铜板 3,706.24 万张，较去年同期下降 10.67%；销售各类覆铜板 3,683.11 万张，较去年同期下降 10.57%；实现营业收入 322,090.33 万元，较去年同期下降 40.45%。

公司医疗健康板块，实现营业收入 29,353.67 万元，较去年同期增长 10.31%。

印制电路板（PCB）板块，实现营业收入 17,541.82 万元，不及年度计划预期。

### （2）经营情况分析

#### ① 覆铜板板块

报告期内，覆铜板板块的营业收入和销售数量均同比下降，市场竞争十分激烈。公司积极面对挑战，充分发挥各子公司的能动性，面对低迷的市场，公司采取积极的应对措施，持续的为客户提供高性价比、个性化、多标化的产品和满意的服务。充分发挥销售团队的能动性和积极性，紧贴市场、积极设法争取订单，扩大市场份额。通过全公司的共同努力，公司克服市场困难，保持了覆铜板主业的稳定。

公司积极推动“安徽宁国年产 3000 万张高等级覆铜板项目”和“安徽金瑞电子级玻纤布扩建项目”的建设工作。

安徽宁国年产 3000 万张高等级覆铜板项目共 6 条生产线，截至报告期末，已有 2 条生产线正式投产并形成销售，还有 2 条生产线正在进行安装调试工作，将根据市场情况逐步投产，另有 2 条生产线尚未进行设备采购。该项目的陆续投产将进一步优化产品结构，提高公司覆铜板的产能，增加市场的供货能力，扩大市场份额，提升市场竞争力；也有利于充分依托公司现有的产业链，进一步发挥规模化优势，对公司未来的经营业绩将产生积极作用，为公司长远的发展奠定基础。

#### ② 医疗健康板块

报告期内，全球经济下行，公司医疗健康板块同样受到冲击，中成药原材料价格不断上涨，但药品价格因政策原因无法实现同步、同幅度提高。12 月份，随着国家政策的优化，部分医药品种迎来爆发性需求，但这种爆发性需求没有可持续性。公司进一步加强对医疗健康板块各子公司的管理，在采购方面，从源头控制原材料价格；在生产管理方面，深挖现有产能，降低单位生产成本；在市场方面，构建更加完善的销售网络、组建强有力的销售团队，加强市场开发。2022 年营业收入稳中有进。

#### ③ 印制电路板（PCB）板块

报告期内，受到严峻复杂的内外部环境的影响，电子行业消费终端需求疲软，行业竞争加剧，产品价格下降，PCB 行业不景气。公司采取积极措施增强 PCB 板块抵御风险能力：在销售方面，进一步提高销售团队能力建设，加大市场开发力度；在生产方面，推动生产创新、提产增效；在产品研发方面，密切关注客户需求及市场发展的变化，开发新产品，提高产品竞争力。

## 三、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

公司诚实守信，守法经营，稳健发展。经过多年的发展，赢得了广大客户、供应商、合作银行及当地政府的广泛信任。公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、美国 UL 认证中国 CQC 认证和特殊客户要求的其他相关认证。公司注重品牌建设，始终坚持从产品质量做起，不断提高用户满意度，通过良好的品牌效应，有效建立了与客户的信任关系、提高了公司的知名度，为公司可持续发展建立了良好的基础。

### 2、市场优势

公司秉承多样化产品、多领域覆盖的宗旨，利用“国纪”品牌提供性价比高、功能性强、适用性广的产品覆盖通用市场；利用“金安”品牌，提供高性能、高质量、高指标的个性化特殊产品，覆盖细分市场。公司多样化产品覆盖领域广，形成广泛的客户群体，从而使公司在覆铜板市场上拥有较强的稳定性和成长性。

### 3、技术研发优势

公司通过自主设立的企业技术中心大力推动技术创新，经过多年的发展，汇集了一批基础扎实、经验丰富、创新能力强的技术骨干。目前公司在电子级玻纤布、半固化片、覆铜板、印制线路板等产品方面具备较强的研发、生产和销售能力。公司在覆铜板产品的研发和生产中，通过公司下游的 PCB 工厂在 PCB 制程中对覆铜板产品的性能和技术指标的要求和变化的参数进行论证，使公司新产品的研发和工艺改善有了较强的技术支撑。

公司大力发展具有自主知识产权的核心技术，具有先进的工艺设计和工艺改进能力，秉承“贴近市场、创新不止”的理念，研发出适合市场、具备充分竞争力的产品，提升公司自主创新能力。目前，公司拥有发明专利 82 项，实用新型专利 233 项。

### 4、经营管理优势

公司不断深化集团化管理模式，在销售管理、产品研发、生产管理、供应链管理、核心人才管理、内控管理和风险防控等方面，发挥统筹优势，为及时响应市场需求、控制原材料成本、保持产品的适配性、先进性等提供强有力的保障，亦为立足现有的产业规划和发展布局、寻求新的增长点夯实坚实的基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,760,398,832.95	100%	5,891,172,845.57	100%	-36.17%
分行业					
电子元器件制造业	3,466,800,081.25	92.19%	5,625,067,994.59	95.48%	-38.37%
医疗器械制造业	72,144,842.58	1.92%	70,644,330.73	1.20%	2.12%
医药制造业	221,453,909.12	5.89%	195,460,520.25	3.32%	13.30%
分产品					
覆铜板及其相关产品	3,220,903,319.84	85.65%	5,408,434,291.55	91.81%	-40.45%
PCB	175,418,215.83	4.66%	137,761,113.74	2.34%	27.34%
医用器械	72,144,842.58	1.92%	70,644,330.73	1.20%	2.12%
医药	221,391,875.18	5.89%	195,460,520.25	3.32%	13.27%
其他	70,540,579.52	1.88%	78,872,589.30	1.34%	-10.56%
分地区					
境内	3,510,638,615.81	93.36%	5,527,361,142.06	93.82%	-36.49%
境外	249,760,217.14	6.64%	363,811,703.51	6.18%	-31.35%
分销售模式					
直销	3,760,398,832.95	100.00%	5,891,172,845.57	100.00%	-36.17%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子元器件制造业（覆铜板）	3,220,903,319.84	2,989,496,879.71	7.18%	-40.45%	-30.38%	-13.42%
分产品						
覆铜板及其相关产品	3,220,903,319.84	2,989,496,879.71	7.18%	-40.45%	-30.38%	-13.42%
分地区						
境内	3,047,407,659.63	2,854,380,521.08	6.33%	-40.47%	-30.07%	-13.93%
境外	173,495,660.21	135,116,358.63	22.12%	-40.07%	-36.41%	-4.48%
分销售模式						
直销	3,220,903,319.84	2,989,496,879.71	7.18%	-40.45%	-30.38%	-13.42%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☑不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☑是 ☐否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
电子元器件制造业（覆铜板）	销售量	张	36,831,073	41,182,392	-10.57%
	生产量	张	37,062,437	41,487,141	-10.67%
	库存量	张	1,160,623	929,259	24.90%
电子元器件制造业（PCB 板）	销售量	平方米	765,920.91	528,702.77	44.87%
	生产量	平方米	744,581.04	566,448.57	31.45%
	库存量	平方米	180,113.11	201,452.98	-10.59%
医疗器械制造业	销售量	个	539,320	508,792	6.00%
	生产量	个	491,100	454,723	8.00%
	库存量	个	513,315	561,535	-8.59%
医药制造业	销售量	盒	44,804,078.00	43,106,669.00	3.94%
	生产量	盒	43,573,478.00	43,437,089.00	0.31%
	库存量	盒	4,950,097.00	6,180,697.00	-19.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☑适用 ☐不适用

电子元器件制造业（PCB 板）产销量同比增长，主要是子公司上海金板科技有限公司（含杭州临安鹏宇电子有限公司、杭州鹏润电子有限公司）是 2021 年 5 月并购计入，而 2022 年是全年计量，因计量口径的不同所致。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子元器件制造业	主营业务成本	3,157,072,060.81	95.14%	4,414,460,837.40	96.92%	-28.48%
医疗器械制造业	主营业务成本	21,965,632.36	0.66%	20,436,601.26	0.45%	7.48%
医药制造业	主营业务成本	121,785,630.95	3.67%	101,451,042.79	2.23%	20.04%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
覆铜板及相关产品	主营业务成本	2,989,496,879.71	90.09%	4,294,315,752.66	94.28%	-30.38%
PCB	主营业务成本	167,575,181.10	5.05%	120,145,084.74	2.64%	39.48%
医疗器械	主营业务成本	21,965,632.36	0.66%	20,436,601.26	0.45%	7.48%
医药	主营业务成本	121,785,630.95	3.67%	101,451,042.79	2.23%	20.04%

说明

- 1、覆铜板及相关产品同比减少 30.38%，主要是本期销量和原材料价格均下降所致。
- 2、PCB 同比增长 39.48%，主要是子公司上海金板科技有限公司（含杭州临安鹏宇电子有限公司、杭州鹏润电子有限公司）是 2021 年 5 月并购计入，而 2022 年是全年计量，因计量口径的不同所致。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

□是  否

## (7) 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

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	130,332,587.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	3.46%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	38,141,923.98	1.01%
2	第二名	34,263,808.37	0.91%

3	第三名	20,176,218.76	0.54%
4	第四名	19,218,048.94	0.51%
5	第五名	18,532,587.30	0.49%
合计	--	130,332,587.35	3.46%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	951,307,507.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.22%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	249,683,388.10	7.93%
2	第二名	200,314,999.40	6.36%
3	第三名	177,723,845.18	5.65%
4	第四名	162,091,064.60	5.15%
5	第五名	161,494,209.73	5.13%
合计	--	951,307,507.01	30.22%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	117,854,370.55	123,288,205.76	-4.41%	
管理费用	150,434,918.96	135,945,356.58	10.66%	
财务费用	-47,571,770.27	-32,444,441.26	-46.63%	主要是本期利息收入及汇兑收益增加所致
研发费用	173,426,736.88	243,879,844.58	-28.89%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	482	473	1.90%

研发人员数量占比	16.47%	16.99%	-0.52%
研发人员学历结构			
本科	107	62	72.58%
硕士	12	15	-20.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	49	54	-9.26%
30~40 岁	296	215	37.67%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	173,426,736.88	243,879,844.58	-28.89%
研发投入占营业收入比例	4.61%	4.14%	0.47%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,265,751,788.02	5,368,925,697.03	-1.92%
经营活动现金流出小计	4,810,026,531.09	4,626,799,674.88	3.96%
经营活动产生的现金流量净额	455,725,256.93	742,126,022.15	-38.59%
投资活动现金流入小计	2,517,376,647.07	4,220,933,455.07	-40.36%
投资活动现金流出小计	3,463,932,306.51	3,875,512,957.86	-10.62%
投资活动产生的现金流量净额	-946,555,659.44	345,420,497.21	-374.03%
筹资活动现金流入小计	65,000,000.00	67,800,000.00	-4.13%
筹资活动现金流出小计	136,348,137.43	253,075,298.67	-46.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-71,348,137.43	-185,275,298.67	61.49%
现金及现金等价物净增加额	-558,575,070.16	904,659,223.22	-161.74%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少主要是本期采购支出增加以及收入减少所致。
- 2、投资活动现金流入以及投资活动产生的现金流量净额同比减少主要是固定资产投资支出增加和理财赎回减少所致。
- 3、筹资活动现金流出同比减少以及筹资活动产生的现金流量净额同比增加主要是本期偿还债务支付的现金减少所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额同比减少，主要是固定资产投资支出增加和理财赎回减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,464,347.52	6.94%	主要是短期理财产品收益及处置交易性金融资产所致	否
公允价值变动损益	-20,893,144.06	-19.43%	主要是持有交易性金融资产所致	否
资产减值	-13,909,115.33	-12.93%	主要是商誉计提减值准备所致	否
营业外收入	412,400.18	0.38%	主要是与日常活动无关的其他收入所致	否
营业外支出	2,820,422.41	2.62%	主要是资产非正常损失所致	否
信用减值损失	-603,250.56	-0.56%	主要是应收款项计提坏账准备所致	否
其他收益	25,607,613.30	23.81%	主要是与日常活动相关的政府补助所致	否
资产处置收益	86,546,580.71	80.47%	主要是非流动资产处置所致	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	979,370,354.74	15.69%	1,612,404,933.77	23.49%	-7.80%	
应收账款	731,457,412.71	11.72%	1,087,410,867.22	15.84%	-4.12%	
存货	394,825,336.13	6.32%	425,513,210.37	6.20%	0.12%	
长期股权投资	49,103,716.59	0.79%	57,751,890.00	0.84%	-0.05%	
固定资产	1,399,214,998.92	22.41%	849,376,589.78	12.37%	10.04%	
在建工程	139,058,670.98	2.23%	231,768,675.90	3.38%	-1.15%	
使用权资产	7,574,189.52	0.12%	6,392,598.70	0.09%	0.03%	
合同负债	55,306,641.04	0.89%	43,588,947.80	0.63%	0.26%	
租赁负债	5,589,434.89	0.09%	5,493,032.49	0.08%	0.01%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数



			动					
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	7,024,819.20	- 20,893,144.06	0.00	0.00	175,771,806.82	10,371,855.11		150,910,994.86
金融资产小计	7,024,819.20	- 20,893,144.06	0.00	0.00	175,771,806.82	10,371,855.11		150,910,994.86
结构性存款	260,000,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000,000.00	520,000,000.00		80,000,000.00
上述合计	267,024,819.20	- 20,893,144.06	0.00	0.00	575,771,806.82	530,371,855.11		230,910,994.86
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,727,688.08	银行承兑汇票保证金及信用证保证金
应收款项融资	138,706,860.85	应收票据质押

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	180,000,000.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	HK3988	中国银行	522,857.52	公允价值计量	459,491.20	5,134.14				44,813.35	507,377.36	交易性金融资产	自有
境内外股票	HK0883	中国海洋石油	8,310,580.00	公允价值计量	6,565,328.00	1,668,099.97				3,108,247.18	8,914,834.60	交易性金融资产	自有
境内外股票	HK1988	民生银行	252,552.02	公允价值计量		-10,890.82		252,552.02		-10,890.82	241,182.90	交易性金融资产	自有
境内外股票	601108	财通证券	57,478,319.76	公允价值计量		-14,900,719.76		57,478,319.76		-13,704,719.76	42,577,600.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	688586	江航装备	11,662,167.45	公允价值计量				11,662,167.45	10,303,585.08	-1,358,582.37		交易性金融资产	自有
境内外股票	600938	中国海油	54,000.00	公允价值计量				54,000.00	68,270.03	14,270.03		交易性金融资产	自有
境内外股票	600109	国金证券	27,394,602.68	公允价值计量		-1,294,602.68		27,394,602.68		-1,084,602.68	26,100,000.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	600958	东方证券	49,820,370.94	公允价值计量		-5,120,370.94		49,820,370.94		-3,870,370.94	44,700,000.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	601881	中国银河	29,109,793.97	公允价值计量		-1,239,793.97		29,109,793.97		-309,793.97	27,870,000.00	交易性金融资产	自有
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			184,605,244.34	--	7,024,819.20	-20,893,144.06	0.00	175,771,806.82	10,371,855.11	-17,171,629.98	150,910,994.86	--	--

证券投资审批董事会公告披露日期	2022 年 04 月 29 日
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	2022 年 06 月 29 日

## （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国际层压板材	子公司	覆铜板	2950.525198 万元人民币	85,692,779.64	82,311,179.35	0.00	53,998,539.98	44,722,663.04
珠海国纪	子公司	覆铜板	23478.8903 万元人民币	1,332,836,867.01	531,446,137.11	1,296,158,782.48	23,652,109.23	26,547,526.48
杭州联合	子公司	电路板	579.5181 万元人民币	40,532,029.95	30,768,074.40	371,459.28	22,421,325.51	17,220,391.03
广西禅方	子公司	中成药	9000 万元人民币	188,545,574.98	140,516,465.15	89,618,682.54	16,757,058.44	15,135,352.12
上海埃尔顿	子公司	医疗器械	200 万元人民币	94,206,541.75	71,877,027.51	72,144,842.58	13,255,462.25	12,743,210.35
宁国金安	子公司	覆铜板	1 亿元人民币	740,140,167.94	87,102,145.21	16,984,641.25	-15,808,060.88	-12,610,067.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势

(1) 长期来看, 电子行业稳定增长的趋势不变。国家正着力扩大国内需求, 围绕制造业重点产业链, 集中优质资源, 加快建设现代化产业体系, 加快传统产业和中小企业数字化转型, 着力提升高端化、智能化、绿色化水平, 大力发展数字经济, 电子行业受益于国家对集成电路的强有力支持, 长期来看将走出低谷稳定增长。

(2) 短期看, 对于电子行业来说, 2023 年仍将是艰难的一年。经济衰退、国外通货膨胀、俄乌冲突、欧洲能源危机可能会持续, 需求疲软和高库存大概率仍将影响全球经济。电子行业市场行情的恢复存在不确定性, 市场风险还将加剧。

### 2、公司发展战略

“坚持以覆铜板为主业, 保证覆铜板业务稳步增长, 持续推进医疗健康产业和 PCB 产业的稳健发展, 形成公司业务双轨制发展模式”是公司现阶段的发展战略。

### 3、2023 年经营计划

(1) 覆铜板板块: 准确把握市场动态, 充分利用公司产品特点, 提高竞争优势, 加大市场开拓力度, 加强宁国新厂产品市场推广, 扩大市场占有率。积极关注市场变化, 加强客户服务与管理, 控制应收账款风险。提高公司的产能利用率, 力争满负荷运转, 降本增效。持续加大研发力度, 推进技术创新, 工艺改造, 进一步丰富覆铜板的品种, 提高覆铜板产品的竞争力。

#### (2) 项目投资方面:

① 金安国纪总部项目: 按期开工, 有序推进项目建设。

② 安徽宁国年产 3000 万张高等级覆铜板项目: 保证已投产生产线持续稳定运行和满负荷生产, 按计划推进后续生产线如期投产。

③ 安徽金瑞电子级玻纤布扩建项目: 按计划推进设备安装和调试工作。

(3) 医疗健康板块: 提高经营管理水平。加强营销团队建设, 扩大市场占有率, 提高盈利能力和经营业绩。

(4) PCB 板块: 继续加强管理, 紧跟市场需求, 丰富产品结构, 加强新产品研发, 加大市场开发力度, 努力提高经营业绩。

### 4、防控风险和对策

#### (1) 市场竞争的风险

经济衰退、国外通货膨胀、俄乌冲突、欧洲能源危机可能会持续, 需求疲软和高库存大概率仍将影响全球经济, 加上行业扩充产能影响, 在供大于求的情况下, 产品的价格竞争仍将十分激烈。覆铜板作为产业链的上游, 公司将加强产品的技术创新和研发力度, 持续为客户提供高性价比、个性化、多样化产品和满意的服务; 采取多样化营销策略, 针对不同的客户对不同产品的需求, 采取灵活多样的措施, 充分发挥销售团队的能动性和积极性, 紧贴市场、深入调研, 增强与竞争对手的差异化、个性化优势, 积极进取巩固和扩大市场份额。

#### (2) 原材料价格波动的风险。

公司覆铜板生产所需的主要原材料为铜箔、玻璃纤维布、环氧树脂, 由于原材料成本在公司产品成本中所占比重较大, 原材料价格的波动将对公司的经营业绩带来影响。公司将充分发挥集团化供应链管理优势, 及时关注原材料行业的行情变化和供应商产能的变化, 制定合理的采购策略, 将采购周期和材料库存调到安全指标内, 降低原材料波动给公司经营带来的风险。

#### (3) 坏账风险

受宏观经济形势影响，本公司及下游 PCB 行业面临的市场风险仍然严峻，公司将提高防范坏账风险意识，通过市场监控、内部控制，加强应收账款管理，降低公司货款回收风险。

(4) 汇率风险

严峻的经济形势，会增加人民币汇率波动幅度增大的风险，对公司的经营业绩产生不利影响。对此，公司将采取有利的结算方式积极防范，将风险控制在可控范围内。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规、部门规章的要求，不断完善公司的治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平。

报告期公司整体运作、信息披露较为规范，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件，公司治理的实际状况基本符合上述法律法规及中国证监会深圳证券交易场所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的要求，召集、召开股东大会，并请律师出席见证。能够平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位、行使正当权益。

#### 2、关于公司和控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会、专门委员会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。全体董事按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，依法积极行使经营决策权，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设审计、提名、薪酬与考核和战略四个专门委员会，各委员会分工明确，权责分明，制定了专门委员会议事规则，并按照规则运作。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。全体监事按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定依法积极行使监督权，规范监事会的召集、召开和表决，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及全体股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了基本的绩效考核制度，董事、监事、高级管理人员的任免履行了法定程序，合规合法。公司董事和高级管理人员的绩效评价本着责、权、利对等原则，逐步建立完善岗位、绩效、薪酬三位一体的激励体系，将薪酬与公司经营目标完成情况及其依法履行职责情况挂钩进行综合考评。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### 7、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以诚实可信、公平公正为原则，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡，促进公司能够平稳持续地健康发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

□是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营的能力。

1、业务方面：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的生产、采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员方面：公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生，不存在超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司拥有独立、完整的人事管理体系，公司劳动、人事及工资管理完全独立。公司总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职于公司工作，并领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

3、资产方面：公司拥有独立完整的经营资产，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、房屋、机器设备以及商标、专利的所有权，对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务运作。公司拥有独立开设银行账户，并依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	68.87%	2022 年 06 月 28 日	2022 年 06 月 29 日	审议通过所有会议议案，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-030）

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
韩涛	董事长、总裁	现任	男		2008 年 05 月 08 日	2024 年 05 月 25 日	6,523,704				6,523,704	
韩薇	董事、副董事长	现任	女		2014 年 12 月 02 日	2024 年 05 月 25 日						

程敬	董事、 副总裁、 董秘	现任	男		2008年05 月08日	2024年05 月25日						
朱程岗	董事、 副总裁	现任	男		2008年05 月08日	2024年05 月25日						
胡瑞平	董事、 副总裁	现任	男		2008年05 月08日	2024年05 月25日						
程爱仙	董事	现任	女		2018年01 月03日	2024年05 月25日						
周昌生	独立董事	现任	男		2018年01 月03日	2024年05 月25日						
孙伟	独立董事	现任	男		2018年01 月03日	2024年05 月25日						
方纯	独立董事	现任	女		2021年05 月26日	2024年05 月25日						
帅新苗	监事会主 席	现任	女		2011年04 月07日	2024年05 月25日						
方亚楠	监事	现任	男		2011年04 月07日	2024年05 月25日						
夏文字	监事	现任	男		2014年01 月08日	2024年05 月25日	1,000				1,000	
赵煜	财务总监	现任	男		2019年03 月12日	2024年05 月25日						
合计	--	--	--	--	--	--	6,524, 704	0	0		6,524, 704	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

□是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、公司董事会由9名董事组成，各位现任董事最近5年的主要工作经历如下：

**董事长：**韩涛，男，1960年出生，工商管理硕士。历任临安手表元件厂自动车间主任、经营部主任；国际层压板材有限公司进出口部经理、常务副总经理、总经理和董事长；上海国纪电子材料有限公司（金安国纪的前身）董事长兼总经理；公司第一届、第二届、第三届、第四届董事会董事长。系金安国纪创始人。现任金安国纪董事长、总裁，上海市浙江商会第十届理事会执行副会长。

**副董事长：**韩薇，女，1964年出生，大专学历，统计师。历任公司第三届、第四届董事会副董事长；现任金安国纪副董事长。

**董事：**程敬，男，1964年出生，本科学历。历任公司第一届、第二届、第三届、第四届董事会董事、董事会秘书；现任金安国纪董事、副总裁、董事会秘书。

**董事：**朱程岗，男，1957年出生，大专学历。历任公司第一届、第二届、第三届、第四届董事会董事；现任金安国纪董事、副总裁。

**董事：**胡瑞平，男，1964年出生，大专学历，工程师。历任公司第一届、第二届、第三届、第四届董事会董事；现任金安国纪董事、副总裁。

**董事：**程爱仙，女，1939年出生，大专学历，历任公司第一届、第二届董事会董事；现任金安国纪董事，上海东临投资发展有限公司与上海东临实业有限公司的执行董事。

**独立董事：**周昌生，男，1965年出生，硕士研究生，正高级会计师，中国注册会计师，注册税务师。毕业于香港中文大学，曾任宝钢集团梅山公司财务处资金部副经理、上海百利安集团财务部经理、申能集团审计部副部长、上海申江特钢



公司监事会主席、上海电气集团股份公司监事等职务。现任金安国纪独立董事，申能股份有限公司副总经济师，安徽芜湖核电有限公司董事、总审计师，申能融资租赁公司监事会主席等职务。

**独立董事：**孙伟，男，1978 年出生，华东政法大学经济法专业法律硕士及美国杜克大学（Duke University）法学硕士（LL.M.）。曾任上海市君悦律师事务所律师、合伙人，上海原本律师事务所主任和管理合伙人，现任北京市汉坤律师事务所上海分所合伙人，金安国纪独立董事，上海政法学院校外硕士生导师，上海国际仲裁中心、上海仲裁委员会、杭州仲裁委员会仲裁员。

**独立董事：**方纯，女，1965 年出生，经济师。毕业于杭州电子科技大学金融学专业，浙江大学工商管理研究生班结业。曾任中国银行温州市分行副行长、中国银行浙江省分行银行卡部总经理、南洋商业银行（中国）有限公司上海分行行长、南洋商业银行（中国）有限公司董事会秘书、总裁办公室总经理、党委办公室主任、党委宣传部部长。现任金安国纪独立董事，上海商学院客座教授。

2、公司监事会由 3 名监事组成，各位现任监事最近 5 年的主要工作经历如下：

**监事会主席：**帅新苗，女，1969 年出生，本科学历，高级物流师。现任本公司监事会主席。

**监事：**方亚楠，男，1978 年出生，本科学历。现任本公司监事。

**监事：**夏文字，男，1986 年出生，本科学历。现任本公司监事。

3、公司高级管理人员最近 5 年的主要工作经历如下：

**韩涛**，现任金安国纪总裁，其最近 5 年工作经历见前述“董事长韩涛最近 5 年的主要工作经历”。

**程敬**，现任金安国纪副总裁，董事会秘书，其最近 5 年工作经历见前述“董事程敬最近 5 年的主要工作经历”。

**朱程岗**，现任金安国纪副总裁，其最近 5 年工作经历见前述“董事朱程岗最近 5 年的主要工作经历”。

**胡瑞平**，现任金安国纪副总裁，其最近 5 年工作经历见前述“董事胡瑞平最近 5 年的主要工作经历”。

**赵煜**，男，1977 年出生，本科学历，中级会计师。现任金安国纪财务总监。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
韩涛	金安国际科技集团有限公司	董事局主席			
程爱仙	上海东临投资发展有限公司	执行董事			
程爱仙	上海东临实业有限公司	执行董事			

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	在其他单位是否领取报酬津贴
韩涛	金安国际集团控股有限公司（BVI）	执行董事			否
韩涛	金安国际亚洲有限公司（BVI）	执行董事			否
韩涛	国际层压板材（香港）有限公司	董事长			否
韩涛	金安国际控股有限公司	执行董事			否
韩涛	东方金德投资有限公司	执行董事			否
韩涛	金安国纪投资有限公司	执行董事			否
韩涛	上海金安国纪实业有限公司	执行董事			否
韩涛	金安国纪科技（珠海）有限公司	董事			否
韩涛	上海埃尔顿医疗器械有限公司	董事			否
韩涛	承德天原药业有限公司	董事			否
韩涛	上海古京酒业有限公司	执行董事			否
韩涛	上海古京实业有限公司	执行董事			否
韩薇	上海国纪电子材料有限公司	执行董事			否
韩薇	国际层压板材有限公司	执行董事			否
韩薇	上海埃尔顿医疗器械有限公司	董事长			否
韩薇	承德天原药业有限公司	董事长			否

韩薇	金安国纪科技（珠海）有限公司	副董事长			否
韩薇	金安国纪科技（杭州）有限公司	执行董事			否
韩薇	广西禅方药业有限公司	执行董事			否
韩薇	上海全惠实业有限公司	执行董事			否
韩薇	金安国纪商贸有限公司	执行董事			否
韩薇	金安国纪投资有限公司	监事			否
韩薇	贵州古京酒业有限公司	执行董事			否
韩薇	杭州古京酒业有限公司	执行董事			否
程敬	上海金板科技有限公司	董事长			否
程敬	金安国纪科技（安徽）有限公司	执行董事			否
朱程岗	安徽金瑞电子玻纤有限公司	执行董事			否
朱程岗	金安国纪商贸有限公司	总经理			否
朱程岗	金安国纪科技（安徽）有限公司	总经理			否
程爱仙	杭州联合电路板有限公司	执行董事			否
周昌生	申能股份有限公司	副总经济师			是
周昌生	安徽芜湖核电有限公司	董事、总审计师			否
周昌生	申能融资租赁公司	监事会主席			否
孙伟	北京市汉坤律师事务所上海分所	合伙人			是
方亚楠	上海金安国纪实业有限公司	监事			否
方亚楠	金安国纪商贸有限公司	监事			否
方亚楠	承德天原药业有限公司	董事			否
赵煜	上海埃尔顿医疗器械有限公司	董事			否
赵煜	承德天原药业有限公司	董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本年度在公司领薪的董事、监事、高级管理人员报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定，其中独立董事津贴标准经由股东大会审议通过后实施。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
韩涛	董事长、总裁	男		现任	79	否
韩薇	副董事长	女		现任	43.6	否
程敬	董事、副总裁、董秘	男		现任	78	否
朱程岗	董事、副总裁	男		现任	62.6	否
胡瑞平	董事、副总裁	男		现任	47	否
程爱仙	董事	女		现任	0	否
周昌生	独立董事	男		现任	7.2	否
孙伟	独立董事	男		现任	7.2	否
方纯	独立董事	女		现任	7.2	否
帅新苗	监事会主席	女		现任	27.8	否
方亚楠	监事	男		现任	48.3	否
夏文字	监事	男		现任	21.9	否
赵煜	财务总监	男		现任	52.4	否
合计	--	--	--	--	482.2	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第五次会议	2022年01月06日	2022年01月08日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票。详见巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2022-001）
第五届董事会第六次会议	2022年01月26日	2022年01月28日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票。详见巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2022-003）
第五届董事会第七次会议	2022年04月27日	2022年04月29日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票。详见巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2022-007）
第五届董事会第八次会议	2022年05月08日	2022年05月10日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票。详见巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2022-025）
第五届董事会第九次会议	2022年08月30日	2022年08月31日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票。详见巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2022-034）
第五届董事会第十次会议	2022年10月28日	2022年10月31日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票。详见巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2022-040）
第五届董事会第十一次会议	2022年11月05日	2022年11月07日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票。详见巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2022-043）

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
韩涛	7	6	1	0	0	否	1
韩薇	7	6	1	0	0	否	1
程敬	7	6	1	0	0	否	1
朱程岗	7	2	5	0	0	否	1
胡瑞平	7	6	1	0	0	否	1
程爱仙	7	6	1	0	0	否	1
周昌生	7	2	5	0	0	否	1
孙伟	7	2	5	0	0	否	1
方纯	7	2	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格遵照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所上市公司董事行为指引》等法律法规、规范性文件及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定开展工作。各董事根据公司的实际情况，对公司治理和经营决策提出了相关意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效、维护公司和全体股东的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	周昌生、朱程岗、方纯	3	2022年04月27日	就公司2021年度报告相关事项及2022年第一季度财务报告进行了审核	审议通过：一、关于2021年度财务报表的审阅意见；二、审计委员会关于会计事务所相关事项的意见；	无	无
			2022年08月30日	就公司2022年半年度财务报告进行了审核	公司财务报表已按照企业会计准则及其相关规定编制，在所有方面公允、真实、完整地反映了公司上半年的财务状况及生产经营情况和经营业绩。	无	无
			2022年10月28日	就公司2022年第三季度财务报告进行了审核	审议通过：一、关于公司2022年第三季度财务报表的审阅意见；二、审议公司内部审计部2022年第三季度内审工作报告及2022年第四季度内审工作计划	无	无

#### 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 九、公司员工情况

##### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	105
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	2,822
报告期末在职工的数量合计（人）	2,927

当期领取薪酬员工总人数（人）	2,927
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	114
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,745
销售人员	196
技术人员	432
财务人员	60
行政人员	494
合计	2927
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,997
大中专	635
本科	280
硕士及以上	15
合计	2,927

## 2、薪酬政策

- （1）本公司实行岗位工资、业绩奖金和计件工资相结合的工资政策。
- （2）薪酬标准跟公司效益和本人工作表现挂钩。

## 3、培训计划

- （1）内部培训（入职培训）。
- （2）赴外培训。
- （3）人才培养方案（大专以上全日制统招毕业生）。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司已经建立了对投资者持续、科学的回报机制，利润分配政策的决策机制合法合规。2021年4月28日和5月26日，公司第四届董事会第二十七次会议和2020年度股东大会审议通过了《股东分红回报规划（2021-2023）》，进一步明确了现金分红政策等相关条款，增强现金分红的透明度，充分保护中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

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
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司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红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.85
分配预案的股本基数（股）	728,000,000
现金分红金额（元）（含税）	61,880,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	61,880,000.00
可分配利润（元）	1,729,646,204.15
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2022 年实现净利润 566,808,527.82 元，根据《公司章程》的有关规定，按当年净利润 10% 提取法定盈余公积金 56,680,852.78 元，本期可供投资者分配利润为 510,127,675.04 元，加上年初未分配利润 1,281,398,529.11 元，减去 2022 年度分配股利 61,880,000.00 元，期末可供投资者累计未分配利润为 1,729,646,204.15 元；本期合并报表的可供投资者分配利润为 87,104,844.90 元，期末累计未分配利润 2,382,618,479.04 元。根据有关规定，上市公司利润分配按照合并报表与母公司的可供分配利润孰低原则执行，因此，公司 2022 年度可供投资者分配利润为 1,729,646,204.15 元。</p> <p>根据《公司章程》的规定，综合考虑公司在建项目及后续对外投资有较大的资金需求，同时考虑到回报投资者的需要，公司拟定的本年度利润分配预案为：以 2022 年 12 月 31 日的公司总股本 728,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.85 元（含税），共计派发现金人民币 61,880,000 元，剩余利润作为未分配利润留存；本年度不送红股，不以公积金转增股本。若公司股本在分配预案披露后至分配方案实施前，公司股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配金额。</p>	

## 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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司进一步按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司实际情况对公司的内部控制体系进行持续改进、优化，以适应不断变化的外部环境以及内部管理的要求。公司的内部控制能够涵盖公司经营的主要方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见于 2023 年 4 月 29 日刊登在巨潮资讯网的《2022 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；②外部审计发现当期财务报告存在重大错报，在运行过程中未能发现该错报；③董事会审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。	非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：①违犯国家法律法规或规范性文件；②决策程序导致重大失误；③重要业务制度失效，且严重影响内部整体控制的有效性；④重大缺陷未得到整改；⑤中高级管理人员和关键技术人员流失严重；⑥其他对公司负面影响重大的情形。
定量标准	财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。重大缺陷：营业收入总额错报 $\geq 3\%$ 、资产总额错报 $\geq 1\%$ ；重要缺陷： $3\% >$ 营业收入总额错报 $\geq 1\%$ 、 $1\% >$ 资产总额错报 $\geq 0.5\%$ ；一般缺陷：营业收入总额错报 $< 1\%$ 、资产总额错报 $< 0.5\%$ 。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在日常经营活动中严格遵守《中华人民共和国大气污染防治法》《大气污染物综合排放标准》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国环境保护法》等国家法律法规和地方各类行政法规。

环境保护行政许可情况

公司及下属公司均按相关法律、法规的规定办理了排污登记，所持有排污许可证均在有效期内。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
承德天原	水污染物	生产污水	间断排放	1	厂区对面污水处理站	氨氮 8mg/L, 总氮 20mg/L, pH 值 6-9, 总磷 0.5mg/L, 化学需氧量 100mg/L	中药类制药工业水污染物排放标准 GB21906-2008	排水量: 2.102 万吨/年; 化学需氧量: 0.357 吨/年; 氨氮: 0.006 吨/年	排水量: 4.24 万吨/年; 化学需氧量: ≤2.12 吨/年; 氨氮: ≤0.339 吨/年	无
珠海国纪	大气污染物	氮氧化物	有组织 有组织	4、 3	锅炉、 RTO	< 150mg/Nm3、 < 120mg/Nm3	150 mg/Nm3、 120 mg/Nm3	3.538 吨/年	4.85 吨/年	无
珠海国纪	大气污染物	二氧化硫	有组织 有组织	4、 3	锅炉、 RTO	< 50mg/Nm3、 < 500mg/Nm3	50 mg/Nm3、 500mg/Nm3	0.086 吨/年	1.04 吨/年	无
珠海国纪	大气污染物	颗粒物	有组织	4	锅炉	<20 mg/Nm3	20mg/Nm3	/	/	无
珠海国纪	大气污染物	其他（非甲烷总烃、烟气黑度	有组织	4	锅炉	烟气黑度 <1 级	1 级	/	/	无

		等)								
珠海国纪	大气污染物	其他(非甲烷总烃、烟气黑度等)	有组织	3	RTO	非甲烷总烃<120mg/Nm3	120mg/Nm3	/	/	无
杭州国纪	大气污染物	氮氧化物	有组织 有组织	2 3	窑尾 窑尾	<150mg/Nm3、<240mg/Nm3	150mg/Nm3、240mg/Nm3	43 吨/年	87.05 吨/年	无
杭州国纪	大气污染物	二氧化硫	有组织 有组织	2 3	窑尾 窑尾	<50mg/Nm3、<550mg/Nm3	50mg/Nm3、550mg/Nm3	1.2 吨/年	6.9 吨/年	无
杭州国纪	大气污染物	非甲烷总烃	有组织	3	窑尾	<120mg/Nm3	120mg/Nm3	/	/	无
杭州国纪	大气污染物	颗粒物	有组织 有组织	3 2	窑尾 窑尾	<120mg/Nm3 <20mg/Nm3	120mg/Nm3 20mg/Nm3	/	/	无
杭州国纪	大气污染物	二甲基甲酰胺	有组织	3	窑尾	<50mg/Nm3	50mg/Nm3	/	/	无
杭州国纪	大气污染物	林格曼黑度	有组织	2	窑尾	I级	I级	/	/	无

#### 对污染物的处理

1、杭州国纪和珠海国纪：有机废气经负压收集至废气处理装置焚烧处理后高空达标排放，热量供半成品加热使用。

2、承德天原：生产污水，厂内设置污水处理站，采用水解酸化+SBR 废水处理装置水对废水进行处理，预处理后排入政府指定管网。生活废水经隔油池、化粪池等处理后协议纳管。

#### 环境自行监测方案

公司按照国家及地方环境保护相关法律法规和公司实际情况，制定环境自行检测方案，严格按方案要求进行自行监测、定期委托有资质的第三方单位检测，并定期在排污许可网站上进行信息公开。

#### 突发环境事件应急预案

公司设立安全生产管理委员会，负责事故发生后的指挥和应急处理，并对公司的环境因素进行了风险评估和分析，针对可能发生的污染事故，提出相应处置预案和措施。编制的预案符合《国家突发环境事件应急预案》和《环境事故应急预案编制导则》的要求，并在生态环境部门备案，公司每年组织事故演练和培训，使员工掌握相关知识，熟悉了解应急防范措施。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

按规定正常实施日常环境检测、设施维护、固废清理等工作，公司及下属各子公司严格按照《环境保护税法》《环境保护税法实施条例》要求，根据外排污染物种类、浓度、总量，定期填报环境保护税缴纳申请表等，按期足额缴纳环保税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司努力保障员工、股东及其他利益相关者的合法权益，自觉承担社会责任，保护生态自然环境，追求企业和社会的和谐发展。

### （1）规范治理，保障股东合法权益

公司持续开展公司治理工作，建立了较为健全的公司治理结构和日趋完善的内部控制体系。股东大会、董事会、监事会三会规范运作；及时、准确、完整地披露公司重大信息，充分保障广大投资者享有平等的知情权；通过实地调研、网络互动平台、电话等多种方式和渠道与投资者保持沟通交流，建立良好的互动机制，公平对待每一位投资者，确保股东和投资者充分享有各项合法权益。

### （2）加强激励，切实维护员工利益

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规建立了较为完善的人力资源管理制度，配套实施规范的薪酬管理体系和有效的绩效考核机制，及时发放工资，缴纳社保，将员工奖金与公司业绩挂钩，调动员工的积极性和主动性。公司非常重视并实施人才发展战略，以人才引进、培养、发展为核心，建立三位一体的人才发展体系，促进了员工与公司的共同成长。

### （3）平等互利，努力实现合作共赢

公司坚持诚信经营，恪守商业道德，秉持客户至上理念，不断优化产品质量，提高服务水平，与客户建立良好的合作关系，长期共存，精诚合作，相互信任，共同成长，实现公司与客户的双赢。同时，公司本着平等互利的原则，积极优化采购理念，密切关注市场行情动态，开展对供应商的比质比价调查工作，及时履约，搭建了与供应商之间合作共赢的良好平台。

### （4）合法经营，自觉承担社会责任

公司坚持合法经营，依法纳税，积极推进节能减排工作，通过技术创新、设备升级和精益管理，不断满足环保管理部门对覆铜板行业各项环保指标的要求，促进企业和社会的协调发展。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展巩固拓展脱贫、乡村振兴的事项。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海东临投资发展有限公司、金安国际科技集团有限公司、韩涛		1、韩涛先生承诺遵守《公司章程》：“在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。”；在其申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售和无限售条件的股份）不超 50%。2、出具了《不存在同业竞争的说明及避免同业竞争承诺函》，不与公司发生同业竞争的行为；出具了《减少和规范关联交易承诺函》，承诺将尽量减少并规范与发行人的关联交易。	2011 年 11 月 25 日	长期有效	严格履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	83
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈大愚、顾之峰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3、2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，2022 年度内部控制审计费用为 15 万元

### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海国纪	2020年04月30日	50,000	2020年06月24日	20,000	连带责任保证			2年	是	否
上海国纪	2021年04月30日	60,000	2021年10月09日	5,000	连带责任保证			1年	是	否
上海国纪	2021年04月30日	60,000	2022年01月05日	20,000	连带责任保证			1年	否	否
上海国纪	2022年04月29日	90,000	2022年08月12日	20,000	连带责任保证			1年	否	否
上海国纪	2022年04月29日	90,000	2022年10月31日	7,000	连带责任保证			2年	否	否
上海国纪	2022年04月29日	90,000	2022年11月11日	10,000	连带责任保证			1年	否	否
珠海国纪	2020年04月30日	65,000	2020年10月30日	13,000	连带责任保证			2年	是	否
珠海国纪	2020年04月30日	65,000	2021年03月11日	10,000	连带责任保证			1年	是	否
珠海国纪	2020年04月30日	65,000	2021年05月24日	10,000	连带责任保证			1年	是	否
珠海国纪	2021年04月30日	90,000	2021年06月28日	20,000	连带责任保证			1年	是	否
珠海国纪	2021年04月30日	90,000	2021年07月22日	20,000	连带责任保证			5年	否	否
珠海国纪	2021年04月30日	90,000	2022年01月12日	10,000	连带责任保证			1年	否	否
珠海国纪	2021年04月30日	18,000	2022年05月18日	20,000	连带责任保证			1年	否	否
杭州国纪	2020年04月30日	80,000	2020年12月01日	15,000	连带责任保证			2年	是	否
杭州国纪	2020年04月30日	80,000	2021年03月12日	10,000	连带责任保证			1年	是	否
杭州国纪	2020年04月30日	80,000	2021年04月20日	22,000	连带责任保证			1年	是	否
杭州国纪	2021年04月30日	90,000	2021年08月04日	11,000	连带责任保证			1年	是	否
杭州国纪	2021年04月30日	90,000	2022年01月05日	10,000	连带责任保证			1年	否	否
杭州国纪	2021年04月30日	90,000	2022年02月17日	20,000	连带责任保证			2年	否	否
杭州国纪	2022年04月29日	110,000	2022年06月30日	22,000	连带责任保证			1年	否	否
杭州国纪	2022年04月29日	110,000	2022年07月19日	10,000	连带责任保证			1年	否	否
杭州国纪	2022年04月29日	110,000	2022年10月13日	13,200	连带责任保证			1年	否	否
金安商贸	2020年04月30日	56,000	2021年04月09日	10,000	连带责任保证			1年	是	否
金安商贸	2022年04月29日	70,000	2022年09月09日	10,000	连带责任保证			1年	否	否
安徽金瑞	2020年04月30日	8,000	2020年10月16日	8,000	连带责任保证			2年	是	否
安徽金瑞	2021年04	18,000	2022年11月	5,000	连带责			1年	是	否



	月 30 日		29 日		任保证					
安徽金瑞	2022 年 04 月 29 日	13,000	2022 年 07 月 15 日	8,000	连带责任保证			1 年	否	否
安徽金瑞	2022 年 04 月 29 日	13,000	2022 年 11 月 08 日	5,000	连带责任保证			2 年	否	否
杭州联合	2020 年 04 月 30 日	1,000	2021 年 04 月 20 日	1,000	连带责任保证			1 年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		443,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		365,200				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		443,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		205,200				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0				
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		443,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		365,200				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		443,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		205,200				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				58.30%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
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余额 (E)				155,200						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				29,205.22						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				184,405.22						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
其他类	自有资金	105,000	8,000	0	0
合计		105,000	8,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,892,778	0.67%						4,892,778	0.67%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	4,892,778	0.67%						4,892,778	0.67%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	4,892,778	0.67%						4,892,778	0.67%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	723,107,222	99.33%						723,107,222	99.33%
1、人民币普通股	723,107,222	99.33%						723,107,222	99.33%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	728,000,000	100.00%						728,000,000	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	50,643	年度报告披露 日前上一月末 普通股 股东总 数	54,060	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 (如有)(参 见注 8)	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(如有) (参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增减 变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或 冻结情况	
							股份 状态	数量
上海东临投资发 展有限公司	境内非国有 法人	39.83%	289,926,000	0		289,926,000		
金安国际科技集 团有限公司	境外法人	25.65%	186,732,000	0		186,732,000		
宁波金禾企业管 理咨询有限公司	境内非国有 法人	1.00%	7,279,000	-7,463,000		7,279,000		
韩涛	境内自然人	0.90%	6,523,704	0	4,892,778	1,630,926		
香港中央结算有 限公司	境外法人	0.47%	3,444,956	-8,438,114		3,444,956		
成来茵	境内自然人	0.25%	1,842,892	844,292		1,842,892		
许达军	境内自然人	0.15%	1,067,600	0		1,067,600		
郭奎明	境内自然人	0.12%	880,000	880,000		880,000		
王琳萍	境内自然人	0.11%	810,000	810,000		810,000		

宋广生	境内自然人	0.11%	780,900	773,500		780,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，控股股东上海东临投资发展有限公司、韩涛和金安国际科技集团有限公司、宁波金禾企业管理咨询有限公司系一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海东临投资发展有限公司	289,926,000							
金安国际科技集团有限公司	186,732,000							
宁波金禾企业管理咨询有限公司	7,279,000							
香港中央结算有限公司	3,444,956							
成来茵	1,842,892							
韩涛	1,630,926							
许达军	1,067,600							
郭奎明	880,000							
王琳萍	810,000							
宋广生	780,900							
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		上述股东中，控股股东上海东临投资发展有限公司、韩涛和金安国际科技集团有限公司、宁波金禾企业管理咨询有限公司系一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		上述股东中，许达军通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,067,600 股。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海东临投资发展有限公司	程爱仙	2006 年 08 月 07 日	91310115791480548J	实业投资、投资管理等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

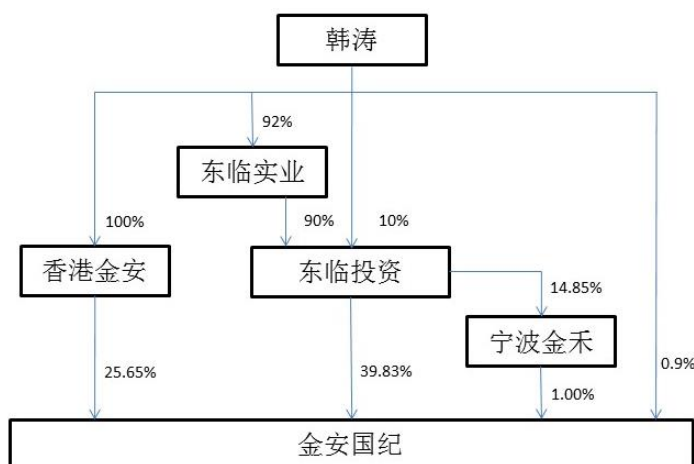
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
韩涛	本人	中国	否
主要职业及职务	其最近 5 年工作经历详见“第四节公司治理“中”五、董事、监事、高级管理人员情况”中“2、任职情况”--“董事长、韩涛”最近 5 年的主要工作经历。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

### 4、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%

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
金安国际科技集团有限公司	韩涛	2006 年 11 月 24 日	港币 10,000 元	投资、贸易

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 27 日
审计机构名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	上会师报字（2023）第 6239 号
注册会计师姓名	陈大愚、顾之峰

审计报告正文

### 金安国纪集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了金安国纪集团股份有限公司（以下简称“金安国纪”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了金安国纪 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金安国纪，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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

##### 1、收入确认

##### (1) 关键审计事项

金安国纪主要生产并销售覆铜板、半固化片和玻璃纤维布等基础材料及制品。如财务报表附注六、38 所述，2022 年度，金安国纪确认的主营业务收入为 368,985.83 万元。

由于收入确认是金安国纪的关键业绩指标之一，涉及各类业务收入确认原则及具体确认时点的判断，并且存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### (2) 审计应对

我们对收入确认，执行了以下程序：

① 了解与评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计及运行的有效性；  
② 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

③ 对收入和成本波动结合市场行情，执行分析性复核程序。包括本期各月收入、成本及毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；

④ 对本年度记录的收入交易选取样本，核对销售订单、出库单、发票、客户签收记录，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

⑤ 选取重要客户针对应收账款的期末余额和本期收入确认的金额实施函证程序，并对函证过程进行严格的控制。

⑥ 就资产负债表日前发货记录和资产负债表日后记录的收入交易选取样本，核对出库单、客户签收记录及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 2、应收账款的减值

### (1) 关键审计事项

2022 年 12 月 31 日，金安国纪应收账款余额为 76,484.83 万元，坏账准备余额为 3,339.09 万元，应收账款账面价值 73,145.74 万元，占资产总额的 11.72%。关于应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注四、10——金融工具。

由于应收账款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表具有重要性，因此我们将应收账款的减值识别为关键审计事项。

### (2) 审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提，执行了以下程序：

① 了解与评价管理层与应收账款日常管理及其可收回性评估相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

② 复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；

③ 对于单项评估的应收账款，我们抽样复核了管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对信用风险做出评估；

④ 对管理层按照信用风险特征组合计提的坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

⑤ 结合本年销售情况以及资产负债表日后回款情况，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

## 四、其他信息

金安国纪管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年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

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

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

治理层负责监督金安国纪的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就金安国纪中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师陈大愚（签字）

（项目合伙人）

中国注册会计师顾之峰（签字）

中国 上海

二〇二三年四月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：金安国纪集团股份有限公司

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	979,370,354.74	1,612,404,933.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	230,910,994.86	267,024,819.20
衍生金融资产		
应收票据	14,191,954.21	13,468,169.30
应收账款	731,457,412.71	1,087,410,867.22
应收款项融资	590,122,626.56	1,270,721,889.47
预付款项	14,814,153.47	15,508,313.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,155,922.87	34,816,692.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	394,825,336.13	425,513,210.37
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	588,225,335.87	
其他流动资产	207,437,409.85	95,744,461.78
流动资产合计	3,784,511,501.27	4,822,613,357.29
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	49,103,716.59	57,751,890.00
其他权益工具投资	213,702.00	213,702.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,399,214,998.92	849,376,589.78
在建工程	139,058,670.98	231,768,675.90

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,574,189.52	6,392,598.70
无形资产	249,568,473.72	108,980,356.88
开发支出		
商誉	237,442,220.12	248,442,220.12
长期待摊费用	19,012,148.17	2,604,113.18
递延所得税资产	21,425,725.74	11,099,074.45
其他非流动资产	336,436,531.90	525,963,645.25
非流动资产合计	2,459,050,377.66	2,042,592,866.26
资产总计	6,243,561,878.93	6,865,206,223.55
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,323,264,805.65	2,161,778,125.02
应付账款	809,789,735.02	689,952,844.16
预收款项		
合同负债	55,306,641.04	43,588,947.80
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	35,206,931.00	30,503,366.68
应交税费	38,474,402.19	66,508,066.83
其他应付款	209,677,854.99	91,967,516.77
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	2,236,770.49	1,037,426.83
其他流动负债	5,236,505.56	3,176,237.65
流动负债合计	2,479,193,645.94	3,088,512,531.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	5,589,434.89	5,493,032.49
长期应付款	12,389,000.00	68,894,513.43
长期应付职工薪酬	3,264,901.49	3,264,901.49
预计负债		
递延收益	39,436,854.12	24,555,803.63
递延所得税负债	7,802,931.53	9,852,260.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,483,122.03	112,060,511.84
负债合计	2,547,676,767.97	3,200,573,043.58
所有者权益：		
股本	728,000,000.00	728,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	191,332,909.04	191,332,909.04
减：库存股		
其他综合收益	-2,785,201.75	-3,529,542.14
专项储备		
盈余公积	220,729,380.90	164,048,528.12
一般风险准备		
未分配利润	2,382,618,479.04	2,414,074,486.92
归属于母公司所有者权益合计	3,519,895,567.23	3,493,926,381.94
少数股东权益	175,989,543.73	170,706,798.03
所有者权益合计	3,695,885,110.96	3,664,633,179.97
负债和所有者权益总计	6,243,561,878.93	6,865,206,223.55

法定代表人：韩涛 主管会计工作负责人：赵煜 会计机构负责人：邹艺

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	292,852,987.39	398,431,335.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	42,883.75	31,211.09
其他应收款	780,570,659.82	425,438,650.13
其中：应收利息		
应收股利		126,450,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	151,874,949.99	
其他流动资产	917,994.67	791,196.57

流动资产合计	1,226,259,475.62	824,692,393.22
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	1,583,649,091.26	1,583,649,091.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	25,775,768.69	29,815,256.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,185,255.82	3,300,039.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	134,422,744.90	52,886,909.29
非流动资产合计	1,747,032,860.67	1,669,651,296.90
资产总计	2,973,292,336.29	2,494,343,690.12
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	22,014.00	22,014.00
预收款项		
合同负债	15,834.36	15,834.36
应付职工薪酬	2,168,081.40	1,300,000.00
应交税费	5,542,806.22	5,589,233.18
其他应付款	66,454,460.65	93,255,996.74
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	74,203,196.63	100,183,078.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		



其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	74,203,196.63	100,183,078.28
所有者权益：		
股本	728,000,000.00	728,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	230,406,690.58	230,406,690.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	211,036,244.93	154,355,392.15
未分配利润	1,729,646,204.15	1,281,398,529.11
所有者权益合计	2,899,089,139.66	2,394,160,611.84
负债和所有者权益总计	2,973,292,336.29	2,494,343,690.12

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	3,760,398,832.95	5,891,172,845.57
其中：营业收入	3,760,398,832.95	5,891,172,845.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,734,656,067.13	5,051,482,727.30
其中：营业成本	3,318,199,551.46	4,554,870,255.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,312,259.55	25,943,506.12
销售费用	117,854,370.55	123,288,205.76
管理费用	150,434,918.96	135,945,356.58

研发费用	173,426,736.88	243,879,844.58
财务费用	-47,571,770.27	-32,444,441.26
其中：利息费用	6,169,447.83	3,509,801.94
利息收入	49,832,309.08	44,155,179.91
加：其他收益	25,607,613.30	12,117,068.88
投资收益（损失以“-”号填列）	7,464,347.52	17,590,604.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,648,173.41	-13,612,676.82
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）	-20,893,144.06	32,373,993.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-603,250.56	-12,032,542.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,909,115.33	-96,564,766.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	86,546,580.71	-3,717,416.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	109,955,797.40	789,457,059.28
加：营业外收入	412,400.18	1,230,370.98
减：营业外支出	2,820,422.41	2,102,306.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,547,775.17	788,585,123.27
减：所得税费用	10,735,045.78	87,576,949.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	96,812,729.39	701,008,174.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	96,812,729.39	701,008,174.07
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	87,104,844.90	690,185,508.69
2.少数股东损益	9,707,884.49	10,822,665.38
六、其他综合收益的税后净额	319,201.60	832,827.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	744,340.39	383,602.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	744,340.39	383,602.12
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	744,340.39	383,602.12
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-425,138.79	449,225.05
七、综合收益总额	97,131,930.99	701,841,001.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,849,185.29	690,569,110.81
归属于少数股东的综合收益总额	9,282,745.70	11,271,890.43
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.120	0.948
（二）稀释每股收益	0.120	0.948

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

法定代表人：韩涛 主管会计工作负责人：赵煜 会计机构负责人：邹艺

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	2,079,365.08	3,742,857.15
减：营业成本	1,607,962.97	3,739,067.28
税金及附加	343,223.52	621,393.49
销售费用		10,778.59
管理费用	17,225,071.15	15,388,194.82
研发费用		
财务费用	-21,028,630.65	-3,191,663.89
其中：利息费用		
利息收入	17,926,618.49	6,543,249.02
加：其他收益	13,417.43	36,307.61
投资收益（损失以“－”号填列）	562,800,000.00	546,398,614.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	136,565.28	-31,577.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,883,265.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,547.00	24,374.58
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	566,876,173.80	523,719,540.18
加：营业外收入	3.20	6.24
减：营业外支出	9,854.07	1,856.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	566,866,322.93	523,717,689.66
减：所得税费用	57,795.11	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	566,808,527.82	523,717,689.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	566,808,527.82	523,717,689.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		

六、综合收益总额	566,808,527.82	523,717,689.66
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	5,177,687,188.30	5,278,689,116.50
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	9,903,570.29	9,913,751.12
收到其他与经营活动有关的现金	78,161,029.43	80,322,829.41
经营活动现金流入小计	5,265,751,788.02	5,368,925,697.03
购买商品、接受劳务支付的现金	4,190,187,866.67	3,897,010,697.61
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	322,399,989.71	312,293,140.09
支付的各项税费	141,286,106.73	254,271,973.44
支付其他与经营活动有关的现金	156,152,567.98	163,223,863.74
经营活动现金流出小计	4,810,026,531.09	4,626,799,674.88
经营活动产生的现金流量净额	455,725,256.93	742,126,022.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,448,393,167.45	4,138,203,549.89
取得投资收益收到的现金	15,637,175.41	69,701,360.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,346,304.21	12,408,289.87
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		620,254.76
投资活动现金流入小计	2,517,376,647.07	4,220,933,455.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	565,668,196.69	332,675,071.72
投资支付的现金	2,898,264,109.82	3,542,487,886.14
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		350,000.00
投资活动现金流出小计	3,463,932,306.51	3,875,512,957.86
投资活动产生的现金流量净额	-946,555,659.44	345,420,497.21
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	65,000,000.00	67,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	65,000,000.00	67,800,000.00
偿还债务支付的现金	65,457,000.00	196,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,582,437.43	55,244,249.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,000,000.00	8,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,308,700.00	1,291,049.40
筹资活动现金流出小计	136,348,137.43	253,075,298.67
筹资活动产生的现金流量净额	-71,348,137.43	-185,275,298.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,603,469.78	2,388,002.53
五、现金及现金等价物净增加额	-558,575,070.16	904,659,223.22
加：期初现金及现金等价物余额	1,485,217,736.82	580,558,513.60
六、期末现金及现金等价物余额	926,642,666.66	1,485,217,736.82

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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		11,970,798.51
收到的税费返还		2,047,536.15
收到其他与经营活动有关的现金	18,929,618.49	17,419,769.76
经营活动现金流入小计	18,929,618.49	31,438,104.42
购买商品、接受劳务支付的现金		188,498.27
支付给职工以及为职工支付的现金	10,202,396.08	10,427,689.54
支付的各项税费	563,602.82	2,157,975.39
支付其他与经营活动有关的现金	5,752,067.91	4,547,297.15
经营活动现金流出小计	16,518,066.81	17,321,460.35
经营活动产生的现金流量净额	2,411,551.68	14,116,644.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		410,000,000.00
取得投资收益收到的现金	689,250,000.00	419,948,614.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	689,250,000.00	830,018,674.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		281,300.37
投资支付的现金	230,000,000.00	660,000,000.00
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		350,000.00
投资活动现金流出小计	230,000,000.00	660,631,300.37
投资活动产生的现金流量净额	459,250,000.00	169,387,374.54
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		248,118,804.00
筹资活动现金流入小计		248,118,804.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,880,000.00	43,680,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	505,359,899.72	
筹资活动现金流出小计	567,239,899.72	43,680,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-567,239,899.72	204,438,804.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,047.69

五、现金及现金等价物净增加额	-105,578,348.04	387,954,870.30
加：期初现金及现金等价物余额	398,431,335.43	10,476,465.13
六、期末现金及现金等价物余额	292,852,987.39	398,431,335.43

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	728,000,000.00				191,332,909.04		-3,529,542.14		164,048,528.12		2,414,074,486.92		3,493,926,381.94	170,706,798.03	3,664,633,179.97
加：															
：会计 政策 变更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、本 年期 初余 额	728,000,000.00				191,332,909.04		-3,529,542.14		164,048,528.12		2,414,074,486.92		3,493,926,381.94	170,706,798.03	3,664,633,179.97
三、本 期增 减变 动金 额（ 减少 以“ -” 号填 列）							744,340.39		56,680,852.78		-31,456,007.88		25,969,185.29	5,282,745.70	31,251,930.99
（一） 综合 收益 总额							744,340.39				87,104,844.90		87,849,185.29	9,282,745.70	97,131,930.99

(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配								56,680,852.78		-118,560,852.78		-61,880,000.00		-4,000.00	
1.提取盈余公积								56,680,852.78		-56,680,852.78					
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配										-61,880,000.00		-61,880,000.00		-4,000.00	
4.															

其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2.															



本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	728,000.00				191,332.04		-2,785.20		220,729.380.90		2,382.618.479.04		3,519.895.567.23	175,989.543.73	3,695.885.110.96

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	728,000.00				191,332.04		-3,913.14		111,676.759.15		1,819.940.747.20		2,847.037.271.13	68,815.589.9	2,915.852.861.12
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	728,000.00				191,332.04		-3,913.144.26		111,676.759.15		1,819.940.747.20		2,847.037.271.13	68,815.589.9	2,915.852.861.12
三、本期增减变动金额（减少以“_”号填列）							383,602.12		52,371.768.97		594,133.739.72		646,889.110.81	101,891.208.04	748,780.318.85
(一) 综							383,602.				690,185.		690,569.	11,271.8	701,841.

合收益总额							12				508.69		110.81	90.43	001.24
(二)所有者投入和减少资本														98,619,317.61	98,619,317.61
1.所有者投入的普通股														98,619,317.61	98,619,317.61
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配								52,371,768.97		-96,051,768.97		-43,680,000.00	-8,000.00	-51,680,000.00	-51,680,000.00
1.提取盈余公积							52,371,768.97		-52,371,768.97						
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)										-43,680,000.00		-43,680,000.00	-8,000.00	-51,680,000.00	-51,680,000.00

的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1.															

本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	728,000,000.00				191,332,909.04	-3,529,542.14		164,048,528.12		2,414,407,448.692		3,493,926,381.94	170,706,798.03	3,664,633,179.97

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	728,000,000.00				230,406,690.58				154,355,392.15	1,281,398,529.11		2,394,160,611.84
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	728,000,000.00				230,406,690.58				154,355,392.15	1,281,398,529.11		2,394,160,611.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									56,680,852.78	448,247,675.04		504,928,527.82
（一）										566,80		566,80

综合收益总额										8,527.82		8,527.82
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										56,680,852.78	-118,560,852.78	-61,880,000.00
1. 提取盈余公积										56,680,852.78	-56,680,852.78	
2. 对所有者(或股东)的分配											-61,880,000.00	-61,880,000.00
3. 其他												
(四) 所有者												

权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、 本期 期末 余额	728,00 0,000. 00				230,40 6,690. 58				211,03 6,244. 93	1,729, 646,20 4.15		2,899, 089,13 9.66
----------------------	------------------------	--	--	--	------------------------	--	--	--	------------------------	--------------------------	--	--------------------------

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年 期末 余额	728,00 0,000. 00				230,40 6,690. 58				101,98 3,623. 18	853,73 2,608. 42		1,914, 122,92 2.18
加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	728,00 0,000. 00				230,40 6,690. 58				101,98 3,623. 18	853,73 2,608. 42		1,914, 122,92 2.18
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-”号 填 列)									52,371 ,768.9 7	427,66 5,920. 69		480,03 7,689. 66
(一) 综 合收 益总 额										523,71 7,689. 66		523,71 7,689. 66
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								52,371,768.97	-96,051,768.97			-43,680,000.00
1. 提取盈余公积								52,371,768.97	-52,371,768.97			
2. 对所有者(或股东)的分配									-43,680,000.00			-43,680,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												



2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	728,000,000.00				230,406,690.58				154,355,392.15	1,281,398,529.11		2,394,160,611.84

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

金安国纪集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 2000 年 10 月 19 日。2008 年 6 月，本公司整体变更设立为股份有限公司，股份总数 21,000 万股。2011 年 11 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1744 号

《关于核准金安国纪科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》”同意，本公司向社会投资者公开发行 7,000 万股人民币普通股(A 股)，并于 2011 年 11 月 25 日在深圳证券交易所上市挂牌交易。

公司于 2015 年 5 月 12 日召开 2014 年度股东大会，审议通过了《关于 2014 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以 2015 年 5 月 22 日为除权除息日、总股本 280,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 16 股，转增后公司总股本变更为 728,000,000 股。

## 2、注册地及总部地址

本公司住所及总部地址均位于上海市松江工业区宝胜路 33 号。组织形式为：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）。

## 3、行业性质和主要经营活动

本公司是一家主营业务为生产销售覆铜板、半固化片等产品的制造业企业，并进入医疗健康领域。

经营范围：许可项目:药品批发;药品零售;第三类医疗器械经营。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目:电子专用材料研发;新材料技术研发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;电子专用材料制造;玻璃纤维及制品制造;电子专用材料销售;玻璃纤维及制品销售;电子元器件批发;电子元器件零售;电子元器件与机电组件设备制造;第一类医疗器械销售;第二类医疗器械销售;销售代理;酒店管理;物业管理;非居住房地产租赁;企业管理咨询;信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）;广告设计、代理;货物进出口。（除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动）

4、本公司控股股东为上海东临投资发展有限公司。本公司的实际控制人为自然人韩涛。

5、本财务报表于 2023 年 4 月 27 日，经公司第五届董事会第十二次会议批准报出。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见“附注九、在其他主体中的权益”。本年度无新纳入合并范围的子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

报告期内报表项目没有发生计量属性的变化。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要的会计政策及会计估计详见“44、重要的会计政策和会计估计变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，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

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

营业周期为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4、记账本位币

人民币元。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

③在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

①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；

②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，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

(1) 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、

债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑票据	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑票据	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

基于应收账款的信用风险特征，公司将应收账款划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
应收账款组合 1	关联方的应收账款
应收账款组合 2	除上述组合之外的应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

基于其他应收款的信用风险特征，公司将其他应收款划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	关联方的应收账款
其他应收款组合 2	除上述组合之外的应收账款

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

#### 信用风险显著增加判断标准

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，包括基于公司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或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

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、预警客户清单等。

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### ③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### ④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足

够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

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) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

#### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政



策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注四、10—金融工具。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、10—金融工具。

## 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见附注四、10—金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、10—金融工具。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、低值易耗品等。

### （2）发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

②需要经过加工的材料存货，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。

③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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

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

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则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 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③ 该成本预期能够收回。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

② 以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额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应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。

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

### (2) 会计处理方法

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

值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

### （1）投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5年-30年	5.00%-10.00%	3.17%-19.00%
机器设备	年限平均法	2年-20年	5.00%-10.00%	4.50% - 45.00%
运输设备	年限平均法	4年-5年	5.00%-10.00%	18.00% - 23.75%
电子及通讯设备	年限平均法	3年-5年	10.00%	18.00%-30.00%
办公设备	年限平均法	3年-5年	5.00%-10.00%	18.00% - 31.67%
其他设备	年限平均法	3年-10年	5.00%-10.00%	9.00%-31.67%

公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

①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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的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。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产类别主要包括集体土地使用权、房屋建筑物。

- (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权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) 使用权资产的初始计量

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。

#### (3) 使用权资产的后续计量

- ①采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ②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。各类使用权资产的具体折旧方法如下。

#### (4) 各类使用权资产折旧方法

各类使用权资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
集体土地使用权	直线法	3-8 年	0%	12.5%-33.33%
房屋建筑物	直线法	3 年	0%	33.33%

(5) 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时，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。

#### (6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3) 对于使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内采用直线法计算摊销。公司于每年年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的, 将改变摊销期限和摊销方法。各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下:

名称	使用年限
土地使用权	40-50年
软件	3-5年
专利权	10年
排污权	20年
特许经营权	7年

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产, 公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的, 则估计其可收回金额, 进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

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

就商誉的减值测试而言, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合, 是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合, 且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较其账面价值与可收回金额, 如可收回金额低于账面价值的, 减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值, 但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)和该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)两者之间较高者, 同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销, 如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的, 则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

①修改设定受益计划时。

②企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。



#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，根据附注四、25 计入资产成本的除外。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 36、预计负债

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后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，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，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客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- ③企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- ①企业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企业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企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- ④企业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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### （3）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

##### (1) 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为集体土地使用权、房屋建筑物。

##### ①初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ②后续计量

参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、29“使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

③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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。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。

##### ④短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2）公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ①经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

### 1、收入确认

如本附注五、39、“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：

识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

企业主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### 2、与租赁相关的重大会计判断和估计

#### ① 租赁的识别

公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

#### ② 租赁的分类

公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

#### ③ 租赁负债

公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，公司综合

考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

### 3、金融工具减值

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

### 4、存货跌价准备

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

### 5、金融工具公允价值

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

### 6、长期资产减值准备

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

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

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

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

### 7、商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

### 8、折旧和摊销

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

### 9、递延所得税资产

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

### 10、所得税

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

### 11、公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。公司与有资质的外部

估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向公司董事会呈报并说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

①《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

②《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，对可比期间信息不予调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

③公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，对符合该规定的分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日之间的，按照该规定进行调整。对符合该规定的分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，按照该规定进行追溯调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

④公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，对 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日之间新增的交易，按照该规定进行调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的交易，按照该规定进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	5%、13%
城市维护建设税	应缴增值税	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%
教育费附加	应缴增值税	3%
地方教育费附加	应缴增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
金安国纪科技(珠海)有限公司	15%
上海国纪电子材料有限公司	15%
金安国纪科技(杭州)有限公司	15%
上海埃尔顿医疗器械有限公司	15%
安徽金瑞电子玻纤有限公司	15%
广西禅方药业有限公司	15%
杭州临安鹏宇电子有限公司	15%
杭州鹏润电子有限公司	15%
金安国际控股有限公司	16.5%
国际层压板材(香港)有限公司	16.5%
东方金德投资有限公司	16.5%

## 2、税收优惠

(1) 金安国纪科技(珠海)有限公司(以下简称“珠海国纪”)

珠海国纪于 2021 年 12 月 20 日获得《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202144003908)，珠海国纪被认定为高新技术企业。2022 年度享受高新技术企业 15%的企业所得税税率。

(2) 上海国纪电子材料有限公司(以下简称“上海国纪”)

上海国纪于 2022 年 12 月 24 日获得《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202231007860)，上海国纪被认定为高新技术企业。2022 年度享受高新技术企业 15%的企业所得税税率。

(3) 金安国纪科技(杭州)有限公司(以下简称“杭州国纪”)

杭州国纪于 2022 年 12 月 14 日获得《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202233007698)，杭州国纪被认定为高新技术企业。2022 年度享受高新技术企业 15%的企业所得税税率。

(4) 上海埃尔顿医疗器械有限公司(以下简称“上海埃尔顿”)

上海埃尔顿于 2022 年 11 月 15 日获得《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202231001303)，上海埃尔顿被认定为高新技术企业。2022 年度享受高新技术企业 15%的企业所得税税率。

(5) 安徽金瑞电子玻纤有限公司(以下简称“安徽金瑞”)

安徽金瑞于 2021 年 9 月 18 日获得《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202134002925)，安徽金瑞被认定为高新技术企业。2022 年度享受高新技术企业 15%的企业所得税税率。

(6) 广西禅方药业有限公司(以下简称“禅方药业”)

禅方药业于 2021 年 11 月 30 日获得《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202145001140)，禅方药业被认定为高新技术企业。2022 年度享受高新技术企业 15%的企业所得税税率。

(7) 杭州临安鹏宇电子有限公司(以下简称“鹏宇电子”)

鹏宇电子于 2022 年 12 月 24 日获得《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202233002194)，鹏宇电子被认定为高新技术企业。2022 年度享受高新技术企业 15%的企业所得税税率。

(8) 杭州鹏润电子有限公司(以下简称“鹏润电子”)

鹏润电子于 2020 年 12 月 1 日获得《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202033006904)，鹏润电子被认定为高新技术企业。2022 年度享受高新技术企业 15%的企业所得税税率。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	121,599.71	120,631.83
银行存款	917,898,243.72	1,480,243,566.01
其他货币资金	61,350,511.31	132,040,735.93
合计	979,370,354.74	1,612,404,933.77
其中：存放在境外的款项总额	11,203,629.41	12,829,510.62

其他说明：

期末受限资金情况详见“合并财务报表项目注释 81、所有权或使用权受到限制的资产”。

### 2、交易性金融资产

单位：元

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	150,910,994.86	7,024,819.20
其中：		
权益工具投资	150,910,994.86	7,024,819.20
(1) 初始确认成本	172,889,076.88	8,085,146.17
(2) 公允价值变动	-21,978,082.02	-1,060,326.97
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,000,000.00	260,000,000.00
其中：		
其中：结构性存款	80,000,000.00	260,000,000.00
合计	230,910,994.86	267,024,819.20

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额



商业承兑票据	14,191,954.21	13,468,169.30
合计	14,191,954.21	13,468,169.30

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	764,848,309.45	100.00%	33,390,896.74	4.37%	731,457,412.71	1,120,327,481.73	100.00%	32,916,614.51	2.94%	1,087,410,867.22
其中：										
合计	764,848,309.45	100.00%	33,390,896.74	4.37%	731,457,412.71	1,120,327,481.73	100.00%	32,916,614.51	2.94%	1,087,410,867.22

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	728,486,172.59	4,742,073.28	0.65%
1-2 年	7,676,820.74	1,482,824.07	19.32%
2-3 年	3,701,967.29	2,642,199.13	71.37%
3-4 年	1,886,833.06	1,427,284.49	75.64%
4 年以上	23,096,515.77	23,096,515.77	100.00%
合计	764,848,309.45	33,390,896.74	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	728,486,172.59
1 至 2 年	7,676,820.74
2 至 3 年	3,701,967.29
3 年以上	24,983,348.83
3 至 4 年	1,886,833.06
4 至 5 年	5,854,837.66

5 年以上	17,241,678.11
合计	764,848,309.45

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款组合 2	32,916,614.52	1,170,274.92	819,991.42	-123,998.72		33,390,896.74
合计	32,916,614.52	1,170,274.92	819,991.42	-123,998.72		33,390,896.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-123,998.72

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	9,569,215.43	1.25%	47,846.08
第二名	8,607,684.50	1.13%	8,607,684.50
第三名	7,728,381.36	1.01%	38,641.91
第四名	7,478,286.65	0.98%	37,391.43
第五名	7,422,643.20	0.97%	222,679.30
合计	40,806,211.14	5.34%	

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	590,122,626.56	1,270,721,889.47
合计	590,122,626.56	1,270,721,889.47

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用  不适用

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

□适用  不适用

其他说明：

**7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,549,687.24	91.47%	15,321,390.23	98.79%
1 至 2 年	1,132,945.30	7.65%	83,668.73	0.54%
2 至 3 年	65,668.73	0.44%	103,254.66	0.67%
3 年以上	65,852.20	0.44%		
合计	14,814,153.47		15,508,313.62	

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：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
第一名	非关联方	2,334,000.00	15.76%	2022 年	对方未结算
第二名	非关联方	1,940,987.70	13.10%	2022 年	对方未结算
第三名	非关联方	1,495,799.75	10.10%	2022 年	对方未结算
第四名	非关联方	794,400.00	5.36%	2022 年	对方未结算
第五名	非关联方	510,056.00	3.44%	2021 年	对方未结算
合计		7,075,243.45	47.76%		

其他说明：

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	33,155,922.87	34,816,692.56
合计	33,155,922.87	34,816,692.56

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

□适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

#### 3) 坏账准备计提情况

□适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	30,269,587.69	31,270,551.20

备用金	365,683.76	260,000.00
押金及保证金	2,676,381.86	3,343,824.91
其他	1,776,226.30	1,605,698.05
合计	35,087,879.61	36,480,074.16

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		1,413,381.60	250,000.00	1,663,381.60
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		271,370.04		271,370.04
本期转回		2,794.90		2,794.90
2022 年 12 月 31 日余额		1,681,956.74	250,000.00	1,931,956.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,834,794.12
1 至 2 年	30,357,844.50
2 至 3 年	125,303.00
3 年以上	1,769,937.99
3 至 4 年	449,950.00
4 至 5 年	436,390.50
5 年以上	883,597.49
合计	35,087,879.61

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,663,381.60	271,370.04	2,794.90			1,931,956.74
合计	1,663,381.60	271,370.04	2,794.90			1,931,956.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	25,200,000.00	1-2 年	71.82%	0.00
第二名	往来款	4,800,000.00	1-2 年	13.68%	0.00
第三名	质保金	1,010,000.00	1 年以内	2.88%	5,050.00
第四名	质保金	500,000.00	1 年以内	1.43%	2,500.00
第五名	往来款	383,053.00	4 年以上	1.09%	383,053.00
合计		31,893,053.00		90.89%	390,603.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

##### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	186,546,027.72	959,789.99	185,586,237.73	142,574,249.41	875,754.13	141,698,495.28
在产品	54,390,854.78	107,176.12	54,283,678.66	59,496,220.80	81,094.71	59,415,126.09
库存商品	121,995,814.47	5,546,745.99	116,449,068.48	179,345,943.78	3,323,184.59	176,022,759.19
周转材料	6,330,526.15	48,574.53	6,281,951.62	5,615,348.59	94,924.29	5,520,424.30
消耗性生物资产	5,985,475.44		5,985,475.44	7,870,498.45		7,870,498.45
发出商品	2,507,308.23		2,507,308.23	751,773.89		751,773.89
自制半成品	27,573,329.80	3,841,713.83	23,731,615.97	37,442,792.32	3,219,927.41	34,222,864.91
低值易耗品				11,268.26		11,268.26
合计	405,329,336.59	10,504,000.46	394,825,336.13	433,108,095.50	7,594,885.13	425,513,210.37

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	875,754.13	84,035.86				959,789.99
在产品	81,094.71	26,081.41				107,176.12
库存商品	3,323,184.59	3,927,829.29		1,704,267.89		5,546,745.99
周转材料	94,924.29			46,349.76		48,574.53
自制半成品	3,219,927.41	621,786.42				3,841,713.83
合计	7,594,885.13	4,659,732.98		1,750,617.65		10,504,000.46

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□适用 □不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：



**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的定期存款	588,225,335.87	
合计	588,225,335.87	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押式债券逆回购	141,322,000.00	81,000,000.00
预缴企业所得税	3,363,709.41	233,913.89
待抵扣增值税进项税	62,288,236.95	14,229,952.93
其他预缴税金	463,463.49	280,594.96
合计	207,437,409.85	95,744,461.78

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
Star Combo	57,751,890.00			-8,648,173.41						49,103,716.59	85,768,971.46
小计	57,751,890.00			-8,648,173.41						49,103,716.59	85,768,971.46
合计	57,751,890.00			-8,648,173.41						49,103,716.59	85,768,971.46

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	213,702.00	213,702.00
合计	213,702.00	213,702.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广西全州农村合作银行					不以出售为目的	
浙江临安农村商业银行股份有限公司	19,370.20				不以出售为目的	

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**□适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**□适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明：

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,399,214,998.92	849,376,589.78
合计	1,399,214,998.92	849,376,589.78

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子及通讯设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	831,421,560.87	849,321,376.61	15,146,273.37	30,696,971.60	11,190,705.44	19,546,337.89	1,757,323,225.78
2. 本期增加金额	294,183,688.46	355,715,752.64	396,352.25	663,553.76	5,132,778.84	470,358.21	656,562,484.16
(1) 购置	74,558,530.31	14,769,144.76	396,352.25	241,011.93	3,095,873.17	17,801.36	93,078,713.78
(2) 在建工程转入	219,426,529.93	340,946,607.88		408,849.56	2,025,221.15	445,082.66	563,252,291.18
(3) 企业合并增加							

(4) 外币 报表折算影 响	198,628.22			13,692.27	11,684.52	7,474.19	231,479.20
3.本期 减少金额	4,743,858.60	7,890,108.34	106,996.71	1,733,034.89	2,393.16	194,519.00	14,670,910.7 0
( 1) 处置或 报废	4,743,858.60	7,890,108.34	106,996.71	1,733,034.89	2,393.16	194,519.00	14,670,910.7 0
4.期末 余额	1,120,861.39 0.73	1,197,147.02 0.91	15,435,628.9 1	29,627,490.4 7	16,321,091.1 2	19,822,177.1 0	2,399,214.79 9.24
二、累计折 旧							
1.期初 余额	317,925,192. 85	536,567,369. 01	11,586,356.7 0	23,212,469.9 7	6,247,250.57	12,407,996.9 0	907,946,636. 00
2.本期 增加金额	39,120,480.2 1	56,769,935.7 6	960,658.53	2,516,376.63	1,010,706.84	881,058.60	101,259,216. 57
( 1) 计提	39,070,316.8 2	56,769,935.7 6	960,658.53	2,502,762.59	1,000,362.59	877,695.96	101,181,732. 25
(2) 外币 报表折算影 响	50,163.39			13,614.04	10,344.25	3,362.64	77,484.32
3.本期 减少金额	3,892,984.57	3,439,512.52	85,746.17	1,610,587.75	2,153.84	175,067.40	9,206,052.25
( 1) 处置或 报废	3,892,984.57	3,439,512.52	85,746.17	1,610,587.75	2,153.84	175,067.40	9,206,052.25
4.期末 余额	353,152,688. 49	589,897,792. 25	12,461,269.0 6	24,118,258.8 5	7,255,803.57	13,113,988.1 0	999,999,800. 32
三、减值准 备							
1.期初 余额							
2.本期 增加金额							
( 1) 计提							
3.本期 减少金额							
( 1) 处置或 报废							
4.期末 余额							
四、账面价 值							
1.期末 账面价值	767,708,702. 24	607,249,228. 66	3,153,792.17	5,509,231.62	9,078,297.50	6,515,746.73	1,399,214.99 8.92

2.期初 账面价值	513,496,368. 02	312,754,007. 60	3,559,916.67	7,484,501.63	4,943,454.87	7,138,340.99	849,376,589. 78
--------------	--------------------	--------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------------

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明：

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	139,058,670.98	231,687,762.24
工程物资		80,913.66
合计	139,058,670.98	231,768,675.90

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	111,642,180.01		111,642,180.01	196,482,647.88		196,482,647.88
机械设备等	27,297,040.80		27,297,040.80	35,205,114.36		35,205,114.36
其他	119,450.17		119,450.17			
合计	139,058,670.98		139,058,670.98	231,687,762.24		231,687,762.24

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
房屋建筑物		188,335,636.10	134,759,384.36	219,426,529.93	30,424,763.36	65,695,493.64						其他
机械设备等		43,352,126.14	367,019,570.88	343,825,761.25	850,442.13	73,243,727.17						其他
合计		231,687,762.24	501,778,955.24	563,252,291.18	31,275,205.49	138,939,220.81						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明：		

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资				80,913.66		80,913.66
合计				80,913.66		80,913.66

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## 24、油气资产

□适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	集体土地使用权	房屋建筑物	合计

一、账面原值			
1.期初余额	7,531,544.27		7,531,544.27
2.本期增加金额		2,320,536.39	2,320,536.39
3.本期减少金额			
4.期末余额	7,531,544.27	2,320,536.39	9,852,080.66
二、累计折旧			
1.期初余额	1,138,945.57		1,138,945.57
2.本期增加金额	1,138,945.57		1,138,945.57
(1) 计提	1,138,945.57		1,138,945.57
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	2,277,891.14		2,277,891.14
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,253,653.13	2,320,536.39	7,574,189.52
2.期初账面价值	6,392,598.70		6,392,598.70

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	排污权	特许使用权	特许经营权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	116,113,403.18	9,885,782.65		458,593.82	4,525,649.25	8,500,000.00	133,351.22	139,616,780.12
2.本期增加金额	155,306,247.84	472,345.56		99,399.53				155,877,992.93
(1) 购置	155,238,858.42			99,115.05				155,337,973.47
(								



2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 外币报表折算	67,389.42			284.48				67,673.90
3.本期减少金额	8,986,149.87							8,986,149.87
(1) 处置	8,986,149.87							8,986,149.87
4.期末余额	262,433.501.15	10,358,128.21		557,993.35	4,525,649.25	8,500,000.00	133,351.22	286,508.623.18
二、累计摊销								
1.期初余额	21,556,130.17	2,800,552.57		333,494.44	2,778,357.52	3,065,000.00	102,888.54	30,636,423.24
2.本期增加金额	4,763,266.38	1,122,516.60		37,069.82	873,645.84	1,200,000.00	19,992.45	8,016,491.09
(1) 计提	4,763,266.38	1,122,516.60		33,245.66	873,645.84	1,200,000.00	19,992.45	8,012,666.93
(2) 外币报表折算				284.28				284.28
3.本期减少金额	1,712,764.87							1,712,764.87
(1) 处置	1,712,764.87							1,712,764.87
4.期末余额	24,606,631.68	3,923,069.17		370,564.26	3,652,003.36	4,265,000.00	122,880.99	36,940,149.46
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	237,826.869.47	6,435,059.04		187,429.09	873,645.89	4,235,000.00	10,470.23	249,568.473.72
2.期初账面价值	94,557,273.01	7,085,230.08		125,099.38	1,747,291.73	5,435,000.00	30,462.68	108,980.356.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明：

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
杭州联合电路板有限公司	16,953,980.63					16,953,980.63
上海埃尔顿医疗器械有限公司	161,982,113.47					161,982,113.47
广西禅方药业有限公司	80,324,268.72					80,324,268.72
承德天原药业有限公司	73,434,514.17					73,434,514.17
上海金板科技有限公司	32,462,530.72					32,462,530.72
合计	365,157,407.71					365,157,407.71

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
杭州联合电路板有限公司	16,953,980.63					16,953,980.63
上海埃尔顿医疗器械有限公司	58,533,148.87					58,533,148.87
广西禅方药业有限公司						

承德天原药业有限公司	41,228,058.09				41,228,058.09
上海金板科技有限公司		11,000,000.00			11,000,000.00
合计	116,715,187.59	11,000,000.00			127,715,187.59

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将每一家被投资单位单独作为一个独立的资产组进行减值测试，每个资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

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

①对上海埃尔顿资产组进行减值测试时，管理层根据近期的财务预算假设编制未来 5 年（预测期）及永续期的现金流量，可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。公司根据历史实际数据、行业发展趋势、预期收入增长率、营业成本及其他相关费用等指标编制预测未来现金流量。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的税前折现率为 14.29%，现金流量的永续增长率为 0%。上述对可收回金额的预计表明对上海埃尔顿收购形成的商誉未出现减值损失。

②对禅方药业资产组进行减值测试时，管理层根据近期的财务预算假设编制未来 5 年（预测期）及永续期的现金流量，可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。公司根据历史实际数据、行业发展趋势、预期收入增长率、营业成本及其他相关费用等指标编制预测未来现金流量。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的税前折现率为 14.41%，现金流量的永续增长率为 0%。上述对可收回金额的预计表明对禅方药业收购形成的商誉未出现减值损失。

③根据上海众华资产评估有限公司出具的《金安国纪集团股份有限公司拟对合并上海金板科技有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可收回金额资产评估报告》（沪众评报字（2023）第 0158 号），采用 13.06%的税前折现率经减值测试后，包含商誉的资产组可收回金额为 107,200,000.00 元，低于账面价值 125,303,473.66 元。本期应确认归属于母公司的商誉减值金额 11,000,000.00 元。

④对天原药业资产组进行减值测试时，管理层根据近期的财务预算假设编制未来 5 年（预测期）及永续期的现金流量，可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。公司根据历史实际数据、行业发展趋势、预期收入增长率、营业成本及其他相关费用等指标编制预测未来现金流量。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的税前折现率为 13.19%，现金流量的永续增长率为 0%。上述对可收回金额的预计表明对天原药业收购形成的商誉本年未出现减值损失。

商誉减值测试的影响：

① 本公司进行商誉减值测试后发现，上海金板科技有限公司包含商誉后的资产组可收回金额低于账面价值，故对因收购上海金板科技有限公司形成的商誉计提 11,000,000.00 元减值准备。

② 经测试收购上海埃尔顿医疗器械有限公司、广西禅方药业有限公司、承德天原药业有限公司形成的商誉于 2022 年 12 月 31 日不存在减值。

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,324,726.45	17,554,827.22	1,058,940.97		18,820,612.70
易制毒管理信息系统	1,440.00		960.00		480.00
药品再注册费	262,223.39		71,167.92		191,055.47
废水自动监测设施运行维护服务费	15,723.34		15,723.34		
合计	2,604,113.18	17,554,827.22	1,146,792.23		19,012,148.17

其他说明：

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,690,116.65	5,177,292.08	32,389,112.30	5,343,639.69
可抵扣亏损			340,631.96	85,157.99
与资产相关的政府补助	38,718,104.12	7,761,512.21	19,462,053.63	2,919,310.05
交易性金融资产公允价值变动	22,555,487.35	5,638,871.84		
其他可抵扣暂时性差异	18,986,997.42	2,848,049.61	18,339,778.08	2,750,966.72
合计	111,950,705.54	21,425,725.74	70,531,575.97	11,099,074.45

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	47,857,731.30	7,178,659.69	60,754,607.03	9,852,260.80
固定资产加速折旧	4,161,812.27	624,271.84		
合计	52,019,543.57	7,802,931.53	60,754,607.03	9,852,260.80

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		21,425,725.74		11,099,074.45
递延所得税负债		7,802,931.53		9,852,260.80

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	14,327,330.42	13,977,279.30
合计	14,327,330.42	13,977,279.30

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		8,160,898.43	
2024 年		3,604,408.12	
2025 年		2,211,972.75	
2026 年	14,327,330.42		
合计	14,327,330.42	13,977,279.30	

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期银行存款	295,628,587.38		295,628,587.38	478,233,970.95		478,233,970.95
天原药业二期土地前期款	7,634,900.00		7,634,900.00	7,634,900.00		7,634,900.00
金安国纪安徽公司工程类预付款	33,173,044.52		33,173,044.52	29,904,774.30		29,904,774.30
金安国纪安徽公司土地保证金				10,190,000.00		10,190,000.00
合计	336,436,531.90		336,436,531.90	525,963,645.25		525,963,645.25

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,323,264,805.65	2,161,778,125.02
合计	1,323,264,805.65	2,161,778,125.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
余额	809,789,735.02	689,952,844.16
合计	809,789,735.02	689,952,844.16

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	55,306,641.04	43,588,947.80

合计	55,306,641.04	43,588,947.80
----	---------------	---------------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,398,876.12	310,560,011.84	307,518,132.10	33,440,755.86
二、离职后福利-设定提存计划	104,490.56	17,793,347.18	17,895,262.60	2,575.14
三、辞退福利		1,781,600.00	18,000.00	1,763,600.00
合计	30,503,366.68	330,134,959.02	325,431,394.70	35,206,931.00

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	30,198,527.49	280,478,963.08	278,137,732.30	32,539,758.27
2、职工福利费		9,298,540.19	9,298,540.19	
3、社会保险费	127,930.43	14,820,443.07	14,068,373.28	880,000.22
其中：医疗保险费	127,887.77	13,380,459.66	12,643,590.62	864,756.81
工伤保险费	42.66	640,255.01	625,054.26	15,243.41
生育保险费		799,175.97	799,175.97	
其他		552.43	552.43	
4、住房公积金	60,872.00	3,457,666.40	3,509,838.40	8,700.00
5、工会经费和职工教育经费	11,546.20	2,504,399.10	2,503,647.93	12,297.37
合计	30,398,876.12	310,560,011.84	307,518,132.10	33,440,755.86

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	104,383.92	17,246,341.66	17,348,302.04	2,423.54
2、失业保险费	106.64	547,005.52	546,960.56	151.60
合计	104,490.56	17,793,347.18	17,895,262.60	2,575.14

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,392,843.11	34,702,665.88
消费税	1,318.50	
企业所得税	14,086,332.85	18,768,084.08
个人所得税	443,829.45	363,900.38
城市维护建设税	729,618.34	2,505,053.25
房产税	8,582,667.72	7,265,715.87
教育费附加	635,906.20	1,813,983.37
印花税	598,674.11	292,730.30
土地使用税	926,460.81	720,531.67
水利建设基金	23,074.28	26,433.94
其他税金	53,676.82	48,968.09
合计	38,474,402.19	66,508,066.83

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	209,677,854.99	91,967,516.77
合计	209,677,854.99	91,967,516.77

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



往来款	0.00	5,434,616.27
其他应付款项	75,306,353.37	73,221,854.71
应付设备及工程款	129,013,299.24	8,952,896.99
押金及保证金	5,358,202.38	4,358,148.80
合计	209,677,854.99	91,967,516.77

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,236,770.49	1,037,426.83
合计	2,236,770.49	1,037,426.83

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,236,505.56	3,176,237.65
合计	5,236,505.56	3,176,237.65

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁集体土地使用权	4,408,026.28	5,493,032.49
租赁房屋	1,181,408.61	
合计	5,589,434.89	5,493,032.49

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	12,389,000.00	68,894,513.43
合计	12,389,000.00	68,894,513.43

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋征收补偿款		56,048,513.43
镇企扶贫项目	12,389,000.00	12,846,000.00
合计	12,389,000.00	68,894,513.43

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工奖励及福利基金	3,264,901.49	3,264,901.49
合计	3,264,901.49	3,264,901.49

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,555,803.63	20,262,900.00	5,381,849.51	39,436,854.12	
合计	24,555,803.63	20,262,900.00	5,381,849.51	39,436,854.12	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入其 他收益金额	本期冲 减成本 费用金 额	其他 变动	期末余额	与资产相 关/与收 益相关
科技创新专 项资金	4,000,000.00			1,333,332.00			2,666,668.00	与收益相 关
生产设备及 厂房土地专 项资金	20,555,803.63	20,262,900.00		4,048,517.51			36,770,186.12	与资产相 关
合计	24,555,803.63	20,262,900.00		5,381,849.51			39,436,854.12	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	728,000,000.00						728,000,000.00

其他说明：

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	191,332,909.04			191,332,909.04
合计	191,332,909.04			191,332,909.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,529,542.14	744,340.39				744,340.39	-425,138.79	-2,785,201.75
外币财务报表折算差额	-3,529,542.14	744,340.39				744,340.39	-425,138.79	-2,785,201.75
其他综合收益合计	-3,529,542.14	744,340.39				744,340.39	-425,138.79	-2,785,201.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	158,903,222.18	56,680,852.78	215,584,074.96
任意盈余公积	5,145,305.94		5,145,305.94
合计	164,048,528.12	56,680,852.78	220,729,380.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司第五届董事会第十二次会议决议，依照金安国纪集团股份有限公司当年度税后净利润的 10% 提取法定盈余公积 56,680,852.78 元。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,414,074,486.92	1,819,940,747.20
调整后期初未分配利润	2,414,074,486.92	1,819,940,747.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,104,844.90	690,185,508.69
减：提取法定盈余公积	56,680,852.78	52,371,768.97
应付普通股股利	61,880,000.00	43,680,000.00
期末未分配利润	2,382,618,479.04	2,414,074,486.92

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,689,858,253.43	3,300,823,324.12	5,812,300,256.27	4,536,348,481.45
其他业务	70,540,579.52	17,376,227.34	78,872,589.30	18,521,774.07
合计	3,760,398,832.95	3,318,199,551.46	5,891,172,845.57	4,554,870,255.52

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				

其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 55,306,641.04 元，其中，55,306,641.04 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	59,915.04	141.59
城市维护建设税	4,832,746.20	9,612,568.26
教育费附加	3,692,880.14	4,605,015.45
房产税	4,291,899.10	7,263,872.07
土地使用税	1,650,308.26	1,650,949.19
车船使用税	37,727.16	33,093.30
印花税	7,203,798.45	2,310,075.11
资源税	14,699.58	20,903.40
环境保护税	75,185.55	93,413.85
其他税费	453,100.07	353,473.90
合计	22,312,259.55	25,943,506.12

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人员薪酬类费用	42,617,261.66	42,661,420.81
办公费及差旅费等	29,122,503.00	37,926,977.92
市场开发费	35,620,182.68	36,508,907.65
广告费和业务宣传费	3,026,742.78	1,349,387.86
业务费	4,945,946.26	3,517,484.86
其他费用	2,521,734.17	1,324,026.66
合计	117,854,370.55	123,288,205.76

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	60,957,304.72	58,966,251.66
折旧及摊销	32,380,957.85	22,297,984.51
办公费及差旅费等	6,884,259.67	10,158,685.55
业务费	5,480,300.74	8,469,649.03
修理费	6,629,735.24	4,512,399.55
社会保险费及公积金	11,512,291.10	8,188,714.70
福利费	6,119,406.41	5,735,262.20
其他费用	20,470,663.23	17,616,409.38
合计	150,434,918.96	135,945,356.58

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	107,937,930.40	183,671,006.92
人工费	46,988,947.61	41,740,618.90
折旧、摊销费用	9,515,494.12	10,579,936.23
水电燃气费	7,552,235.53	6,262,611.27
其他	1,432,129.22	1,625,671.26
合计	173,426,736.88	243,879,844.58

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,169,447.83	3,509,801.94
减：利息收入	49,832,309.08	44,155,179.91
汇兑损益	-5,714,857.15	5,449,547.16
手续费	1,805,948.13	2,751,389.55
合计	-47,571,770.27	-32,444,441.26

其他说明：

#### 67、其他收益

单位：元



产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	25,589,480.95	12,086,911.79
其他	18,132.35	30,157.09
合计	25,607,613.30	12,117,068.88

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,648,173.41	-13,612,676.82
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,065,826.42	5,128,756.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,145,510.54	22,338,781.19
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	19,370.20	
国债逆回购取得的投资收益	2,881,813.77	3,735,744.17
合计	7,464,347.52	17,590,604.74

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-20,893,144.06	32,373,993.09
合计	-20,893,144.06	32,373,993.09

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-268,575.14	350,545.69
应收账款坏账损失	-334,675.42	-12,383,088.26
合计	-603,250.56	-12,032,542.57

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,909,115.33	1,080,922.14
三、长期股权投资减值损失		-85,768,971.46
十一、商誉减值损失	-11,000,000.00	-11,876,717.03
合计	-13,909,115.33	-96,564,766.35

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	86,690,495.45	682,906.87
减：非流动资产处置损失	143,914.74	4,400,323.65
合计	86,546,580.71	-3,717,416.78

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	47,500.00		47,500.00
政府补助	0.00	932,109.77	3,992,498.20
赔偿收入	234,340.18	282,204.42	234,340.18
其他	130,560.00	16,056.79	130,560.00
合计	412,400.18	1,230,370.98	4,404,898.38

计入当期损益的政府补助：

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	186,692.36	163,600.00	186,692.36
滞纳金	118,752.07	86,958.04	118,752.07
罚款	126,970.08	46,870.80	126,970.08
其他	2,388,007.90	1,804,878.15	2,388,007.90
合计	2,820,422.41	2,102,306.99	2,820,422.41

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,111,026.34	87,918,960.23
递延所得税费用	-12,375,980.56	-342,011.03

合计	10,735,045.78	87,576,949.20
----	---------------	---------------

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	107,547,775.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,886,943.79
子公司适用不同税率的影响	-4,583,802.75
调整以前期间所得税的影响	8,541,147.01
非应税收入的影响	611,920.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	824,242.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,736,807.05
研发加计扣除	-19,808,985.71
所得税费用	10,735,045.78

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注合并财务报表项目注释 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	49,832,309.08	44,155,179.91
政府补助	20,119,823.53	17,107,416.73
赔款收入	99,211.00	282,204.42
往来款	8,109,685.82	18,778,028.35
合计	78,161,029.43	80,322,829.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及差旅费等	34,332,079.84	49,923,727.80
业务费	8,497,828.26	12,936,679.88
市场开发费	43,316,623.78	34,503,441.13
修理费	5,397,073.43	4,148,107.93
对外捐赠	186,692.36	163,600.00
其他费用	25,097,009.34	29,174,386.21
往来款	39,325,260.97	32,373,920.79
合计	156,152,567.98	163,223,863.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
增资并购合并形成		620,254.76
合计		620,254.76

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费用		350,000.00
合计		350,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产租金	1,308,700.00	1,291,049.40
合计	1,308,700.00	1,291,049.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	96,812,729.39	701,008,174.07
加：资产减值准备	14,512,365.89	108,597,308.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	101,181,732.25	99,436,151.91
使用权资产折旧	1,138,945.57	1,138,945.57
无形资产摊销	8,012,666.93	5,467,535.89
长期待摊费用摊销	1,146,792.23	1,415,720.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-86,546,580.71	3,717,416.78

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	20,893,144.06	-32,373,993.09
财务费用（收益以“－”号填列）	6,169,447.83	3,509,801.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,464,347.52	-17,590,604.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,326,651.29	-527,774.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,049,329.27	1,315,141.55
存货的减少（增加以“－”号填列）	27,778,758.91	-140,700,149.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,036,523,092.66	-852,574,604.58
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-752,057,510.00	860,286,951.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	455,725,256.93	742,126,022.15
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	926,642,666.66	1,485,217,736.82
减：现金的期初余额	1,485,217,736.82	580,558,513.60
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	-558,575,070.16	904,659,223.22

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其他说明：	

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其他说明：	

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	926,642,666.66	1,485,217,736.82
其中：库存现金	121,599.71	120,631.83
可随时用于支付的银行存款	917,898,243.72	1,480,243,566.01
可随时用于支付的其他货币资金	8,622,823.23	4,853,538.98
三、期末现金及现金等价物余额	926,642,666.66	1,485,217,736.82

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,727,688.08	银行承兑汇票保证金及信用证保证金
应收款项融资	138,706,860.85	应收票据质押
合计	191,434,548.93	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	10,765,405.35	6.9646	74,976,742.13
欧元	2,264,899.62	7.4229	16,812,123.39
港币	14,208,949.70	0.89327	12,692,428.50
韩元	460,152,210.00	0.005523	2,541,434.94
澳元	9,403.06	4.7138	44,324.14
交易性金融资产			
其中：港币	10,818,000.00	0.89327	9,663,394.86
应收账款			
其中：美元	2,269,610.64	6.9646	15,806,930.27
欧元	864,878.10	7.4229	6,419,903.65
港币	1,130,562.09	0.89327	1,009,897.20
韩元	387,253,677.00	0.005523	2,138,814.08
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：韩元	27,814,000.00	0.005523	153,617.59
应付账款			
其中：美元	899,073.76	6.9646	6,261,689.11
欧元	9,866.15	7.4229	73,235.44
合同负债			
其中：美元	325,821.91	6.9646	2,269,219.27
港币	2,418,941.00	0.89327	2,160,767.43
欧元	373,024.40	7.4229	2,768,922.82

其他说明：

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	20,358,900.00	递延收益	5,381,849.51
与收益相关的政府补助	20,111,631.44	其他收益	20,207,631.44

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否



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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

本期未发生合并范围变更的情形。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海国纪电子材料有限公司	上海市	上海市	生产制造	100.00%		设立或投资
国际层压板材有限公司	临安市	临安市	生产制造	100.00%		设立或投资
金安国纪科技(珠海)有限公司	珠海市	珠海市	生产制造	75.00%	25.00%	设立或投资
金安国纪科技(杭州)有限公司	临安市	临安市	生产制造	100.00%		设立或投资
安徽金瑞电子玻纤有限公司	安徽省	宁国市	生产制造	100.00%		设立或投资
金安国际亚洲有限公司		英属维尔京群岛	投资	100.00%		设立或投资
金安国际控股有限公司	香港	香港	商业服务 国际贸易	100.00%		设立或投资
国际层压板材(香港)有限公司	香港	香港	一般贸易	100.00%		设立或投资
东方金德投资有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立或投资
金安国纪投资有限公司	上海市	上海市	投资	100.00%		设立或投资
杭州联合电路板有限公司	临安市	临安市	生产制造	100.00%		非同一控制下合并
上海埃尔顿医疗器械有限公司	上海市	上海市	生产制造	60.00%		非同一控制下合并
上海恒浩医疗器械有限公司	上海市	上海市	一般贸易		60.00%	非同一控制下合并
Endoaccess GmbH	德国	德国	一般贸易		60.00%	非同一控制

						下合并
Endoence	韩国	韩国	一般贸易		60.00%	非同一控制下合并
广西禅方药业有限公司	广西省	全州县	生产制造	100.00%		非同一控制下合并
承德天原药业有限公司	河北省	承德	生产制造	80.00%		非同一控制下合并
围场满族蒙古族自治县盛禾中药材种植有限公司	河北省	承德	中药材种植		80.00%	非同一控制下合并
上海金安国纪实业有限公司	上海市	上海市	科技推广和应用服务	100.00%		设立或投资
金安国纪商贸有限公司	上海市	上海市	一般贸易	100.00%		设立或投资
上海金安医药集团有限公司	上海市	上海市	一般贸易	100.00%		设立或投资
金星医药投资有限公司		英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立或投资
金安国际投资有限公司		英属维尔京群岛	投资	100.00%		设立或投资
金安国纪科技(安徽)有限公司	安徽省	宁国市	生产制造	100.00%		设立或投资
上海金板科技有限公司	上海市	上海市	生产制造	60.00%		非同一控制下合并
杭州临安鹏宇电子有限公司	浙江省	杭州市	生产制造		60.00%	非同一控制下合并
杭州鹏润电子有限公司	浙江省	杭州市	生产制造		60.00%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海埃尔顿医疗器械有限公司	40.00%	5,097,284.14	4,000,000.00	28,750,811.00
承德天原药业有限公司	20.00%	1,872,374.39		39,745,673.14
上海金板科技有限公司	40.00%	2,738,225.96		107,493,059.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海埃尔顿医	74,507,332.65	19,699,209.10	94,206,541.75	20,975,343.91	1,354,170.33	22,329,514.24	66,864,826.41	17,876,475.93	84,741,302.34	14,314,289.22	230,348.98	14,544,638.20

疗器械有限公司													
承德天原药业有限公司	157,564,559.98	119,830,277.35	277,394,837.33	58,297,360.96	20,369,110.67	78,666,471.63	114,239,951.49	128,963,076.18	243,203,027.67	32,209,941.99	21,626,591.92	53,836,533.91	
上海金板科技有限公司	232,995,793.25	109,348,264.50	342,344,057.75	71,748,887.17	1,862,521.63	73,611,408.80	307,515,755.96	79,015,251.75	386,531,007.71	122,567,720.36	2,076,203.29	124,643,923.65	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海埃尔顿医疗器械有限公司	72,144,842.58	12,743,210.35	11,680,363.37	16,116,274.07	70,644,330.73	7,555,485.53	8,004,710.58	16,282,328.68
承德天原药业有限公司	131,835,226.58	9,361,871.93	9,361,871.93	50,617,440.51	111,308,047.75	8,324,775.79	8,324,775.79	13,552,204.33
上海金板科技有限公司	202,747,818.22	6,845,564.90	6,845,564.90	46,899,607.27	137,761,113.74	15,338,790.06	15,338,790.06	31,796,224.59

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Star Combo	澳大利亚	悉尼	营养补充药品的研发、生产和销售	36.27%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	77,615,766.83	117,145,678.06
非流动资产	109,943,011.94	81,909,875.39
资产合计	187,558,778.77	199,055,553.45
流动负债	12,700,122.65	16,102,327.41
非流动负债	20,828,391.97	16,191,739.28
负债合计	33,528,514.62	32,294,066.69
少数股东权益	804,947.34	
归属于母公司股东权益	153,225,316.81	166,761,486.75
按持股比例计算的净资产份额	55,580,951.42	60,617,800.43
调整事项		
--商誉	80,820,251.75	80,820,251.75
--内部交易未实现利润		
--其他	-87,297,486.57	-83,686,162.18
对联营企业权益投资的账面价值	49,103,716.59	57,751,890.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	34,646,430.00	57,751,890.00
营业收入	105,863,439.47	123,521,586.51
净利润	-23,841,245.52	-34,495,404.95
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-23,841,245.52	-34,495,404.95
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明：Star Combo 为澳大利亚公司，调整事项其他由长期投资减值准备及外币报表折算差额构成

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

**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：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

金融工具的风险分析及风险管理

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险主要包括：信用风险、流动性风险、外汇风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响，基于该风险管理目标，公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，建立适当的风险承受底线，并及时可靠地对各种风险进行监督、管理，将风险控制在限定的范围之内。

**1、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。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项、应收款项融资等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账期、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指企业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。公司制定了资金管理相关内部控制制度，定期编制资金预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

## 3、汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。针对预计存在的汇率风险，公司管理层将采取有利的币种和结算方式等积极防范措施，将风险控制在可控范围内。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	150,910,994.86			150,910,994.86
(1) 债务工具投资			80,000,000.00	80,000,000.00
(三) 其他权益工具投资			213,702.00	213,702.00
(八) 应收款项融资		590,122,626.56		590,122,626.56
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的权益工具投资为上市公司股票，其期末公允价值按照 2022 年 12 月 31 日的股价收盘价进行计量。

## 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

公司持有的应收票据，采用票据票面价值确定公允价值。

## 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

(1) 因被投资企业广西全州农村合作银行、浙江临安农村商业银行股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行公允价值的计量。

(2) 公司持有的结构性存款，采用银行销售价格确定公允价值。



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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
上海东临投资发展有限公司	上海浦东新区杨高北路 528 号	实业投资等	5,000 万元	39.82%	39.82%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人韩涛。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

其他说明：

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海国纪电子材料有限公司	50,000,000.00	2021年10月09日	2022年10月08日	是
上海国纪电子材料有限公司	200,000,000.00	2020年06月24日	2022年06月23日	是
上海国纪电子材料有限公司	200,000,000.00	2022年01月05日	2023年01月04日	否
上海国纪电子材料有限公司	200,000,000.00	2022年08月12日	2023年08月11日	否

上海国纪电子材料有限公司	100,000,000.00	2022年11月11日	2023年11月10日	否
上海国纪电子材料有限公司	70,000,000.00	2022年10月31日	2024年10月30日	否
金安国纪商贸有限公司	100,000,000.00	2021年04月09日	2022年04月08日	是
金安国纪商贸有限公司	100,000,000.00	2022年09月05日	2023年09月04日	否
金安国纪科技(珠海)有限公司	130,000,000.00	2020年10月30日	2022年10月29日	是
金安国纪科技(珠海)有限公司	100,000,000.00	2021年03月11日	2022年03月10日	是
金安国纪科技(珠海)有限公司	100,000,000.00	2021年05月24日	2022年05月23日	是
金安国纪科技(珠海)有限公司	200,000,000.00	2021年06月28日	2022年06月27日	是
金安国纪科技(珠海)有限公司	200,000,000.00	2021年07月22日	2026年07月21日	否
金安国纪科技(珠海)有限公司	100,000,000.00	2022年01月12日	2023年01月11日	否
金安国纪科技(珠海)有限公司	200,000,000.00	2022年05月18日	2023年05月17日	否
金安国纪科技(杭州)有限公司	100,000,000.00	2021年03月12日	2022年03月21日	是
金安国纪科技(杭州)有限公司	220,000,000.00	2021年04月20日	2022年04月19日	是
金安国纪科技(杭州)有限公司	110,000,000.00	2021年08月04日	2022年08月03日	是
金安国纪科技(杭州)有限公司	150,000,000.00	2020年12月01日	2022年11月30日	是
金安国纪科技(杭州)有限公司	100,000,000.00	2022年01月05日	2023年01月04日	否
金安国纪科技(杭州)有限公司	200,000,000.00	2022年02月17日	2024年02月16日	否
金安国纪科技(杭州)有限公司	220,000,000.00	2022年06月30日	2023年06月29日	否
金安国纪科技(杭州)有限公司	100,000,000.00	2022年07月19日	2023年07月18日	否
金安国纪科技(杭州)有限公司	132,000,000.00	2022年10月13日	2023年10月12日	否
杭州联合电路板有限公司	10,000,000.00	2021年04月20日	2022年04月19日	是
安徽金瑞电子玻纤有限公司	80,000,000.00	2020年10月16日	2022年10月15日	是
安徽金瑞电子玻纤有限公司	50,000,000.00	2021年11月29日	2022年11月28日	是
安徽金瑞电子玻纤有限公司	80,000,000.00	2022年07月15日	2023年07月14日	否
安徽金瑞电子玻纤有限公司	50,000,000.00	2022年11月08日	2023年11月07日	否
合计	3,652,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,822,000.00	5,249,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

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

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期内，本公司无需要说明的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期内，本公司不存在重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据公司第五届董事会第十二次会议决议规定，按照金安国纪集团股份有限公司 2022 年度净利润 10% 提取法定盈余公积 56,680,852.78 元。2022 年度利润分配预案为：以 2022 年 12 月 31 日的公司总股本 728,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.85 元（含税），共计派发现金人民币 61,880,000 元，剩余利润作为未分配利润留存，2022 年度不送红股，不以公积金转增股本。上述方案尚需提交公司 2022 年度股东大会审议通过。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	本期主营业务收入	本期主营业务成本	上期主营业务收入	上期主营业务成本	分部间抵销	合计
覆铜板、印刷电路板制造销售	3,396,321,535.67	3,157,072,060.81	5,546,195,405.29	4,414,460,837.40		
药品、药械制造销售	293,536,717.76	143,751,263.31	266,104,850.98	121,887,644.05		

### (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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于承德天原药业有限公司 2022 年度业绩承诺完成情况的议案》，2022 年承德天原实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 1,217.21 万元，低于承诺业绩 2,629 万元，未完成 2022 年度业绩承诺。

(2) 公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于上海金板科技有限公司 2022 年度业绩承诺完成情况的议案》，2022 年上海金板实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 204.11 万元，低于承诺业绩 3,500 万元，未完成 2022 年度业绩承诺。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,064,887.24	100.00%	4,064,887.24	100.00%	0.00	4,064,887.24	100.00%	4,064,887.24	100.00%	0.00
其中：										
合计	4,064,887.24	100.00%	4,064,887.24	100.00%		4,064,887.24	100.00%	4,064,887.24	100.00%	

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合	4,064,887.24	4,064,887.24	100.00%
合计	4,064,887.24	4,064,887.24	

确定该组合依据的说明：

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
3 年以上	4,064,887.24
3 至 4 年	80,000.00
5 年以上	3,984,887.24
合计	4,064,887.24

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款组合	4,064,887.24		186,414.29	-186,414.29		4,064,887.24
合计	4,064,887.24		186,414.29	-186,414.29		4,064,887.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	3,984,887.24	98.03%	3,984,887.24
第二名	80,000.00	1.97%	80,000.00
合计	4,064,887.24	100.00%	

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		126,450,000.00
其他应收款	780,570,659.82	298,988,650.13
合计	780,570,659.82	425,438,650.13

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元



项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州联合电路板有限公司		6,450,000.00
安徽金瑞电子玻纤有限公司		120,000,000.00
合计		126,450,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	781,418,266.31	299,786,407.61
合计	781,418,266.31	299,786,407.61

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		797,757.48		797,757.48
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		49,849.01		49,849.01
2022 年 12 月 31 日余额		847,606.49		847,606.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	780,557,968.82
1 至 2 年	820.00
2 至 3 年	24,303.00
3 年以上	835,174.49
4 至 5 年	835,174.49
合计	781,418,266.31

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

				比例	
--	--	--	--	----	--

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,671,580,894.97	87,931,803.71	1,583,649,091.26	1,671,580,894.97	87,931,803.71	1,583,649,091.26
合计	1,671,580,894.97	87,931,803.71	1,583,649,091.26	1,671,580,894.97	87,931,803.71	1,583,649,091.26

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
国际层压板材有限公司	47,037,486.89					47,037,486.89	
上海国纪电子材料有限公司	55,148,654.77					55,148,654.77	
金安国纪科技(珠海)有限公司	173,781,436.76					173,781,436.76	
金安国际控股有限公司	137,161,610.00					137,161,610.00	
金安国纪科技(杭州)有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
安徽金瑞电子玻纤有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
杭州联合电路板有限公司	28,570,641.53					28,570,641.53	6,429,358.47
金安国纪投资有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
上海埃尔顿医疗器械有限公司	141,911,970.85					141,911,970.85	56,088,029.15
广西禅方药业有限公司	215,600,000.00					215,600,000.00	
承德天原药业有限公司	184,437,290.46					184,437,290.46	25,414,416.09
上海金安国纪实业有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
上海金安医药集团有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
金安国纪商贸有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
上海金板科技有限公司	180,000,000.00					180,000,000.00	
金安国纪科技（安徽）有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
合计	1,583,649,091.26					1,583,649,091.26	87,931,803.71

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	2,079,365.08	1,607,962.97	3,742,857.15	3,739,067.28
合计	2,079,365.08	1,607,962.97	3,742,857.15	3,739,067.28

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	562,800,000.00	543,250,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		3,148,614.91
合计	562,800,000.00	546,398,614.91

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	86,546,580.71	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	25,589,480.95	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,780,623.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,389,889.88	
减：所得税影响额	22,089,693.34	
少数股东权益影响额	3,017,382.18	
合计	79,858,473.13	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率	基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.44%	0.120	0.120
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20%	0.010	0.010

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他