



桂林三金药业股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人邹洵、主管会计工作负责人谢元钢及会计机构负责人(会计主管人员)曾杰声明：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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

可能存在行业政策变动、公司产品价格下降、市场竞争加剧、不可抗力、原辅材料价格波动等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详情请见本报告“第三节 十一、公司未来发展的展望”中相关描述，请投资者仔细阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司现有总股本 590,200,000 股扣除公司回购专户上的 2,631,400 股股份后的股本总额 587,568,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 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 .....    | 10 |
| 第四节 公司治理.....         | 39 |
| 第五节 环境和社会责任.....      | 56 |
| 第六节 重要事项.....         | 60 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 71 |
| 第八节 优先股相关情况.....      | 77 |
| 第九节 债券相关情况.....       | 78 |
| 第十节 财务报告.....         | 79 |

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                                      |
|-------------|---|---|
| 公司、本公司、桂林三金 | 指 | 桂林三金药业股份有限公司                              |
| 控股股东、三金集团   | 指 | 桂林三金集团股份有限公司                              |
| 上海三金        | 指 | 上海三金生物科技有限公司，公司全资子公司                      |
| 宝船生物        | 指 | 宝船生物医药科技（上海）有限公司，上海三金全资子公司                |
| 白帆生物        | 指 | 白帆生物科技（上海）有限公司，上海三金全资子公司                  |
| 湖南三金        | 指 | 三金集团湖南三金制药有限责任公司，公司全资子公司                  |
| 三金大药房       | 指 | 桂林三金大药房有限责任公司，公司全资子公司                     |
| 三金日化        | 指 | 桂林三金日化健康产业有限公司，原桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司，公司全资子公司 |
| 三金大健康       | 指 | 桂林三金大健康产业有限公司，原桂林金可保健品股份有限公司，公司全资子公司      |
| 印刷公司        | 指 | 桂林三金包装印刷有限责任公司，公司全资子公司                    |
| 三金生物        | 指 | 三金集团桂林三金生物药业有限责任公司，原公司全资子公司，现三金大健康全资子公司   |
| 罐头公司        | 指 | 桂林金可罐头食品有限公司，公司全资子公司（期末已注销）               |
| 中药城         | 指 | 位于临桂秧塘工业园内，公司新厂址                          |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                               |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所                                   |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                              |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                              |
| GMP         | 指 | 药品生产质量管理规范                                |
| GAP         | 指 | 中药材生产质量管理规范                               |
| 本报告期        | 指 | 2021年1月1日-2021年12月31日                     |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                                |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 桂林三金  | 股票代码 | 002275 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称       | 桂林三金药业股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称       | 桂林三金  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Guilin Sanjin Pharmaceutical Co., Ltd   |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Guilin Sanjin   |      |        |
| 公司的法定代表人      | 邹洵  |      |        |
| 注册地址          | 广西壮族自治区桂林市临桂区人民南路 9 号   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 541199  |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 2019 年公司根据生产经营需要，经第六届董事会第九次会议和 2018 年度股东大会审议通过，将公司注册地由原来的广西壮族自治区桂林市金星路 1 号变更为广西壮族自治区桂林市临桂区人民南路 9 号。 |      |        |
| 办公地址          | 广西壮族自治区桂林市金星路一号   |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 541004  |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.sanjin.com.cn">http://www.sanjin.com.cn</a>                                     |      |        |
| 电子信箱          | dsh@sanjin.com.cn   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表            |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名   | 李云丽               | 朱烨                |
| 联系地址 | 广西壮族自治区桂林市金星路一号   | 广西壮族自治区桂林市金星路一号   |
| 电话   | 0773-5829106      | 0773-5829109      |
| 传真   | 0773-5838652      | 0773-5838652      |
| 电子信箱 | dsh@sanjin.com.cn | dsh@sanjin.com.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 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报   |
| 公司年度报告备置地点       | 深圳证券交易所、广西桂林市金星路一号公司董事会办公室                                      |

#### 四、注册变更情况

|                     |   |
|---------------------|---|
| 组织机构代码              | 91450300198888809P（统一社会信用代码）  |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 经 2013 年 2 月 22 日公司 2013 年第一次临时股东大会通过决议：同意公司在原经营范围中增加“酞剂（内服）、茶剂、丸剂（浓缩丸、水蜜丸、水丸、大蜜丸、小蜜丸、微丸）、煎膏剂、糖浆剂、搽剂、合剂（口服液）、酒剂、喷雾剂”。 |

#### 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   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座 |
| 签字会计师姓名    | 张芹、李江东                   |

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

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                    | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间   |
|------------|-----------------------------|---------|--|
| 招商证券股份有限公司 | 深圳市福田区福华一路 111 号招商证券大厦 27 楼 | 孙坚、王昭   | 2009 年 7 月 10 日至 2011 年 12 月 31 日（因公司募集资金尚未按计划使用完毕，目前仍对募集资金进行持续督导） |

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

|                           | 2021 年           | 2020 年           | 本年比上年增减   | 2019 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,741,224,552.65 | 1,566,484,673.44 | 11.15%    | 1,640,423,731.48 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 343,718,942.74   | 277,020,898.87   | 24.08%    | 392,142,681.13   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 260,467,690.06   | 252,240,992.83   | 3.26%     | 366,686,313.63   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 410,241,541.70   | 597,991,408.36   | -31.40%   | 468,285,131.84   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.60             | 0.48             | 25.00%    | 0.67             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.60             | 0.48             | 25.00%    | 0.67             |
| 加权平均净资产收益率                | 11.55%           | 9.63%            | 1.92%     | 14.10%           |
|                           | 2021 年末          | 2020 年末          | 本年末比上年末增减 | 2019 年末          |

|                  |                  |                  |        |                  |
|------------------|------------------|------------------|--------|------------------|
| 总资产（元）           | 4,095,868,127.50 | 3,882,273,181.59 | 5.50%  | 3,415,617,789.20 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,839,817,165.26 | 2,959,001,855.77 | -4.03% | 2,815,436,666.60 |

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                   | 429,589,921.89 | 450,314,477.96 | 375,750,367.33 | 485,569,785.47 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 97,672,179.84  | 149,519,905.80 | 45,706,103.61  | 50,820,753.49  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 95,252,240.18  | 119,467,108.70 | 30,432,906.48  | 15,315,434.70  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 173,928,071.94 | 26,139,220.23  | 91,427,990.44  | 118,746,259.09 |

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                          | 2021 年金额      | 2020 年金额      | 2019 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） | 15,378,104.01 | -1,711,264.56 | 68,727.14 |    |



|  |               |               |               |    |
|--|---------------|---------------|---------------|----|
| 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）                             | 76,356,851.41 | 27,598,670.63 | 27,941,395.37 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 7,269,940.30  | 10,616,733.30 | 2,735,029.70  |    |
| 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 | 1,792,728.56  | 1,339,002.29  | -1,271.23     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 221,889.15    | -8,862,404.45 | -752,273.35   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 109,181.23    | 384,158.17    | 32,787.00     |    |
| 减：所得税影响额   | 17,877,441.98 | 4,584,989.34  | 4,568,027.13  |    |
| 合计   | 83,251,252.68 | 24,779,906.04 | 25,456,367.50 | -- |

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

| 项目       | 涉及金额（元）    | 原因  |
|----------|------------|---|
| 地方水利建设基金 | 455,427.13 | 作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。 |

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### （一）医药行业发展情况

2021年是中国共产党成立100周年，是“十四五”规划开局之年，是我国从旧常态跃迁到新常态、从高速增长向高质量发展转型的攻坚期。2021年，国家持续深化卫生体制改革，不断加大改革力度，全年国家层面发布医药行业政策中关注度较高的政策方向主要有：国家带量采购、省际联盟中成药带量采购、2021年医保目录动态调整与准入谈判、医保控费、DRG/DIP、基药目录调整、中医药产业振兴、“互联网+医疗”等。2021年新冠病毒不断变异，全球疫情依然严峻，我国疫情防控常态化，国内经济复苏，医药制造业整体也在加速回暖，伴随着人口老龄化加剧以及人们健康意识的增强，中国医药市场未满足的医疗健康需求逐渐释放，长期来看医药消费市场需求旺盛。

根据国家统计局数据显示，截止2021年末中国共有8337个医药制造业企业，较2020年增加了167个，同比增长2.04%。随着企业数量的增加，营业收入也随之增长，2021年中国医药制造业营业收入达29,288.5亿元，较2020年增加了4,431.20亿元，同比增长17.83%，在营业收入增加的同时，营业成本也在增加，2021年中国医药制造业营业成本达15,606.8亿元，较2020年增加了1,454.20亿元，同比增长10.28%。随着营业收入的增加，盈利能力的不断提升，2021年中国医药制造业利润总额增幅明显，2021年中国医药制造业利润总额达6,271.4亿元，较2020年增加了2,764.70亿元，同比增长78.84%。

#### （二）周期性特点

长期来看，医药行业关系国计民生，药品消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性，行业周期性特征不突出，但具体的药品品种受适应症的高发季节或疫情等特殊情况的影响，相应的药物市场存在一定的季节性特征。

#### （三）公司所处的行业地位

公司主要业务是中成药的研发、制造与销售，同时涵盖化学制剂、生物制剂、日化保健大健康产品等多个细分领域，经过50多年的发展，公司已经在口腔咽喉用药中成药领域、泌尿系统中成药领域形成了领先或领导地位，公司连续多年处于中国中药50强，2020年度中国医药百强企业，2021年度中华民族医药优秀品牌企业，“三金”是中国驰名商标、广西老字号，根据世界品牌实验室（World Brand Lab）发布的2021年《中国500最具价值品牌》排行榜，“三金”品牌价值112.29亿元。

#### （四）法规等政策对行业的重大影响

2021年医药行业政策密集出台，全年国家层面发布医药行业相关政策500余条，其中约有200余条重点政策，政策数量较去年有大幅增长，多项政策对未来几年医药领域发展影响重大。从重点政策分类来看，药品类政策发布最多，主要涉及药品注册审批（包括优化中药审评审批机制）、原料药、药品专利、药品警戒、鼓励研发创新等多方面政策；医保政策方面主要包括医保目录调整及谈判、DRG/DIP支付方式、带量采购等。公司主要从事中成药制造，对公司有重要影响的行业政策如下：

1、医药政策方面，完善审评原则体系、建设药品专利体系、鼓励研发创新。一是完善审评原则体系。2021年2月，国家药品监督管理局发布《生物类似药相似性评价和适应症外推技术指导原则》、2021年6月国家药监局药品审评中心相继发布《生物制品变更受理审查指南（试行）》、《已上市生物制品药学变更研究技术指导原则（试行）》等一系列总体性原则出台，进一步加强了药物全生命周期管理，优化了审评审批中的流程要求。2021年2月，国务院办公厅印发《关于加快中医药特色发展若干政策措施的通知》，明确要提高中药产业发展活力，加快推进中药审评审批机制改革，提升中药注册申请技术指导水平和注册服务能力。同时，完善中药分类注册管理，优化具有人用经验的中药新药审评审批。二是推动药品专利体系建设。2021年7月，《药品专利纠纷早期解决机制实施办法（试行）》、《关于审理申请注册的药品相关的专利权纠纷民事案件适用法律若干问题的规定》和《药品专利纠纷早期解决机制行政裁决办法》等政策出台，标志着中国药品专利链接时代的到来，药品专利链接制度是根据药品上市前需要进行注册的行业特点作出的特殊制度安排，兼顾专利权保护和促进行业竞争。该制度将专利纠纷提前至仿制药申请阶段解决，可避免专利纠纷给当事人带来更大损害，对促进行业健康发展、节约社会资源具有积极作用。三是鼓励研发创新。2021年11月，《以临床价值为导向的抗肿瘤药物临床研发指导原则》、《创新药临床药理学研究技术指导原则》等政策出台，强化对创新药的研发指引，细化药物研发监管内容，提升规范程度，并进一步推动我国医药产业从跟随创新到源头创新转变。2021年12月，国家药监局等八部门联合发布了《“十四五”国家药品安全及促进高质量

发展规划》，旨在加快推动我国从制药大国向制药强国跨越。未来5-15年，药品高质量和创新发展将成为国内医药产业发展的主旋律。“《规划》全文12次提及临床价值和临床急需、12次提及创新药、11次提及仿制药，显示药监局等相关部委进一步鼓励、支持具有临床价值的创新药和仿制药研发上市。

2、医保政策方面，医保目录动态更新、医保支付方式纵深改革、带量采购常态化发展，中成药集采持续推进。一是医保目录动态调整更新。2021年国家医保药品目录调整工作方案》推出，促进医保目录进一步优化，并加快新药、罕见病用药和抗癌药进入医保进程。2021年12月，国家医疗保障局公布2021年国家医保药品目录调整结果，共计74种药品新增进入目录，11种药品被调出目录，2021年国家医保药品目录内药品总数2860种，将于2022年1月1日执行。医保目录调整与药品审评有效结合，本次主要调入上市新药等，中成药仅新增3个，随着国家对中医药发展大力扶持，未来有望调入更多高临床价值的中药品类。2021年5月，国家医保局《关于建立完善国家医保谈判药品“双通道”管理机制的指导意见》政策出台，各地积极探索“双通道”的管理机制，极大提高了谈判药品的可及性。二是医保支付方式改革向纵深发展。2021年12月，国家医疗保障局印发《DRG/DIP支付方式改革三年行动计划》，指出未来三年，将以加快建立管用高效的医保支付机制为目标，分期分批加快推进，到2025年底，DRG/DIP支付方式覆盖所有符合条件的开展住院服务的医疗机构，基本实现病种、医保基金全覆盖。《十四五国家药品安全及促进高质量发展规划》和《关于医保支持中医药传承创新发展的指导意见》明确提出支持中药饮片、配方颗粒、院内制剂酌情纳入医保，中医药机构可暂不实行DRG付费，中药饮片继续可以加成25%，鼓励院内制剂向新药转化等利好政策，这些政策都将切实推动中医药发展进入快车道。三是中成药带量采购持续推进。2021年12月，由湖北省牵头的19省中成药省际联盟集采正式发布拟中选结果，价格平均降幅42.3%，基本符合市场预期，此外广东省组织省际中药联盟集采拟公布结果，其中非独家中标产品的平均降幅约为-67.8%，独家产品中标平均降幅约为-21.8%。公司相关品种未涉及湖北及广东中成药带量采购，但中成药集采已经从市、省级试点，到覆盖范围广阔的多个省际联盟集采，中成药集采规模不断扩大而且日渐常态化、规范化。公司将继续在研发和产品多元化上花更多的功夫。一方面集中精力研发更多更好的独家产品以修筑自己的护城河，另一方面对于已经占领市场的拳头产品做精细化研发不断强化自身的优势。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012修订），公司所处行业为医药制造业（C27），适用于《上市公司行业信息披露指引第六号——医药制造》。公司主要业务为中成药的研发、制造与销售，同时涵盖化学药品制剂、生物制剂与日化保健大健康等多个细分行业，是广西医药工业领先企业，也是国家级企业技术中心，中国中药企业50强企业，中国医药工业百强企业。公司秉承“做中国领先的医药制造集团”的企业愿景，在口腔咽喉用药、泌尿系统用药等领域不断巩固或强化领导或领先地位。经过50多年的发展，公司质量管理体系已趋成熟，连续八次通过了澳大利亚TGA的认证复审，下属子公司均已完成新版GMP/GSP认证，并建立了覆盖全国的营销体系，公司产品质量安全可靠，产品竞争优势明显，市场空间广阔，公司持续稳定增长具有坚持的基础。

### （二）主要产品及其用途

目前公司与下属子公司拥有218个药品批文，其中有46个独家特色品种，70个品规进入国家基本药物目录，113个品规进入国家医保目录，拥有有效发明专利64件（其中1件为美国发明专利，1件为国家保密发明专利，4件发明专利获得中国专利优秀奖）。公司主要药品包括三金片、桂林西瓜霜、西瓜霜润喉片、西瓜霜清咽含片、眩晕宁片（颗粒）、脑脉泰胶囊、玉叶解毒颗粒、拉莫三嗪片等。

#### 1、独家产品

公司主要在售独家产品23个，具体明细情况如下：

| 序号 | 产品名称  | 生产厂家 | OTC          | 基药 | 医保    | 治疗领域     | 主要功能          | 中医大类 |
|----|-------|------|--------------|----|-------|----------|---------------|------|
| 1  | 三金片   | 桂林三金 | OTC甲类<br>/RX | 是  | 是（国家） | 泌尿系统疾病用药 | 尿路感染、慢性前列腺炎治疗 | 祛湿剂  |
| 2  | 桂林西瓜霜 | 桂林三金 | OTC甲类<br>/RX | 否  | 是（国家） | 口腔咽喉科用药  | 口腔溃疡、口舌生疮、    | 清热剂  |

|    |           |      |          |   |       |                |                     |                |
|----|-----------|------|----------|---|-------|----------------|---------------------|----------------|
|    |           |      |          |   |       |                | 口腔炎、牙龈炎治疗           |                |
| 3  | 脑脉泰胶囊     | 桂林三金 | RX       | 否 | 是（国家） | 心脑血管疾病用药       | 脑血管疾病治疗             | 祛瘀剂            |
| 4  | 眩晕宁片      | 桂林三金 | OTC甲类    | 否 | 是（国家） | 神经系统疾病用药       | 眩晕治疗                | 滋阴剂            |
| 5  | 眩晕宁颗粒     | 桂林三金 | OTC甲类    | 否 | 是（国家） | 神经系统疾病用药       | 眩晕治疗                | 滋阴剂            |
| 6  | 蛤蚧定喘胶囊    | 桂林三金 | OTC甲类    | 是 | 是（国家） | 呼吸系统疾病用药       | 滋阴清肺，止咳定喘           | 化痰、止咳、平喘剂      |
| 7  | 复方田七胃痛胶囊  | 桂林三金 | OTC甲类/RX | 否 | 是（国家） | 消化系统疾病用药       | 胃炎、胃溃疡治疗            | 理气剂            |
| 8  | 桂林西瓜霜含片   | 桂林三金 | OTC甲类/RX | 否 | 是（省市） | 口腔咽喉科用药        | 咽喉肿痛，急性咽喉炎、扁桃体的治疗   | 中成药-耳鼻喉科用药-咽喉病 |
| 9  | 西瓜霜润喉片    | 桂林三金 | OTC乙类/RX | 否 | 是（省市） | 咽喉科用药          | 防治咽喉肿痛，声音嘶哑，喉痹，口舌生疮 | 中成药-耳鼻喉科用药-咽喉病 |
| 10 | 西瓜霜清咽含片   | 桂林三金 | OTC甲类/RX | 否 | 否     | 咽喉科用药          | 咽痛、咽干、灼热、急性咽炎治疗     |                |
| 11 | 舒咽清喷雾剂    | 桂林三金 | OTC甲类    | 否 | 否     | 咽喉科用药          | 急慢性咽炎治疗             |                |
| 12 | 桂林西瓜霜胶囊   | 桂林三金 | OTC甲类/RX | 否 | 否     | 口腔咽喉科用药        | 咽喉肿痛、口舌生疮、急性咽炎治疗    | 中成药-耳鼻喉科用药-咽喉病 |
| 13 | 三七血伤宁胶囊   | 桂林三金 | RX       | 否 | 是（国家） | 内科用药           | 出血性疾病及瘀血肿痛的治疗       | 止血剂            |
| 14 | 三七血伤宁散    | 桂林三金 | RX       | 否 | 是（国家） | 内科用药           | 出血性疾病及瘀血肿痛的治疗       | 止血剂            |
| 15 | 复方罗汉果清肺颗粒 | 桂林三金 | OTC甲类    | 否 | 是（省市） | 呼吸系统疾病用药       | 清热化痰，润肺止咳           | 化痰、止咳、平喘剂      |
| 16 | 复方罗汉果清肺糖浆 | 桂林三金 | OTC甲类    | 否 | 是（省市） | 呼吸系统疾病用药       | 清热化痰，润肺止咳           | 化痰、止咳、平喘剂      |
| 17 | 复方红根草片    | 桂林三金 | OTC甲类/RX | 否 | 是（省市） | 咽喉科用药/消化系统疾病用药 | 急性咽喉炎、扁桃体炎、肠炎、      | 清热剂            |

|    |         |      |          |   |       |            |                        |       |
|----|---------|------|----------|---|-------|------------|------------------------|-------|
|    |         |      |          |   |       |            | 痢疾治疗                   |       |
| 18 | 双虎肿痛宁   | 桂林三金 | RX       | 否 | 是（省市） | 骨骼肌肉系统疾病用药 | 闭合性跌打损伤、风湿关节痛治疗        | 活血通络剂 |
| 19 | 复方田七胃痛片 | 桂林三金 | OTC甲类/RX | 否 | 是（国家） | 消化系统疾病用药   | 胃炎、胃溃疡治疗               | 理气剂   |
| 20 | 肝肾补颗粒   | 湖南三金 | OTC乙类    | 否 | 否     | 补益类用药      | 益气养血，滋补肝肾              |       |
| 21 | 玉叶解毒颗粒  | 湖南三金 | OTC乙类    | 否 | 是（国家） | 呼吸系统疾病用药   | 感冒治疗                   | 清热剂   |
| 22 | 生姜总酚软胶囊 | 湖南三金 | RX       | 否 | 否     | 晕动症        | 治疗乘船、乘车时出现的胃部不适、恶心呕吐症状 | 理气剂   |
| 23 | 止泻灵片    | 湖南三金 | OTC甲类    | 否 | 否     | 消化系统疾病用药   | 清热利湿，健脾，止泻             | 扶正剂   |

## 2、主要产品简介

三金片、西瓜霜系列、眩脑、田七、蛤蚧、罗汉果清肺颗粒/糖浆、玉叶、安闲、感冒系列产品。

### （1）三金片

三金片是中国药典委员会委员、中国具有突出贡献的中医药专家邹节明教授，根据长期临床用药经验，集各家所长，针对泌尿系感染发病的病因、病机，选择地道优质中草药精制而成。方中重用金樱根为主药；辅以金刚刺、积雪草、金沙藤、羊开口，五药合用，共奏清热解毒，利湿通淋，益肾功效。三金片作为纯中药制剂，体现中医“七分治，三分养”精髓，服用安全、标本同治。

产品资质：三金片是国家医保甲类品种，获国家发明专利，进入国家基本药物目录（2018年版）、国家低价药清单、国家医保目录（2021年版）等名单，有着中国中药名牌产品、“十二五国家重大科技专项之中药大品种改造”首批重点项目等荣誉。三金片还进入了全国中医药行业高等教育“十三五”规划教材、全国高等中医药院校规划教材——《中西医结合内科学》。在《中医药单方/联合抗生素治疗常见感染性疾病临床实践指南》、《中成药的药理与应用》、《中成药临床应用指南·感染性疾病分册》中，三金片成为被推荐的中成药之一。三金片荣获全国科学大会重大成果奖、广西科技进步一等奖，“现代特色中成药三金片的研究与开发”荣获广西科学技术特别贡献奖。

临床研究：临床研究显示，三金片对单纯性下尿路感染、急慢性肾盂肾炎、膀胱炎、慢性前列腺炎均有显著的治疗效果。

三金片产品线新剂型三金颗粒已于2021年正式上市销售。

### （2）桂林西瓜霜

桂林西瓜霜原名复方西瓜霜。复方西瓜霜是1958年从民间有效验方中发掘产生的，由西瓜霜、煅硼砂等十四味中药制成的中药散剂，具有清热解毒、消肿止痛之功效，用于风热上攻、肺胃热盛所致的乳蛾、喉痹、口糜，症见咽喉肿痛、喉核肿大、口舌生疮、牙龈肿痛或出血；急、慢性咽炎，扁桃体炎，口腔炎，口腔溃疡，牙龈炎见上述症候者及轻度烫伤（表皮未破）者。

产品资质：桂林西瓜霜是OTC甲类品种，曾列入国家中药保护品种，载录《中国药典》、国家医保目录（2021年版），收入中国药典2020版标准，获国家发明专利，被国家医药局评为优质产品，被广西科技厅认定为高新技术产品，荣获广西科技进步二等奖、国家科技进步三等奖。

临床研究：药理研究显示，桂林西瓜霜喷剂具有抑制肉芽肿生成的作用、镇痛作用、祛痰作用、抑制皮肤毛细血管通透性的作用、促进粘膜溃疡愈合的作用。

### （3）西瓜霜润喉片

西瓜霜润喉片由西瓜霜、冰片、薄荷素油和薄荷脑等组成，是在西瓜霜散剂的基础上，配以适量的芳香、矫味、着色辅

料，经剂型改造而成的口含片。清音利咽，消肿止痛。用于防治咽喉肿痛，声音嘶哑，喉痹，口舌生疮；急、慢性咽喉炎，急性扁桃体炎，口腔溃疡，口腔炎，牙龈肿痛。

产品资质：西瓜霜润喉片荣获区优质产品和名牌产品称号、广西科技进步二等奖、国家科技进步三等奖，获国家发明专利，曾列入国家中药保护品种，被国家中医药管理局推荐为中国中药名牌产品，收入卫生部药品标准中药成方制剂（保护第一分册）、中国药典一部，被广西科技厅认定为高新技术产品。

临床研究：临床验证结果显示，西瓜霜润喉片治疗乳蛾（肺胃蕴热）、口疮（实证），治疗效率高，在临床观察期间未见明显不良反应及毒副作用，按拟定的临床用法用量应用安全。

#### （4）桂林西瓜霜胶囊

桂林西瓜霜胶囊是在桂林西瓜霜散剂的基础上经剂型改革而成，两者处方组成、功能主治相同，生产工艺实质相似。桂林西瓜霜胶囊具有清热解毒、消肿止痛之功效，用于咽喉肿痛，口舌生疮，牙龈肿痛或出血，急慢性咽炎，扁桃体炎，口腔溃疡，轻度烫火伤。具有服用方便，剂量准确的优点。

产品资质：桂林西瓜霜胶囊曾列入国家中药保护品种，被广西区科技厅认定为高新技术产品。

#### （5）桂林西瓜霜含片

桂林西瓜霜含片具有清热解毒、消肿止痛之功效，用于咽喉肿痛，口舌生疮，牙龈肿痛或出血，口疮；急、慢性咽炎，扁桃体炎，口腔溃疡见上述症候者。

产品资质：本品被广西科技厅认定为高新技术产品，是桂林西瓜霜散剂经剂型改造而成的口含片，处方组成、功能主治与桂林西瓜霜散剂相同。具有口感好，在口腔中缓缓溶化更易于与病灶接触，无异物感，剂量准确，使用方便等特点。

临床研究：药理研究显示，桂林西瓜霜含片具有抑制肉芽肿生成的作用、镇痛作用、祛痰作用、显著抑制皮肤毛细血管通透性的作用、促进粘膜溃疡愈合的作用。桂林西瓜霜含片治疗急性咽炎、急性卡他性扁桃体炎、急性牙龈炎和牙间乳头炎、轻型口疮四个病证的总有效率、总显效率与原剂型桂林西瓜霜散剂相似。

#### （6）西瓜霜清咽含片

西瓜霜清咽含片（曾用名：西瓜霜口喉宝、西瓜霜喉宝）根据中医药理论和临床经验，结合现代药理研究成果研制而成。由西瓜霜、西青果、薄荷素油、薄荷脑等十二味中药组成。以西瓜霜、桉油之疏风散热，解毒利咽为方中君药；以薄荷素油、薄荷脑之疏风清热、利咽止痛，西青果之清热生津、利咽解毒为方中臣药；以罗汉果、麦冬、南沙参之养阴清热、利咽解毒，乌梅之敛肺生津，陈皮之理气化痰止咳为方中佐药；以冰片之散热止痛、防腐止痒，甘草之调和诸药为方中使药。诸药合用，共成清热，解毒清肿，利咽止痛之剂。用于风热证之咽喉肿痛，咽干，声音嘶哑；急性咽炎等。

产品资质：西瓜霜清咽含片获国家发明专利、广西优质产品称号、广西科技进步三等奖、广西名牌产品称号，被广西区科技厅认定为高新技术产品。

#### （7）舒咽清喷雾剂

舒咽清喷雾剂是在桂林西瓜霜散剂的基础上研制而成，曾列入国家中药保护品种。根据中医药理论，征集名老中医意见，结合现代工艺制剂研究和药理验证，对桂林西瓜霜散剂的处方进行了精练和调整，保留其中8味主要成分，加入疏散风热、滋阴润喉的防风、山银花、麦冬、玄参等4味，使之更适于肺胃热盛、风热犯表证的要求，具有清热解毒，消肿利咽的功效，用于急性咽炎或慢性咽炎急性发作。本品药液呈雾状喷于患处，分布均匀，可直接作用于患处，其有效成分通过粘膜进行吸收，具有吸收好，见效快，使用方便的特点。

临床研究：2017年由北京中医药大学东直门医院为负责单位的临床试验，对急性咽炎（含急性咽炎，慢性咽炎急性发作，烟、酒、雾霾引起的过敏性鼻炎），风热感冒、咳嗽（上呼吸道感染）引起的急性扁桃体炎，急性喉炎的表现出与急喉痹类似的咽痛，咽干灼热，咽喉红肿或吞咽不利等临床症状进行治疗，试验结果表明舒咽清喷雾剂可改善这些症状，并且展现出起效迅速的剂型特点。

2015-2018年由天津医科大学肿瘤医院为负责单位的临床试验，对放化疗后患者的急慢性咽炎给予舒咽清喷雾剂进行治疗，结果提示舒咽清喷雾剂对治疗放化疗后患者的急慢性咽炎临床疗效显著。

#### （8）脑脉泰胶囊

脑脉泰胶囊为中药独家品种，由桂林三金药业股份有限公司研制并生产。全方温而不燥，行而不峻，所用药材药性平和，均为无毒之品，并采用现代工艺精制浸膏制剂装囊，服用有效。脑脉泰胶囊是在综合了现代医学及传统中医药学对小中风、中风病认识及治疗原则的基础上，结合临床实践总结出的处方。

产品资质：脑脉泰胶囊于1998年获国家食品药品监督管理局新药证书及生产批件，生产上市至今，在全国销售，已被纳入国家医保目录（2021年版），曾列入国家中药保护品种、国家科技部重点推广产品，荣获广西科学技术进步一等奖，其工艺获得国家发明专利。脑脉泰胶囊列入2020版中国药典一部。脑脉泰胶囊入选国家自然科学基金面上项目；中国中医科学院基本科研业务费优秀青年科技人才（创新类）培养专项；中国中医科学院中央级公益性科研院所基本科研业务费自主选题（第十三批）；中国中医科学院2019年中医药循证医学研究项目，其研究论文《口服中成药治疗急性脑梗死的网状Meta分析》中，结果显示在神经功能缺损评分总有效率方面、Barthel 指数评分方面脑脉泰胶囊位居前列。

#### （9）眩晕宁片/颗粒

眩晕宁片/颗粒为中药独家品种，组方机理独特，分别取自汉代《金匱要略》的泽泻汤（泽泻、白术），宋代《太平惠民和剂局方》的二陈汤（陈皮、半夏、茯苓、甘草），明代《医便》的二至丸（女贞子、墨旱莲）。其中，泽泻汤和二陈汤健脾气、祛痰湿，二至丸和牛膝配伍补肝肾、消阴火，菊花滋养肝阴、清利头目；诸药合用，则有健脾利湿、滋肾平肝的功效，用于痰湿中阻、肝肾不足引起的头昏头晕。

产品资质：本品载入国家医保目录（2021年版），获得国家发明专利，曾列入国家中药保护品种，并荣获2001年、2002年度“广西名牌产品”。眩晕宁片（薄膜衣片）列入广西科学研究与技术开发计划。在《中成药临床应用指南·耳鼻咽喉疾病分册》、《高血压中医诊疗指南》中成为被推荐的中成药之一。

#### （10）蛤蚧定喘胶囊

蛤蚧定喘胶囊是国家医保乙类品种（2020年版），载录《国家基本药物目录（2018年版）》中成药部分——“止咳、化痰、平喘剂”——“平喘剂”；录入全国多地《门诊慢性病药品目录》。具有滋阴清肺，止咳平喘的功效，用于肺肾两虚、阴虚肺热所致的虚劳咳嗽、气短胸满、自汗盗汗。主药为补肺益肾、纳气定喘的名贵动物药蛤蚧（国家二级野生保护动物）。

产品资质：本品进入《慢性肺原性心脏病中医诊疗指南》、《慢性阻塞性肺疾病中医诊疗指南》、《国际中医临床实践指南·慢性阻塞性肺疾病》三个国家级中医诊疗指南推荐，被《中成药的药理与应用》、《中成药合理使用读本》、《中西医结合内科学》三部国内专著、中医教科书列为推荐中成药之一，荣获广西科技进步三等奖。

#### （11）复方罗汉果清肺颗粒/糖浆

复方罗汉果清肺颗粒/糖浆有清热化痰，润肺止咳之功效。适用于咳嗽痰黄，咯痰不畅，咽干舌燥等症属痰热咳嗽者。产品主要成分为罗汉果、枇杷叶、菊花、苦杏仁、茯苓、党参。

产品资质：复方罗汉果清肺颗粒/糖浆属OTC甲类产品，呼吸系统疾病用药。

#### （12）复方田七胃痛胶囊/片

复方田七胃痛胶囊/片由邹节明教授根据长期临床用药经验，科学合理组方，采用现代医药科技精制而成。方中主药三七、香附合用，有疏肝解郁、理气止痛、化痰止血之功，辅以延胡索、吴茱萸、川楝子、白芍以增强主药活血化瘀、温中和胃的功效，佐以甘草、瓦楞子、桔矾、白及，增强止血不使瘀血留滞。组方中特别添加了颠茄流浸膏、氧化镁和碳酸氢钠三种西药成分，辅助主辅药中和胃酸、制酸解痉止痛，以上诸药合用，共奏制酸止痛、理气化痰、温中健脾之功。

产品资质：复方田七胃痛胶囊是全国独家产品，OTC甲类产品，国家医保目录产品（2021年版），复方田七胃痛片载入国家医保目录（2021年版），荣获广西科技进步三等奖。

指南推荐：复方田七胃痛胶囊用于胃脘痛，胃酸过多及慢性浅表性胃炎，在中华中医药学会脾胃病分会发表的《胃脘痛中医诊疗专家共识意见（2017）》与《消化性溃疡中医诊疗专家共识意见（2017）》中被列为推荐用药，上述两个专家共识意见推荐，复方田七胃痛胶囊用于胃酸过多、胃脘痛、胃溃疡、十二指肠球部溃疡及慢性胃炎。

#### （13）玉叶解毒颗粒

玉叶解毒颗粒是中国药典委员会委员、中国具有突出贡献的中医专家邹节明教授，在民间临床用药经验基础上，经过长期潜心研究，选用广西特产玉叶金花为主药，辅以山银花、野菊花、岗梅、山芝麻、积雪草等道地优质中草药，诸药合用，起到清热解毒，辛凉解表，清暑利湿，生津利咽的功效，适用于外感风热引起的感冒咳嗽，咽喉炎，口干，咽喉肿痛，小便赤短，预防中暑。

产品资质：玉叶解毒颗粒是我公司独家品种，曾列入国家中药保护品种，常用低价药清单品种（省市）。本品载入国家医保目录（2021年版）。由广州中医药大学热带医学研究所张奉学等专家研究发表的《玉叶解毒颗粒对常见呼吸道病毒的抑制作用研究》及《玉叶解毒颗粒抗甲1型流感病毒的作用》、广州呼吸疾病研究所，杨子锋教授发表的《玉叶解毒颗粒对常见呼吸道病毒的抑制作用研究总结报告书》、广州中医药大学博士邵敏明发表的博士论文《玉叶及组方抗流感病毒作用及免

疫机制研究》等试验结果显示，玉叶解毒颗粒具有抗菌、抗病毒的双重作用，对引起感冒的呼吸道合胞病毒、鼻病毒、腺病毒以及流感病毒A型FM1株等流感病毒均有抑制作用。

#### （14）拉莫三嗪片（安闲）

三金集团湖南三金制药有限责任公司（以下简称“湖南三金”）产品拉莫三嗪片（商品名：安闲）是拉莫三嗪片国内首仿药。1999年，湖南天健制药公司与天津药物研究院合作开发，在国内首先申报注册拉莫三嗪原料药及片剂，于2004年取得新药证书。2001年拉莫三嗪原料药及片剂由湖南三金公司申报生产，并于2005年在国内首家取得本品原料药（国药准字H20050595）与片剂批文（国药准字H20050596，规格：25mg/片），商品名为“安闲”。2005年在国内上市，2021年获得国家药品监督管理局一致性评价批准通知书。拉莫三嗪是抗癫痫药，其作用机制明确，主要用于部分性和全身性癫痫发作的单药治疗以及多种癫痫发作的添加疗法治疗。

产品资质：载入国家医保目录（2021年版）、国家基药目录（2018年版）。

指南推荐：①2011年中华医学会《抗癫痫药物应用专家共识》推荐伴抑郁癫痫患者、伴行为问题癫痫患者、伴肾衰竭且需要透析治疗癫痫患者、伴认知功能损害的儿童或老年癫痫患者、健康育龄期女性癫痫患者的首选用药。

②2012年，卫生部发布的《双相情感障碍临床路径》，将拉莫三嗪纳入双相情感障碍临床路径用药选择名单内。

③2015年中华医学会精神病学分会发布的《中国双相障碍防治指南》指出，双相 I 型抑郁发作急性期、双相 II 型抑郁发作急性期、双相 I 型巩固维持治疗、双相 II 型巩固维持治疗，拉莫三嗪作为一线用药推荐。

④2015年中国抗癫痫协会临床治疗指南癫痫病分册，对全面强直阵挛发作、发神发作、局灶性发作一线药物推荐。

#### （15）感冒清热颗粒

感冒清热颗粒是国家基药产品，OTC甲类、医保甲类产品（2020年版），载录于国家低价药目录中。感冒清热颗粒主要用于风寒感冒，纯中药制剂。

指南推荐：被《中医临床诊疗指南释义·呼吸病分册》收录为风寒证型感冒推荐中成药。

#### （16）复方感冒灵颗粒

复方感冒灵颗粒是OTC甲类、医保乙类产品（2020年版），是一款中西药复方制剂的感冒药。该品种目前全国只有五家药企生产，三金系首家有批文的知名企业。

### （三）经营模式

公司采用母公司总部统一管理，下属各子公司专业化经营的经营管理模式。母公司总部负责制定整体经营目标和战略规划决策，各子公司负责具体业务的实施与管理，建立了方针目标管理体系和激励与约束相结合的运行机制，实现股东利益最大化的目标。

1、采购模式：公司供应处根据原材料的性质、供应状况、金额大小等因素选择合理的采购方式，采购主要有招标采购、比价采购等，公司对供应商实行准入制度，由供应处、质量管理部等部门依照GMP、GSP及国家相关规范性制度，对意向潜在供应商进行综合考评，考评合格方能进入公司合格供应商目录，采购的物质由质量检验部门检验合格后方可入库使用。

2、生产模式：公司采用以销定产的模式进行生产，销售部门依据年度销售计划以及市场行情编制销售计划，生产部根据销售部门编制的月度销售计划制定相应的生产计划，公司制定了严格的质量内控程序，严格按照GMP、国家药典委员会和国家食品药品监督管理局批准的质量标准进行生产，质量管理部门对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

3、销售模式：主要分为OTC产品和处方药产品销售。公司OTC产品销售主要采用渠道分销和终端拉动为主的销售模式，在该模式下，经销商向公司采购药品，再逐级进行分销，最后将产品销售到医疗机构或药店；公司处方药销售主要采用专业化的学术推广为主的销售模式，处方药严格按照国家药品招投标采购规定进行集中采购，只有中标的药品才能进入药品集中采购平台，医疗机构通过采购平台向医药商业公司采购公司中标的药品。

### （四）公司产品市场地位

公司通过多年经营，树立了良好的口碑和较好的用户基础。“三金”品牌已经深入人心，在咽喉、口腔用药和泌尿系统用药方面已形成较强的专业和市场优势，代表产品三金牌西瓜霜系列、三金片成为全国同类中成药的前列品牌。“三金”牌商标被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”，被广西商务厅认定为“广西老字号”，连续多年被“世界品牌实验室”列为“中国500最具价值品牌”，2019年-2021年价值评估分别为88.97亿元、104.25亿元、112.29亿元。

根据中康零售药店数据，2020年零售市场规模达到92.94亿元，西瓜霜系列产品市场份额约为8.01%。公司产品三金片获



得中国中药协会“2020临床价值中成药品牌榜-泌尿类”、三金片获得中国药店“2020-2021年度店员推荐率最高品牌·泌尿系统用药”、桂林西瓜霜喷剂获得中国非处方药物协会、中国医药新闻信息协会“2019年中国第二届OTC品牌宣传月入选品牌”、西瓜霜系列产品获得“2020-2021年度店员推荐率最高品牌·口腔咽喉用药”、2021年公司眩晕宁系列产品核心专利获评第一届广西专利奖二等奖。

公司还是国家技术创新示范企业，报告期内荣获“2021年度中华民族医药优秀品牌企业”，公司孙公司宝船生物医药科技（上海）有限公司荣获“2021生物创新药最具成长性年度大奖”。

### 三、核心竞争力分析

1、品牌与产品优势。公司经过多年的品牌打造，公司三金片、西瓜霜等产品为全国知名品牌，三金牌商标连续多年被“世界品牌实验室”列为“中国500最具价值品牌”，品牌资源优势明显，有助于形成差异化的竞争力和品牌形象。

2、研发与技术优势。公司有46个独家产品与64件有效发明专利（其中1项为美国发明专利，1项为国家保密发明专利，4项发明专利获得中国专利优秀奖），创新成果曾获得国家科技进步奖3项，2次获得广西科技进步特别贡献奖；公司建有国家认定企业技术中心、博士后科研工作站、广西现代中成药工程技术研究中心、千亿元产业广西中药新药研发中心、广西中药产业化工程院、军需药品西南区生产基地等创新平台，2014年公司被评为国家技术创新示范企业，2019-2021年连续三年被评为广西高新技术企业百强，2019年获得广西高新技术企业创新能力10强称号。

3、完善的质量管理体系。公司建立有完善并有效运行的质量管理体系，对药品从研发、采购、生产、运输、销售的整个过程进行有效控制。质量体系涵盖机构人员、设施设备、环境控制、物料管理、生产管理、质量控制、产品放行等与产品质量实现过程所有关联的部门。近几年公司通过持续导入卓越绩效管理模式，全面推广精益六西格玛改善工具，公司质量管理体系不断完善，2017年公司被评为全国工业企业质量标杆，2018年获得中国质量奖提名奖，2020年获得广西质量管理先进单位，2021年获得全国质量信得过班组以及全国优秀质量管理小组等称号。

4、销售渠道优势。公司具有畅通的销售渠道，通过深度分销系统与客户关系管理系统保持了与各级经销商稳定的合作伙伴关系，公司价值营销主销商61家，价值营销分销商1071家；医疗品规一级商309家，医疗品规二级商460家；指定品规经销商11家，单品种总经销商23家，保障了产品销售链路的通畅和高质量有效覆盖。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2021年公司实现营业总收入174,122.46万元，较上年同期156,648.47万元增长11.15%（其中：主营业务收入173,851.56万元，较上年同期156,369.85万元增长11.18%）；实现利润总额42,905.76万元，较上年同期34,416.51万元增长24.67%；实现归属于上市公司股东的净利润34,371.89万元，较上年同期27,702.09万元增长24.08%。公司各项经营指标实现增长，主要系报告期内面对严峻的市场环境，公司积极应对疫情影响，加大了市场推广及销售力度，并有效控制各项成本与费用，同时政府也给了企业有力的支持，2021年度公司收到政府补助共计7,635.69万元。

#### 2、收入与成本

##### （1）营业收入构成

单位：元

|        | 2021年            |         | 2020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 | 1,741,224,552.65 | 100%    | 1,566,484,673.44 | 100%    | 11.15% |

| 分行业        |                  |        |                  |        |         |
|------------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 医药         | 1,653,033,621.92 | 94.94% | 1,478,763,917.91 | 94.40% | 11.78%  |
| 其他         | 88,190,930.73    | 5.06%  | 87,720,755.53    | 5.60%  | 0.54%   |
| 分产品        |                  |        |                  |        |         |
| 中成药（工业）    | 1,590,788,723.90 | 91.36% | 1,426,854,461.78 | 91.09% | 11.49%  |
| 商品流通（商业）   | 43,867,797.83    | 2.52%  | 43,979,397.79    | 2.81%  | -0.25%  |
| 其他（工业）     | 88,190,930.73    | 5.06%  | 87,720,755.53    | 5.60%  | 0.54%   |
| 其他         | 18,377,100.19    | 1.06%  | 7,930,058.34     | 0.51%  | 131.74% |
| 分地区        |                  |        |                  |        |         |
| 境内         | 1,731,774,709.58 | 99.46% | 1,548,971,994.52 | 98.88% | 11.80%  |
| 境外         | 9,449,843.07     | 0.54%  | 17,512,678.92    | 1.12%  | -46.04% |
| 分销售模式      |                  |        |                  |        |         |
| 在某一时点确认收入  | 1,740,295,778.33 | 99.95% | 1,565,907,895.17 | 99.96% | 11.14%  |
| 在某一时间段确认收入 | 928,774.32       | 0.05%  | 576,778.27       | 0.04%  | 61.03%  |

## （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      |                  |                |         |             |             |            |
| 医药       | 1,653,033,621.92 | 394,509,059.18 | 76.13%  | 11.78%      | -0.03%      | 3.85%      |
| 其他       | 88,190,930.73    | 52,588,170.93  | 40.37%  | 0.54%       | -3.02%      | 5.73%      |
| 分产品      |                  |                |         |             |             |            |
| 中成药（工业）  | 1,590,788,723.90 | 345,506,795.26 | 78.28%  | 11.49%      | -3.24%      | 4.41%      |
| 商品流通（商业） | 43,867,797.83    | 28,192,760.08  | 35.73%  | -0.25%      | -5.34%      | 10.69%     |
| 其他（工业）   | 88,190,930.73    | 52,588,170.93  | 40.37%  | 0.54%       | -3.02%      | 5.73%      |
| 其他       | 18,377,100.19    | 20,809,503.84  | -13.24% | 131.74%     | 167.41%     | -808.33%   |
| 分地区      |                  |                |         |             |             |            |
| 境内       | 1,731,774,709.58 | 443,720,637.84 | 74.38%  | 11.80%      | 1.80%       | 3.50%      |
| 境外       | 9,449,843.07     | 3,376,592.27   | 64.27%  | -46.04%     | -74.04%     | 149.69%    |
| 分销售模式    |                  |                |         |             |             |            |
| 在某一时点确认  | 1,740,295,778.33 | 447,090,631.05 | 74.31%  | 11.14%      | -0.39%      | 4.17%      |

|            |            |          |        |        |  |        |
|------------|------------|----------|--------|--------|--|--------|
| 收入         |            |          |        |        |  |        |
| 在某一时间段确认收入 | 928,774.32 | 6,599.06 | 99.29% | 61.03% |  | -0.71% |

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 | 2021 年           | 2020 年           | 同比增减   |
|----------|-----|----|------------------|------------------|--------|
| 中成药（工业）  | 销售量 | 元  | 1,590,658,394.62 | 1,425,252,871.88 | 11.61% |
|          | 生产量 | 元  | 1,631,107,026.06 | 1,419,020,087    | 14.95% |
|          | 库存量 | 元  | 98,692,616.77    | 58,243,985.33    | 69.45% |
| 商品流通（商业） | 销售量 | 元  | 43,095,901.46    | 43,082,439.68    | 0.03%  |
|          | 生产量 | 元  | 43,404,321.57    | 40,768,247.73    | 6.47%  |
|          | 库存量 | 元  | 8,899,444.51     | 8,591,024.4      | 3.59%  |
| 其他（工业）   | 销售量 | 元  | 88,190,930.73    | 87,433,155.32    | 0.87%  |
|          | 生产量 | 元  | 88,158,631.03    | 90,208,094.96    | -2.27% |
|          | 库存量 | 元  | 8,248,789.54     | 8,281,089.24     | -0.39% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司（中成药行业）期末库存量较上期增加 69.45%，主要系本公司之孙公司白帆生物 CDMO 逐步放大，备料以及在履行成本增加，以及本公司中成药产销规模扩大公司备货增加所致。

### (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

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类    | 项目     | 2021 年         |         | 2020 年         |         | 同比增减    |
|---------|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|         |        | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 中成药（工业） | 原材料、包装 | 189,565,145.62 | 42.40%  | 191,192,994.34 | 42.60%  | -0.85%  |
| 中成药（工业） | 人工工资   | 68,765,349.89  | 15.38%  | 67,544,342.18  | 15.05%  | 1.81%   |
| 中成药（工业） | 制造费用   | 57,189,354.71  | 12.79%  | 68,000,998.05  | 15.15%  | -15.90% |

|          |        |               |       |               |        |         |
|----------|--------|---------------|-------|---------------|--------|---------|
| 中成药（工业）  | 燃料、动力  | 29,986,945.04 | 6.71% | 25,125,286.07 | 5.60%  | 19.35%  |
| 商品流通（商业） | 库存商品   | 28,192,760.08 | 6.31% | 29,953,756.49 | 6.67%  | -5.88%  |
| 其他（工业）   | 原材料、包装 | 37,096,247.01 | 8.30% | 49,442,791.52 | 11.02% | -24.97% |
| 其他（工业）   | 人工工资   | 9,566,229.95  | 2.14% | 7,097,390.65  | 1.58%  | 34.79%  |
| 其他（工业）   | 制造费用   | 1,904,334.96  | 0.43% | 1,188,227.62  | 0.26%  | 60.27%  |
| 其他（工业）   | 燃料、动力  | 4,021,359.00  | 0.90% | 1,533,476.29  | 0.34%  | 162.24% |
| 其他       | 原材料、包装 | 10,042,666.55 | 2.25% | 3,774,209.69  | 0.84%  | 166.09% |
| 其他       | 人工工资   | 7,938,825.71  | 1.78% | 2,867,621.18  | 0.64%  | 176.84% |
| 其他       | 制造费用   | 1,550,308.04  | 0.35% | 630,331.93    | 0.14%  | 145.95% |
| 其他       | 燃料、动力  | 1,277,703.54  | 0.29% | 509,712.86    | 0.11%  | 150.67% |

说明

不适用

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期，合并报表范围减少全资子公司桂林金可罐头食品有限公司。根据公司战略调整，为减少管理成本，公司同意对罐头公司进行清算注销。罐头公司已于2021年12月27日完成税务注销，于2022年2月11日完成工商注销。

#### （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）           | 349,711,327.66 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 20.12%         |
| 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  | 客户一  | 96,860,107.82  | 5.57%     |
| 2  | 客户二  | 89,975,373.22  | 5.18%     |
| 3  | 客户三  | 59,112,550.65  | 3.40%     |
| 4  | 客户四  | 58,191,030.48  | 3.35%     |
| 5  | 客户五  | 45,572,265.49  | 2.62%     |
| 合计 | --   | 349,711,327.66 | 20.12%    |

## 主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或者间接拥有权益等的情形。

## 公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 130,948,748.90 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 19.86%         |
| 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  | 供应商一  | 40,716,241.71  | 6.18%     |
| 2  | 供应商二  | 32,253,583.30  | 4.89%     |
| 3  | 供应商三  | 27,777,833.23  | 4.21%     |
| 4  | 供应商四  | 16,348,525.10  | 2.48%     |
| 5  | 供应商五  | 13,852,565.56  | 2.10%     |
| 合计 | --    | 130,948,748.90 | 19.86%    |

## 主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或者间接拥有权益等的情形。

## 3、费用

单位：元

|      | 2021 年         | 2020 年         | 同比增减   | 重大变动说明  |
|------|----------------|----------------|--------|---|
| 销售费用 | 564,953,146.32 | 497,476,194.35 | 13.56% | 主要系为扩大销售收入，增加广告费、宣传费以及业务推广费投入所致。                    |
| 管理费用 | 156,326,567.78 | 124,541,270.66 | 25.52% | 主要系 2021 年度人员数量增加、经营效益提升以及疫情下的社保减免政策取消，导致的员工薪酬增加所致。 |
| 财务费用 | -20,855,972.13 | -17,735,048.70 | 17.60% | 主要系历年经营所得使得本期货币资金平均余额较上期增加，对应赚取利息收入增加所致。            |
| 研发费用 | 202,449,905.05 | 154,282,041.72 | 31.22% | 主要系生物药品研发投入增加所致。                                    |

## 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                   |
|---|----------------------|------------------------------|----------------|--------------------------------|
| 重组抗 EGFR 人鼠嵌合单克隆抗体注射液项目                   | 治疗晚期恶性实体瘤            | I 期临床试验进行中                   | 取得产品生产批件并上市销售  | 丰富公司生物药产品管线，在肿瘤治疗领域形成有效治疗组合    |
| 全人源抗 PD-L1 单克隆抗体注射液项目                     | 治疗晚期恶性肿瘤（非透肾癌）       | II 期临床试验进行中                  | 取得产品生产批件并上市销售  | 丰富公司生物药产品管线，在肿瘤治疗领域形成有效治疗组合    |
| 全人源抗 PD-L1 单克隆抗体注射液项目                     | 治疗晚期恶性肿瘤（鼻咽癌）        | I 期临床试验进行中                   | 取得产品生产批件并上市销售  | 丰富公司生物药产品管线，在肿瘤治疗领域形成有效治疗组合    |
| 全人源抗 PD-L1 抗体注射液联合重组抗 EGFR 人鼠嵌合单克隆抗体注射液项目 | 治疗晚期恶性肿瘤             | I 期临床试验进行中                   | 取得产品生产批件并上市销售  | 丰富公司生物药产品管线，在肿瘤治疗领域形成有效治疗组合    |
| BC006 单抗注射液项目                             | 治疗晚期实体瘤包括髓鞘巨细胞瘤      | I 期临床试验进行中                   | 取得产品生产批件并上市销售  | 丰富公司生物药产品管线，在肿瘤治疗领域形成有效治疗组合    |
| BC008 抗体注射液项目                             | 治疗 CLDN18.2 阳性晚期实体瘤  | 已获得《药物临床试验批准通知书》，待开展 I 期临床试验 | 取得产品生产批件并上市销售  | 丰富公司生物药产品管线，在肿瘤治疗领域形成有效治疗组合    |
| BC007 抗体注射液项目                             | 治疗 CLDN18.2 表达的晚期实体瘤 | 中、美 IND 申报进行中                | 取得产品生产批件并上市销售  | 丰富公司生物药产品管线，在肿瘤治疗领域形成有效治疗组合    |
| 拉莫三嗪片一致性评价                                | 完成仿制药的一致性评价          | 已完成，并已取得一致性评价批件              | 取得一致性评价批件并上市销售 | 通过一致性评价，实现本品的原研可替代性，有利于本品的市场销售 |

## 公司研发人员情况

|           | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例   |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量（人） | 258    | 220    | 17.27% |
| 研发人员数量占比  | 9.64%  | 8.59%  | 1.05%  |
| 研发人员学历结构  | ——     | ——     | ——     |
| 本科        | 141    | 132    | 6.82%  |
| 硕士        | 69     | 56     | 23.21% |
| 博士        | 8      | 5      | 60.00% |
| 大专及以下     | 40     | 27     | 48.15% |

|          |     |    |        |
|----------|-----|----|--------|
| 研发人员年龄构成 | ——  | —— | ——     |
| 30 岁以下   | 112 | 85 | 31.76% |
| 30~40 岁  | 105 | 91 | 15.38% |
| 40 岁以上   | 41  | 44 | -6.82% |

## 公司研发投入情况

|                 | 2021 年         | 2020 年         | 变动比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 研发投入金额（元）       | 202,449,905.05 | 154,282,041.72 | 31.22% |
| 研发投入占营业收入比例     | 11.63%         | 9.85%          | 1.78%  |
| 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            | 2021 年           | 2020 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 2,111,357,256.79 | 2,071,908,048.47 | 1.90%    |
| 经营活动现金流出小计    | 1,701,115,715.09 | 1,473,916,640.11 | 15.41%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 410,241,541.70   | 597,991,408.36   | -31.40%  |
| 投资活动现金流入小计    | 1,416,169,535.46 | 2,204,158,059.29 | -35.75%  |
| 投资活动现金流出小计    | 1,563,141,246.76 | 2,412,114,628.76 | -35.20%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -146,971,711.30  | -207,956,569.47  | -29.33%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 326,680,410.00   | 318,863,542.98   | 2.45%    |
| 筹资活动现金流出小计    | 646,569,617.31   | 400,762,044.29   | 61.34%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -319,889,207.31  | -81,898,501.31   | 290.59%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -59,330,706.53   | 307,007,910.39   | -119.33% |

## 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) 本报告期经营活动产生的现金流量净额同比下降31.40%，主要系2021年度产销规模以及盈利规模扩大备货增加导致采购付款增加，以及人员增加导致的支付薪酬增加所致；

(2) 本报告期投资活动现金流入同比下降35.75%，主要系2020年收回定期存款本金及利息金额较大；

(3) 本报告期投资活动现金流出同比下降35.20%，主要系2020年购入结构性存款、定期存款的金额较大；

(4) 本报告期筹资活动产生的现金流量净额同比增长290.59%，主要系本期分配的股利较去年增加所致。

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     | 532,577.86    | 0.12%   | 公允价值计量的结构性存款、理财产品利息收益。              | 否        |
| 公允价值变动损益 | 1,768,088.56  | 0.41%   | 公允价值计量的结构性存款、理财产品持有期间公允价值变动。        | 否        |
| 资产减值     | 17,944,123.41 | 4.18%   | 不能形成无形资产的开发支出计提减值，以及子公司计提存货跌价准备。    | 否        |
| 营业外收入    | 889,623.80    | 0.21%   | 处置固定资产利得、违约罚没收入。                    | 否        |
| 营业外支出    | 867,094.17    | 0.20%   | 处置固定资产损失、对外捐赠、地方水利建设基金。             | 否        |
| 其他收益     | 72,383,740.14 | 16.87%  | 主要是政府补助，本期占比较大主要是摊销集团技改（设备补助）资金补助款。 | 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

|      | 2021 年末          |        | 2021 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 | 1,477,673,729.32 | 36.08% | 1,361,906,768.60 | 35.08% | 1.00% |        |
| 应收账款 | 47,520,406.16    | 1.16%  | 44,897,793.72    | 1.16%  | 0.00% |        |



|        |                  |        |                  |        |        |        |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
| 存货     | 284,155,000.17   | 6.94%  | 194,371,883.51   | 5.01%  | 1.93%  |        |
| 投资性房地产 | 33,516.25        | 0.00%  | 40,115.30        | 0.00%  | 0.00%  |        |
| 长期股权投资 | 905,653.06       | 0.02%  | 901,386.74       | 0.02%  | 0.00%  |        |
| 固定资产   | 1,111,067,240.38 | 27.13% | 1,000,616,785.63 | 25.77% | 1.36%  |        |
| 在建工程   | 105,260,382.39   | 2.57%  | 299,645,895.39   | 7.72%  | -5.15% | 本期转固较多 |
| 使用权资产  | 96,950,831.20    | 2.37%  | 117,682,417.75   | 3.03%  | -0.66% |        |
| 短期借款   | 251,677,368.08   | 6.14%  | 150,077,410.14   | 3.87%  | 2.27%  |        |
| 合同负债   | 132,792,845.90   | 3.24%  | 163,651,115.42   | 4.22%  | -0.98% |        |
| 长期借款   | 226,932,240.57   | 5.54%  | 233,347,964.12   | 6.01%  | -0.47% |        |
| 租赁负债   | 87,933,394.95    | 2.15%  | 102,526,610.06   | 2.64%  | -0.49% |        |

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因          | 资产规模             | 所在地 | 运营模式   | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况   | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|---------------|------------------|-----|--------|--------------|--------|---------------|------------|
| 货币资金    | 拟设立境外研发中心投资款项 | 114,755,146.23 元 | 香港  | 尚未开始运营 |              | 尚未开始运营 | 4.04%         |            |

## 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动 | 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            |
|---------------------|----------------|--------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产                |                |              |               |         |                |                |      |                |
| 1.交易性金融资产(不含衍生金融资产) | 355,339,002.29 | 1,768,088.56 |               |         | 220,960,000.00 | 357,100,795.59 |      | 220,966,295.26 |
| 2.衍生金融资产            |                | 801,793.30   |               |         |                |                |      | 801,793.30     |
| 4.其他权益工             | 3,302,900.50   |              |               |         |                |                |      | 3,302,900.5    |

|      |                |              |  |  |                |                |  |                |
|------|----------------|--------------|--|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 具投资  |                |              |  |  |                |                |  | 0              |
| 上述合计 | 358,641,902.79 | 2,569,881.86 |  |  | 220,960,000.00 | 357,100,795.59 |  | 225,070,989.06 |
| 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 | 132,728,250.72 | 借款质押担保及票据保证金    |
|      | 429,317,194.44 | 初存目的为投资的定期存款及利息 |
| 固定资产 | 6,236,980.51   | 借款抵押担保          |
| 无形资产 | 15,175,626.76  | 借款抵押担保          |
| 合计   | 583,458,052.43 |                 |

## 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    |
|---------------|----------------|---------|
| 78,000,000.00 | 120,733,700.00 | -35.40% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

| 被投资公司名称       | 主要业务               | 投资方式 | 投资金额         | 持股比例    | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏        | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------------|--------------------|------|--------------|---------|------|-----|------|------|---------------|------|---------------|------|----------|----------|
| 桂林三金大药房有限责任公司 | 零售中成药、中药饮片、抗生素、化学药 | 增资   | 3,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无   | 无    | 无    | 已完成投资         |      | -1,700,890.09 | 否    |          |          |

|        |  |    |               |         |      |   |   |   |       |  |                |   |  |
|--------|--|----|---------------|---------|------|---|---|---|-------|--|----------------|---|--|
|        | 制剂、生化药品、生物制品（除疫苗、血液制品）（以上经营范围不含冷藏、冷冻药品）、日用品、化妆品；现制现售冷热饮品（凉茶，限使用食品及药食同源原料）；零售预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、保健食品；国家放开经营的医疗器械销售。 |    |               |         |      |   |   |   |       |  |                |   |  |
| 上海三金生物 | 从事生物科技   | 增资 | 75,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 无 | 无 | 已完成增资 |  | -206,032,173.8 | 否 |  |

|            |  |    |                   |    |    |    |    |    |    |      |                         |    |    |    |
|------------|--|----|-------------------|----|----|----|----|----|----|------|-------------------------|----|----|----|
| 科技有<br>限公司 | 领域内<br>的技术<br>开发、<br>技术服<br>务、技<br>术咨<br>询、技<br>术转<br>让。<br>【依法<br>须经批<br>准的项<br>目，经<br>相关部<br>门批准<br>后方可<br>开展经<br>营活<br>动】 |    |                   |    |    |    |    |    |    |      | 5                       |    |    |    |
| 合计         | --   | -- | 78,000,<br>000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -207,73<br>3,063.9<br>4 | -- | -- | -- |

### 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

公司报告期不存在证券投资。

#### (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

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份  | 募集方式                      | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|---------------------------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2009 年  | 采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式 | 85,927.83 | 169.01      | 81,545.42   | 0               | 0             | 0.00%           | 4,964.33   | 存放于公司募集资金专用账户 | 0            |
| 合计  | --                        | 85,927.83 | 169.01      | 81,545.42   | 0               | 0             | 0.00%           | 4,964.33   | --            | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明  |                           |           |             |             |                 |               |                 |            |               |              |
| <p>本公司以前年度已使用募集资金 81,376.41 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,802.05 万元，以前年度用于永久补充流动资金 3,242.59 万元；2021 年度实际使用募集资金 169.01 万元，2021 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 22.46 万元；累计已使用募集资金 81,545.42 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,824.51 万元，累计用于永久补充流动资金 3,242.59 万元。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 4,964.33 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p> |                           |           |             |             |                 |               |                 |            |               |              |

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向         | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                |                |            |            |          |               |                     |                  |           |          |               |
| 1.特色中药三金片技术改造工程       | 否              | 7,980.19   | 7,980.19   |          | 7,854.32      | 98.42%              | 2015 年 01 月 31 日 | 26,288.77 | 是        | 否             |
| 2.西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程 | 否              | 6,500.07   | 6,500.07   |          | 6,502.72      | 100.04%             | 2015 年 01 月 31 日 | 8,481.55  | 是        | 否             |
| 3.桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程  | 否              | 6,580.82   | 6,580.82   |          | 6,496.2       | 98.71%              | 2015 年 01 月 31 日 | 13,289.55 | 是        | 否             |

|                           |  |           |           |        |           |         |                     |           |     |    |
|---------------------------|--|-----------|-----------|--------|-----------|---------|---------------------|-----------|-----|----|
| 程                         |  |           |           |        |           |         | 日                   |           |     |    |
| 4.脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化        | 否  | 7,800.16  | 7,800.16  |        | 7,714.68  | 98.90%  | 2015年<br>01月31<br>日 | 1,541.4   | 否   | 否  |
| 5.西瓜霜中药提取综合车间二期技改项目       | 否  | 5,650.3   | 5,650.3   |        | 9,066.53  | 160.46% | 2018年<br>12月31<br>日 |           | 不适用 | 否  |
| 6.现代中药原料 GAP 基地建设项目       | 是  | 4,200.31  | 957.72    |        | 957.72    | 100.00% |                     |           | 不适用 | 是  |
| 7.中药新药舒咽清喷雾剂产业化项目         | 否  | 5,300.01  | 5,300.01  |        | 4,659.43  | 87.91%  | 2015年<br>01月31<br>日 | 736.02    | 否   | 否  |
| 8.特色中药眩晕宁产业化项目            | 否  | 6,800.37  | 6,800.37  |        | 6,689.84  | 98.37%  | 2015年<br>01月31<br>日 | 3,548.8   | 否   | 否  |
| 9.三金现代化仓储及物流基地建设项目        | 否  | 7,500.2   | 7,500.2   |        | 7,299.58  | 97.33%  | 2015年<br>01月31<br>日 |           | 不适用 | 否  |
| 10.国家级三金技术中心扩建项目          | 否  | 5,100.1   | 5,100.1   | 169.01 | 2,317.24  | 45.44%  | 2022年<br>12月31<br>日 |           | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                  | --   | 63,412.53 | 60,169.94 | 169.01 | 59,558.26 | --      | --                  | 53,886.09 | --  | -- |
| 超募资金投向                    |  |           |           |        |           |         |                     |           |     |    |
| 增资三金集团湖南三金制药有限责任公司        | 否  | 10,000    | 10,000    |        | 9,487.16  | 94.87%  |                     |           |     |    |
| 归还银行贷款（如有）                | --   |           |           |        | 12,500    |         | --                  | --        | --  | -- |
| 超募资金投向小计                  | --   | 10,000    | 10,000    |        | 21,987.16 | --      | --                  |           | --  | -- |
| 合计                        | --   | 73,412.53 | 70,169.94 | 169.01 | 81,545.42 | --      | --                  | 53,886.09 | --  | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>2010年初国家食品药品监督管理局（以下简称国家药监局）对制药行业药品生产质量管理规范（以下简称 GMP）做了新的规定，并发布了公开征求意见稿。2011年2月12日《药品生产质量管理规范（2010年修订）》已正式公布，并于2011年3月1日起实行。2011年2月12日新版 GMP 对药品生产的场地、环境、设备等提出了更高的要求。鉴于 GMP 作为制药行业规范性认证的强制性文件，公司在原有募投项目的设计上按照新的 GMP 要求进行重新修改，使之与新 GMP 标准相符合。</p> <p>在按新版 GMP 标准完成设计后，募投项目于2011年8月正式进场施工。但受国家新版 GMP 实施的影响，各药企需按新标准改造完成，各药企同时上马改造进行 GMP 改造工程，制药机械企业设备定货压力大，供货时间延长；在土建施工中，公司克服地质情况复杂，溶洞、土洞较多等多种不利因素，在保证施工质量的前提下，根据地质情况重新修改设计施工方案，节约了施工资金，保障了土建工程基本顺利完成。</p> <p>因2009年12月1日公司三届十七次董事会审议通过，公司将包括“西瓜霜中药提取综合车间二期技改项目”（下称项目5）在内的7个募投资金项目地址整体变更至桂林市西城开发区秧塘工业</p> |           |           |        |           |         |                     |           |     |    |

|                   |  |
|-------------------|--|
|                   | <p>园新购地块进行。因“项目 5”的工程场地在原募集资金项目计划中是基于在桂林西城区人民大道 112 号公司原有提取车间内扩建，现变更为在秧塘工业园“中药城”中的提取车间（8 号楼）和前处理车间（10 号楼）进行，8 号楼和 10 号楼均为新建车间，故“项目 5”在达到预定可使用状态时的建设内容多于原募集资金计划时建设内容，新增基建费用等成本预计约 12,400.00 万元。截至本报告期末，“项目 5”累计投入募集资金共计 9,066.53 万元，其中该项目募集资金 5,650.30 万元已全部使用完毕，剩余资金暂由募集资金账户中的利息支付，完成该项目需要的剩余资金缺口将由公司自有资金进行补充。目前，公司中药城募集资金项目均已获得由广西壮族自治区食品药品监督管理局颁发的《药品 GMP 证书》，达到预定可使用状态。</p> <p>脑脉泰和眩晕宁为本公司二线产品，舒咽清为本公司新产品，疗效显著，市场开发潜力大。但近年因市场环境、药品招标等因素影响，上述产品目前仍处于市场导入期，本公司将不断探索，加大医院渠道的开发和维护，加大临床开发和学术推广力度。</p> |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明  | <p>“现代中药原料 GAP 基地建设项目”原承诺投资总额 4,200.31 万元，截至 2015 年 12 月 31 日实际投入金额为 957.72 万元，实际投入金额比原承诺投资总额少 3,242.59 万元，完成原项目投资总额的 22.80%。“现代中药原料 GAP 基地建设项目”主要系对三金片原药材积雪草的产业化培育项目，建设选址位于桂北灵川县潭下镇，为“公司+农户”型新建项目。为保证积雪草生产质量，公司积极与中国科学院广西植物研究所开展三金片原料繁育等关键技术的研究工作，不断在该地块上进行育苗、种植实验及技术升级改造，由于积雪草属野生中药材，其培育过程中受自然环境、虫病灾害以及其他不可控因素的影响，在该地块人工种植的药材仍然无法实现投入和产出的效益最大化。为提高资金使用效率、节约成本，经 2016 年 4 月 20 日公司五届十二次董事会决议并经 2016 年 5 月 16 日公司 2015 年度股东大会审议通过，公司决定终止“现代中药原料 GAP 基地建设项目”，并将剩余募集资金 3,242.59 万元永久补充流动资金。</p>        |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>经 2012 年 5 月 17 日公司四届十一次董事会决议通过，同意公司使用超额募集资金 10,000.00 万元增资三金集团湖南三金制药有限责任公司，用于“三金集团湖南三金制药二期项目”。三金集团湖南三金制药有限责任公司已完成增资，并于 2012 年 7 月 5 日办妥工商变更登记手续。本年度，三金集团湖南三金制药有限责任公司实际使用该超募资金 0.00 万元，累计使用 9,487.17 万元。</p>  |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况  | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>(1) 2009 年 12 月 1 日，经公司三届十七次董事会审议通过，公司将特色中药三金片技术改造工程、西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程、桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程、脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化、西瓜霜中药提取综合车间二期技术技改项目、中药新药舒咽清喷雾剂产业化项目和特色中药眩晕宁产业化项目等七个募集资金投资项目的建设实施地址分别由桂林市驷鸾路 12 号、桂林西城区人民大道 112 号变更至桂林市西城开发区秧塘工业园新购地块进行。</p> <p>(2) 2016 年 4 月 20 日，经公司五届十二次董事会审议通过，公司将国家级三金技术中心扩建项目实施地址由原桂林市驷鸾路 12 号变更为桂林市临桂区人民南路 9 号。</p>   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况  | <p>不适用</p>   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>在募集资金实际到位之前（截至 2009 年 6 月 30 日），本公司利用银行借款对募投项目累计已投入 2,944.25 万元（其中 2009 年投入金额为 108.23 万元）。募集资金到位后，公司以募集资金置换预先</p>   |

|                      |  |
|----------------------|--|
|                      | 投入募投项目的自筹资金 2,944.25 万元。   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 尚未使用的募集资金将用于未完工的募集资金投资项目建设，期末募集资金的存放于公司募集资金专用账户。详见公司《2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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           |
|---------------|------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 桂林三金大药房有限责任公司 | 子公司  | 零售中成药、中药饮片、抗生素、化学药制剂、生化药品、生物制品（除疫苗、血液制品）（以上经营 | 14,300,000.00 | 30,018,773.26 | 14,554,427.48 | 43,903,781.70 | -1,687,971.52 | -1,700,890.09 |



|                  |     |   |                |                |                |                |              |              |
|------------------|-----|---|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
|                  |     | 范围不含冷藏、冷冻药品)、日用品、化妆品;现制现售冷热饮品(凉茶,限使用食品及药食同源原料);零售预包装食品兼散装食品、乳制品(含婴幼儿配方乳粉)、保健食品;国家放开经营的医疗器械销售。 |                |                |                |                |              |              |
| 桂林三金包装印刷有限责任公司   | 子公司 | 包装装潢印刷、其他印刷品印刷。   | 1,500,000.00   | 6,218,657.71   | 6,131,679.84   | 2,717,823.76   | 462,676.39   | 456,577.67   |
| 三金集团湖南三金制药有限责任公司 | 子公司 | 片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、原料药(拉莫三嗪、生姜总酚)、饮料(其他饮料类)的生产与销售中药材种植(国家有专项规定的除外);保健品研发;生物基因资源开发;进出口业务。        | 160,000,000.00 | 275,854,006.72 | 239,544,135.05 | 113,382,275.17 | 7,559,889.77 | 6,963,321.19 |
| 桂林三金日化健康产业有限公司   | 子公司 | 日化用品、清洁用品、化妆品、消   | 44,000,000.00  | 44,849,005.65  | 33,319,098.71  | 50,708,497.74  | -525,813.23  | -586,078.15  |

|               |     |   |                |                |                 |               |                 |                 |
|---------------|-----|---|----------------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|
|               |     | 毒产品、卫生用品、妇婴用品、纸制品、日用百货的销售、技术研发、技术推广。  |                |                |                 |               |                 |                 |
| 桂林三金大健康产业有限公司 | 子公司 | 食品生产（凭有效许可证经营）；食品经营（凭有效许可证经营）；医疗器械（凭有效许可证经营）、消毒产品、日用品、化妆品、妇婴用品、纸制品生产（凭有效许可证经营）、销售；化工原料（易致毒化学品及危险品除外）、仪器仪表、机械设备及零配件销售及技术服务（许可审批项目除外）；国家允许经营的进出口业务。 | 42,750,000.00  | 79,551,945.31  | 67,261,233.84   | 38,874,407.48 | 333,836.87      | -468,531.16     |
| 上海三金生物科技有限公司  | 子公司 | 从事生物科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。<br>【依法须经   | 125,000,000.00 | 558,440,274.75 | -178,391,512.52 | 63,766,769.07 | -206,003,622.07 | -206,032,173.85 |

|                             |     |                         |                |                |                |  |           |           |
|-----------------------------|-----|-------------------------|----------------|----------------|----------------|--|-----------|-----------|
|                             |     | 批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】 |                |                |                |  |           |           |
| Sanjin International CO.LTD | 子公司 | 投资、技术咨询及转让等             | 118,591,200.00 | 114,755,146.23 | 114,755,146.23 |  | -7,650.64 | -7,650.64 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称         | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响               |
|--------------|----------------|-----------------------------|
| 桂林金可罐头食品有限公司 | 清算注销           | 清算损益增加合并净利润 14,617,241.99 元 |

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

### （一）行业格局和趋势

2022年《政府工作报告》发布，对国家经济发展、国计民生等诸多方面做出规划。其中医药行业维持创新、医保基金高效使用的主基调不变，强调推进跨省异地就医直接结算办法，并对中医药、疫苗、医疗服务等行业提出持续发展的要求。2021年底，我国进行的带量采购试点11个城市31个品种，表现出“量上温和，价上激进”的特点。带量采购以一致性评价作为质量标杆，成本作为底价，采购量作为筹码，让降价真正做到有的放矢。在现行的带量采购制度下，医药市场将重新切分“蛋糕”，为优质创新药腾笼换鸟。在此影响下，医药企业积极布局零售端，当前，跨国药企针对国采未中标品种，纷纷加大院外零售市场投入，越来越多创新药企也宣布启动处方药新零售战略。医保目录动态调整、加强罕见病用药保障，医药“互联网+”发展，药品降价压力及终端竞争格局变化进一步加剧市场竞争，医药行业逐步向优质、优价与药物创新等方向实现高质量发展。在人口老龄化持续、国内健康消费升级、疾病谱改变以及相关创新医药政策推动等因素驱动下，解决未被满足的临床需求是医药企业可持续发展的核心竞争力。

对于中医药产业而言，随着“推动中医药传承创新”被列入国家“十四五”规划，支持中医药发展已经上升为国家战略，中医药行业将进入新的历史发展时期，呈现新的发展格局。在抗击新冠疫情过程中，中药也发挥了积极作用，这对提升人们对中医药的重视和信任有着重大意义。中医药将更好的发挥在疾病预防、治疗、康复中的独特优势，中医药在慢病、大流行病的预防、诊疗及康复阶段将发挥重要作用，具有独特产品优势、消费属性较强的品牌中药大单品将有望在行业竞争中脱颖而出，同时具备良好循证医学支撑的现代中药、使用方便的中药配方颗粒将迎来较好的发展机遇。

### （二）公司发展战略

按照“以中药制药为核心，以生物制药为重点的生物技术产业与大健康产业为两翼，相关产业为辅”的一体两翼发展战略，公司矢志成为国内领先的医药制造集团。公司将在强化口腔、咽喉、泌尿系统用药的中成药领导地位的同时，继续完善技术创新体系，搭建技术创新平台，利用产学研资源加大中成药、生物制药等领域的研发投入，稳固核心技术的专利保护；公司将持续推广价值营销模式等新的营销模式，强化企业品牌竞争能力，加大产品在终端的推广力度，培育公司新的业务增长点。

### （三）公司前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展

2021年，新冠肺炎常态化，国内经济稳步复苏，同时，国家医疗体制改革深化持续推进，国家带量采购、省际联盟中成

药带量采购、2021年医保目录动态调整与准入谈判、医保控费、DRG/DIP、基药目录调整、中医药产业振兴、“互联网+医疗”等多项政策与改革措施对医药行业造成了深远的影响。作为专注实业的医药企业，桂林三金克服国内经济环境困难和国家深化医改政策带来的压力，积极创新营销模式、推进精益管理、提高设备产能和生产效率、加快研发与技术创新。主要工作有：

#### （1）营销创新块面

在营销模式上，继续扩大产品招商推广力度，继续推进西瓜霜、三金片两大系列主导产品的价值营销模式改革，重新分配从主销商到终端的价值链，优化资源配置，持续推进“112”模式，推进重点二、三线产品营销试点推广；在营销政策上，通过活动的规划执行和销售服务支持，引导各办事处深耕终端，发展带动各产品销售的增长；在传播推广方面，持续深化品牌年轻化战略，与时俱进推进医药+互联网、IP跨界融合等运营模式，通过西瓜霜与三星堆博物馆联名IP及西瓜霜润喉片铁盒装&学院奖合作项目推广等，借势国潮，跨界创新，不断强化中医药文化和品牌年轻化的化学反应；借助各大流量入口加强场景营销和内容营销，提升品牌价值的真正变现能力；在终端方面，创新医院渠道管理流程和推广模式，完善了各项激励政策并开展实施，同时加强了战略合作协议连锁的动销推广、中小型连锁终端的维护开发，重点新品的推广上量及提高药店终端销售资源配置，使公司政策和资源有效聚焦，帮助销售渠道顺利运转，提高终端覆盖率与终端单产。

#### （2）技术创新块面

依托国家级企业技术中心和广西中药产业化工程院平台，三金持续加大研发投入，并与国内知名科研院所合作，加快现代中药新药研发以及经典名方研究；围绕核心产品，专注区域深耕，开展精品工程；自主创新与知识产权保护双轮驱动，为三金后续发展培育新的增长极。新获发明专利授权6件；子公司湖南三金制药有限公司产品玉叶解毒颗粒入选《广西壮族自治区2021年新型冠状病毒肺炎中医药预防方案（试行）》，拉莫三嗪片（25mg\50mg）获得仿制药质量和疗效一致性评价；公司眩晕宁处方专利荣获广西第一届专利奖二等奖，公司顺利通过国家技术创新示范企业复核评价。围绕三金片与西瓜霜系列两大主导产品和部分二线重点产品，公司借助特征图谱研究等先进技术开展标准深化研究，加快推进经典名方研究，三金片被列入全国中医规培教材用书《临床常用方剂与中成药》，列为中医师必须掌握的中成药品种；生物药研发管线持续扩大，目前已有10个在研项目，获得8个临床批件，各项研究工作进展顺利；白帆生物无交叉抗体工厂开业投产，已构建起符合美、欧、中三地GMP规范的抗体药物产业链平台；知识产权围绕高价值专利培育中心建设稳定推进，国家知识产权优势企业考评成绩优异，公司也被评为广西高新技术企业百强和创新能力十强企业。

#### （3）内部管理块面

以构建卓越运营企业为目标，以导入卓越绩效模式与精益六西格玛为契机，持续推进TPM管理，开展五星班组打造，提升基层管理人员的管理素质，提高设备维保水平，主要生产设备完好率保持96%以上，2020-2021年公司共开展创新亮点、绿带项目58个，可创造直接经济效益997万元，公司被评为广西质量管理先进单位、广西工业企业质量管理标杆，公司QC小组获全国优秀质量管理小组。继续完善公司绩效管理体系，已初步完成公司层、部门层指标库的建立，为公司运营数据分析提供依据与支持；顺利通过广西食品药品审评查验中心中药生产专项飞行检查、澳大利亚TGA常规远程药品GMP认证复审工作；为建立、健全激励约束机制，提高员工凝聚力和竞争力，充分调动员工的积极性和创造性，公司实施了《第一期员工持股计划》；信息化建设方面，持续推进CRM项目的升级、BI系统、主数据平台项目的实施，网络版色谱系统已正式上线运行。

在做大做强中药主业的同时，生物制药和大健康产业板块也双轮驱动，稳步前行。上海白帆生物生产基地在投产1年时间内，顺利通过了欧盟QP审计，这标志着白帆生产基地已经符合欧盟GMP标准，有能力为客户提供高品质的抗体CMC开发、临床样品生产和商业化生产服务，荣获2021年度上海“临港园区希望之星”。

#### （四）2022年经营计划

根据国家医药体制改革的政策变化趋势、医药产业发展态势以及中医药市场的变化，公司董事会按照稳定、快速、持续发展的思路，制定了2022年的经营目标与计划。

（1）在营销方面。积极做好营销渠道管控，加强经销商库存管理以及数据分析的能力，加强客户需求的研究，开展针对性的促销活动，提高客户的进货积极性，加强分销商的销售工作，扩大终端覆盖，提高终端的消化能力，同时，尽快培育多个新品成为新的增长点，减缓大品种的销售压力，为进一步开展的价值营销工作，提供更为有利的市场环境；以战略合作协议连锁的动销推广、加强中小型连锁终端的维护开发、重点品规的上市推广上量、提高药店终端销售资源配置等作为工作重点，开拓新的终端销售增长点，同时，加强整个医学团队的整体业务水平，提高工作能力，探索新的医疗产品销售模式，以适应当下医药市场的变化；继续开拓思路、跳出限制，充分利用互联网特点，结合公司产品及线下资源，继续在开发新市

场、新客户、满足新需求上寻找销量增长突破点；持续推进营销激励机制的创新，通过制定各类考核方案、产品销售竞赛方案等单项奖励方案作为薪酬方案的补充，强化考核导向，调动人员积极性；结合疫情形势下市场媒介发展的新趋势，针对目标人群的兴趣爱好和关注点，加强传播形式和传播内容的创意，进一步提高传播效率，同时增加产品在各种治疗领域的专业内容输出，继续在网络自主问答平台进行内容沉淀，配合主流平台的硬广传播，实现品牌价值与竞争力的良性增长，确保2022年销售目标达成。

(2) 在技术创新方面，公司将继续以建设国家级企业技术中心、广西中药产业化工程院平台为契机，以推进国家创新型企业建设、构建产业技术创新联盟为主线，完善技术创新管理体系，注重技术与市场相结合，提高研发项目产业转化率；积极调整新药立项策略，持续加大研发投入力度，重点加强中药新药、天然产物新药与化学药新药的研发立项，继续加强两大核心品种三金片、西瓜霜系列产品的技术升级再创新工作，加强相关产品临床再验证及循证医学研究；在生物药方面，加强新项目立项、临床机构、研究方案、CRO选择等，加快现有单抗药物的临床研究，努力实现研究进度、费用及研究质量之间的平衡。

(3) 在内部管理方面，公司将继续围绕新《药品管理法》、新版GMP及相关法规规范要求，持续完善质量管理体系，对标《卓越绩效评价准则》，定期开展卓越绩效内部评审，对评审识别出的问题及不足点，进行专项改进，不断提高公司经营管理质量；加强公司战略管理，持续完善公司绩效管理体系，营造以业绩为导向的企业文化氛围，完善人力资源薪酬激励机制，提高员工综合绩效与工作积极性；加强公司网络安全体系建设的同时，开展公司CRM系统升级改造，继续推进公司主数据平台和BI系统、桌面虚拟化系统实施，加快公司信息化平台的整合；持续推进以精益六西格玛为主体的企业综合改进创新平台，推动全员参与企业降本增效工作，促进公司内部管理的精细化。

(五) 公司战略实施和经营目标达成面临的风险和采取的措施

#### 1、行业政策变动风险

2021年医改进入深水区，分级诊疗、带量集采将持续成为改革重心；医保控费措施全面推广，医药行业将面临更大控费压力；行业政策密集出台，从不同角度确立新的行业规则，严格全过程监管，加速行业优胜劣汰。对整个医药行业的来说既是机遇也是挑战，使公司面临行业政策变化的风险。

对策：公司将密切关注国家政策走势，加强对行业重大信息和敏感信息的分析，及时把握行业发展变化趋势，加强企业风险管控力度，提前布局调整，适时调整产品结构与营销策略，严格规范生产经营，强化生产、质量、安全等内部基础性管理，健全各项企业规章制度，同时发挥企业产品、品牌优势，提升企业综合竞争力。

#### 2、公司产品价格下降的风险

2022年，国家医保局持续推进药品、高值医用耗材集采带量采购，将中成药逐步纳入集采范围，当前，广东与湖北已推行实施了中成药省际联盟集采，其中广东集采独家品种中标平均降幅-21.8%，中成药集采常态化以及扩大推行范围将对带来产品价格下降风险。

对策：公司将积极应对中成药集采，加快品牌建设，提高产品核心竞争力，加强新产品的科研、学术和循证医学方面的投入，逐步从以市场为中心转变为以产品为中心，更加重视真正具有临床价值的创新药开发；同时，持续推进企业降低成本增效估值，需从研发、原料、生产、营销等方面下功夫降低企业成本。

#### 3、市场竞争加剧风险

医药供给侧改革继续深入，医保控费仍为医改核心工作，随着带量采购、医保目录动态调整及DRG/DIP支付、“双通道”等政策持续推进，行业的变革与重构使得药品生产企业利润进一步承压，同时出现了大量处方药从医疗终端转向非处方药市场、处方药转换为非处方药的现象，OTC市场将迎来新一轮的竞争与争夺，将对以OTC为主的药企的造成一定的冲击与挑战。

对策：公司将继续加快在全国范围内推广价值营销模式，同时积极做好营销渠道管控，优化各渠道、终端的价值分配，扩大终端产出；加强重点产品的临床价值与循证医学研究，提升产品核心竞争优势，降低公司产品进入医保议价的风险；持续开展二线独家产品的在全国其他市场的复制和推广以及三线独家与普药品种的“一省一品一策”推广试点；优化KA团队建设，加强战略合作协议连锁的动销推广、加强中小型连锁终端的维护开发，提升终端铺货率，持续开展药店终端的维价、陈列活动及各项阶段性的促销活动，提升药店的纯销产出；进一步优化传播策略，丰富传播素材，科学组合投放平台，加强与消费者的互动沟通，实现品牌价值与竞争力的良性增长；持续推进企业降本增效工作，同时不断创新营销激励机制，有效调动营销人员的积极性和能动性，确保全年销售目标达成。

#### 4、不可抗力风险

2021年以来，全球范围内疫情持续反复，一定程度上阻碍了各国经济的发展。我国疫情防控措施保障了各行各业陆续复工复产，但近期国内疫情卷土重来，疫情发展形势仍然存在一定不确定性。

对策：公司将积极响应国家疫情防控政策，同时根据疫情防控特点，创新营销推广模式、加大企业研发创新、持续推进企业降本增效等一系列工作，有效降低运营风险，尽量减轻疫情对公司销售和经营业绩所带来的短期冲击。

#### 5、原辅材料价格波动风险

中药材多为自然生长、季节采集，产地分布具有明显的地域性，产量和价格波动具有明显的周期性，因此其价格受到自然条件、经济环境、市场供求关系等多种因素影响，容易出现较大幅度波动，对中药制药企业生产成本带来影响，进而在一定程度上影响公司的利润空间。

对策：面对上述风险，公司将及时了解研究价格变化，做好相应原辅材料价格预测，严格执行公司物料采购招标比价制度，联合子公司湖南三金制药有限公司，积极推进通用药材共享联盟采购，降低采购成本，力争控制全年采购成本在合理范围，确保采购的中药材质量稳定，价格合理，成本可控。

公司管理层团队有着多年的合作默契和丰富的管理经验，针对上述可能存在的风险，公司将时刻关注，并根据具体情况采取积极应对措施，以确保2022年经营计划和目标如期顺利完成。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象           | 谈论的主要内容及提供的资料        | 调研的基本情况索引   |
|-------------|---|------|--------|----------------|----------------------|---|
| 2021年05月13日 | 全景网“投资者关系互动平台”<br>( <a href="http://ir.p5w.net/">http://ir.p5w.net/</a> ) | 其他   | 其他     | 投资者            | 公司基本情况、发展规划、外延式并购方向等 | 详见深交所互动易平台桂林三金专网：《桂林三金：2021年05月13日投资者关系活动记录表》；编号：2021001" |
| 2021年06月10日 | 公司会议室   | 实地调研 | 机构     | 北京珏岩投资管理有限责任公司 | 公司基本情况、发展规划、外延式并购方向等 | 详见深交所互动易平台桂林三金专网：《桂林三金：2021年06月10日投资者关系活动记录表》；编号：2021002" |

## 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》等相关法律法规等的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作，持续提升公司治理水平。

目前，公司整体运作比较规范，独立性强，信息披露规范，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，尽可能地为广大股东参加股东大会提供便利（如提供网络投票等），确保股东特别是中小股东能充分行使其股东权利。报告期内，公司所有股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。同时，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决实行单独计票，且计票结果及时公开披露，切实维护了中小投资者权益。此外，公司还开展了以电话、现场交流、投资者关系互动平台、网上交流会等多种形式的互动沟通活动，加强了与股东的信息交流与沟通。

2、关于控股股东与上市公司：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的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东非经营性资金占用及公司为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，独立核算，独立承担风险，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东及实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产生董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的学习培训，熟悉有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。报告期内，公司董事会的召集、召开、议案的表决以及信息披露的程序均符合相关规定。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决程序。全体监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性等进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事会的召集、召开、议案的表决以及信息披露的程序均符合相关规定。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、债权人、员工、客户等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等有关法律法规以及公司内控制度，依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平的披露有关信息。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线、专用电子信箱，认真接受各种咨询。公司还通过网上业绩说明会、投资者互动平台等方式，加强与投资者的沟通。公司指定董事会秘书负责公司信息披露工作和投资者关系管理工作。公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

公司在资产、业务、人员、机构和财务等方面均与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具备完整的与经营有关的业务体系及独立面向市场的能力。

1、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备、商标以及专利等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

2、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

3、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

## 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  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2020 年度股东大会     | 年度股东大会 | 76.89%  | 2021 年 05 月 20 日 | 2021 年 05 月 21 日 | 公告编号：<br>2021-016；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》；公告披露：<br>巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn<br>、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报 |
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 76.46%  | 2021 年 11 月 12 日 | 2021 年 11 月 13 日 | 公告编号：<br>2021-026；公告名称：《桂林三金药业  |



|                 |        |        |                  |                  |  |  |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|--|
|                 |        |        |                  |                  |  | 股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》；公告披露：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报                           |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 18.18% | 2021 年 12 月 15 日 | 2021 年 12 月 16 日 |  | 公告编号：2021-040；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》；公告披露：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报 |

## 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 |
|-----|------------------|------|----|----|------------------|------------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------|
| 邹节明 | 原董事长             | 离任   | 男  | 78 | 2007 年 12 月 27 日 | 2021 年 12 月 21 日 | 53,394,648 |             |             |           | 53,394,648 |           |
| 邹洵  | 董事长              | 现任   | 男  | 45 | 2022 年 01 月 14 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 0          |             |             |           | 0          |           |
| 邹洵  | 副董事长、常务副总裁、董事会秘书 | 任免   | 男  | 45 | 2013 年 07 月 27 日 | 2022 年 01 月 14 日 | 0          |             |             |           | 0          |           |

|     |                          |    |    |    |                     |                     |                |   |   |   |                |    |
|-----|--------------------------|----|----|----|---------------------|---------------------|----------------|---|---|---|----------------|----|
| 王许飞 | 副董事长、<br>总裁              | 现任 | 男  | 63 | 2013年<br>07月27<br>日 | 2022年<br>12月26<br>日 | 5,604,80<br>0  |   |   |   | 5,604,80<br>0  |    |
| 谢元钢 | 董事、副<br>总裁、财<br>务负责<br>人 | 现任 | 男  | 60 | 2013年<br>12月27<br>日 | 2022年<br>12月26<br>日 | 7,613,31<br>9  |   |   |   | 7,613,31<br>9  |    |
| 邹准  | 董事、副<br>总裁               | 现任 | 男  | 41 | 2013年<br>12月27<br>日 | 2022年<br>12月26<br>日 | 0              |   |   |   | 0              |    |
| 吕高荣 | 董事                       | 现任 | 男  | 56 | 2013年<br>12月27<br>日 | 2022年<br>12月26<br>日 | 1,916,00<br>0  |   |   |   | 1,916,00<br>0  |    |
| 玉维卡 | 独立董<br>事                 | 现任 | 女  | 59 | 2019年<br>04月13<br>日 | 2022年<br>12月26<br>日 | 0              |   |   |   | 0              |    |
| 莫凌侠 | 独立董<br>事                 | 现任 | 女  | 57 | 2019年<br>04月13<br>日 | 2022年<br>12月26<br>日 | 0              |   |   |   | 0              |    |
| 何里文 | 独立董<br>事                 | 现任 | 男  | 42 | 2019年<br>04月13<br>日 | 2022年<br>12月26<br>日 | 0              |   |   |   | 0              |    |
| 付丽萍 | 监事会<br>主席                | 现任 | 女  | 48 | 2019年<br>12月27<br>日 | 2022年<br>12月26<br>日 | 0              |   |   |   | 0              |    |
| 阳忠阳 | 监事                       | 现任 | 男  | 53 | 2013年<br>12月27<br>日 | 2022年<br>12月26<br>日 | 140,000        |   |   |   | 140,000        |    |
| 王睿陟 | 职工监<br>事                 | 现任 | 男  | 47 | 2019年<br>12月27<br>日 | 2022年<br>12月26<br>日 | 0              |   |   |   | 0              |    |
| 合计  | --                       | -- | -- | -- | --                  | --                  | 68,668,7<br>67 | 0 | 0 | 0 | 68,668,7<br>67 | -- |

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

2021年12月21日，公司原董事长邹节明先生因病逝世；邹洵先生于2022年1月14日经公司第七届董事会第十一次会议选举为公司董事长，同时辞去常务副总裁、董事会秘书职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|----|----|
|----|-------|----|----|----|

|     |             |     |             |         |
|-----|-------------|-----|-------------|---------|
| 邹节明 | 董事长         | 离任  | 2021年12月21日 | 因病逝世    |
| 邹洵  | 常务副总裁、董事会秘书 | 任免  | 2022年01月14日 | 改任公司董事长 |
| 李云丽 | 董事会秘书       | 被选举 | 2022年04月11日 | 聘任董事会秘书 |

## 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

邹洵先生：汉族，1976年11月出生，中国公民，双硕士学历。1999年毕业于南京理工大学，并取得会计学学士学位。1999年-2001年任职本公司财务人员，2002年3月-2003年10月就读新英格兰大学并取得国际商务硕士学位。2003年-2004年7月就读澳大利亚格里菲斯大学，并取得会计与金融专业硕士学位。2007年10月加入桂林三金药业股份有限公司，历任董事会办公室管理员、总经理助理、总裁助理、副总裁、董事会秘书、常务副总裁、副董事长等职，现任桂林三金集团股份有限公司董事局主席、总裁，本公司董事长。

王许飞先生：汉族，1958年9月出生，中国公民，无永久境外居留权。本科学历，高级经济师。1982年毕业于广西中医学院药学系中药专业，医学学士学位。1984年进入桂林市中药厂工作，历任本公司技术员、生产科主任、技术科科长、销售科科长、厂长助理、副厂长、董事副总裁、财务负责人等职。2005年被评为全国质量管理小组活动卓越领导者，先后获得全国劳动模范、广西劳动模范、桂林市优秀企业家等荣誉。现任桂林三金集团股份有限公司常务董事，本公司副董事长、总裁。

谢元钢先生：回族，1961年11月出生，中国公民，无永久境外居留权。本科学历，高级经济师，执业药师。1982年毕业于广西中医学院，获医学学士学位，同年进入桂林市中药厂工作，历任本公司质检员、质检科主任、企管办主任、营销部部长、董事副总裁、财务负责人等职，先后获得桂林市劳动模范、广西劳动模范等荣誉。现任桂林三金集团股份有限公司董事，本公司董事、副总裁、财务负责人。

邹准先生：汉族，1980年8月出生，中国公民。生物技术专业，双硕士学历。2003年毕业于武汉大学，并取得生物技术专业学士学位。2004年7月-2005年12月就读于澳大利亚昆士兰大学生物技术专业并取得硕士学位，2006年1月至2007年12月就读于澳大利亚昆士兰大学，获得MBA学位。2010年4月加入桂林三金药业股份有限公司，历任药物研究所研究员、营销总部区域营销总监、总裁助理，现任桂林三金集团股份有限公司董事，本公司董事、副总裁。

吕高荣先生：1965年4月出生，中国公民，新西兰永久居留权。本科学历，毕业于中国药科大学药物制剂专业，高级工程师。1988年参加工作，历任桂林中药制药厂二分厂技术员、公司质检科中心化验室主任、质检处负责人、工艺技术处处长兼技术部办公室主任、技术开发部副部长、部长。2006年，参与完成的“三金牌西瓜霜的研制与开发”荣获广西壮族自治区科学技术特别贡献奖。现任桂林三金集团股份有限公司监事，本公司董事、副总工程师。

玉维卡女士：1962年出生，中国公民，无永久境外居留权。大专学历，中国注册会计师、中国注册税务师。曾任中国石油天然气六公司会计，广西桂林台联酒店财务经理，广西桂林千诚审计师事务所业务助理，广西立信会计师事务所审计部主任、所长助理、所长。2006年至2020年7月任广西君益安会计师事务所所长，2005年至2020年7月任广西注册会计师协会常务理事。曾任本公司独立董事、桂林旅游股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

莫凌侠女士：1964年出生，中国公民，无永久境外居留权。1989年毕业于西南政法大学民法专业，法学硕士。现为广西师范大学法学院教授，主要研究方向为民商法、公司法、证券法、知识产权法等领域，公开发表论文几十篇，出版专著数部。1991年开始兼职律师执业，先后担任数十家国家机关、大型企、事业单位的法律顾问，同时兼任桂林仲裁委员会仲裁员。曾任本公司独立董事、桂林旅游股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

何里文先生：1979年出生，中国公民，无境外永久居留权，西安交通大学经济学博士、教授。曾在桂林理工大学管理学院管理科学系、桂林博威咨询管理公司、防城港市发展和改革委员会任职，2011年11月起在桂林理工大学商学院任职，现兼任中国经济与管理数学协会常务理事、广西管理科学与工程教育指导委员会秘书长，现任本公司独立董事。

付丽萍女士：汉族，1973年1月出生，中国公民，无永久境外居留权。本科学历，经济师。1994年毕业于华中理工大学

（现华中科技大学）新闻学专业，同年进入桂林中药制药厂工作，历任公司宣传秘书、主管、公司办副主任、主任等职，现任桂林三金集团股份有限公司监事，本公司监事会主席、政务部经理。

阳忠阳先生：汉族，1968年9月出生，中国公民，无永久境外居留权。本科学历，工程师。1990年毕业于中山大学生物系植物学专业，同年9月进入桂林中药厂工作，历任本公司销售员、营销三部经理、销售一部经理、商务部经理、营销总部总经理助理、营销总部副总经理，现任本公司监事、营销总部总经理。

王睿陟先生：1974年12月出生，中国公民，无境外永久居留权。硕士学历，毕业于广西中医药大学中药制药专业，高级工程师。1999年起任职于本公司，历任公司三分厂技术员、生产主管、技术主管、提取车间主任，现任本公司监事、精益管理办公室主任。

李云丽女士：汉族，1986年6月出生，中国公民，无境外永久居留权，经济学学士学位，2008年毕业于中央财经大学金融学专业，同年进入公司工作，在公司董事会办公室任职至今，于2011年7月取得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》，2011年9月任公司证券事务代表，2022年4月任公司董事会秘书。

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 |
|--------|--|------------|-------------|-------------|---------------|
| 邹节明    | 桂林三金集团股份有限公司                                   | 董事局主席、总裁   | 2019年12月26日 | 2021年12月21日 | 是             |
| 邹洵     | 桂林三金集团股份有限公司                                   | 董事         | 2019年12月26日 | 2022年01月14日 | 否             |
| 邹洵     | 桂林三金集团股份有限公司                                   | 董事局主席、总裁   | 2022年01月14日 | 2022年12月25日 | 否             |
| 邹洵     | 西藏泽鑫股权投资管理有限公司                                 | 董事长        | 2016年01月21日 |             | 否             |
| 邹洵     | 广西鑫源四海股权投资管理有限公司                               | 董事长        | 2012年05月23日 |             | 否             |
| 王许飞    | 桂林三金集团股份有限公司                                   | 常务董事       | 2019年12月26日 | 2022年12月25日 | 否             |
| 王许飞    | 西藏泽鑫股权投资管理有限公司                                 | 董事         | 2016年01月21日 |             | 否             |
| 王许飞    | 广西鑫源四海股权投资管理有限公司                               | 董事         | 2012年05月23日 |             | 否             |
| 谢元钢    | 桂林三金集团股份有限公司                                   | 董事         | 2019年12月26日 | 2022年12月25日 | 否             |
| 邹准     | 桂林三金集团股份有限公司                                   | 董事         | 2019年12月26日 | 2022年12月25日 | 否             |
| 付丽萍    | 桂林三金集团股份有限公司                                   | 监事会主席      | 2019年12月26日 | 2022年12月25日 | 否             |
| 吕高荣    | 桂林三金集团股份有限公司                                   | 监事         | 2010年12月27日 | 2022年12月25日 | 否             |
| 在股东单位任 | 桂林三金集团股份有限公司为本公司的控股股东，广西鑫源四海股权投资管理有限公司、西藏泽鑫股权投 |            |             |             |               |

|         |                            |
|---------|----------------------------|
| 任职情况的说明 | 资产管理公司为桂林三金集团股份有限公司的全资子公司。 |
|---------|----------------------------|

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 |
|--------------|---|-------------|-------------|--------|---------------|
| 邹洵           | 宝船生物医药科技(上海)有限公司  | 执行董事        | 2018年09月10日 |        | 否             |
| 邹洵           | 白帆生物科技(上海)有限公司  | 执行董事        | 2018年09月10日 |        | 否             |
| 邹洵           | 上海三金生物科技有限公司  | 执行董事        | 2018年09月10日 |        | 否             |
| 王许飞          | 桂林三金大药房有限责任公司   | 执行董事        | 2011年07月25日 |        | 否             |
| 谢元钢          | 三金集团湖南三金制药有限责任公司  | 执行董事        | 2011年07月25日 |        | 否             |
| 邹准           | 桂林三金日化健康产业有限公司  | 执行董事        | 2011年12月22日 |        | 否             |
| 邹准           | 桂林三金大健康产业有限公司   | 执行董事        | 2011年12月22日 |        | 否             |
| 玉维卡          | 广西君益安会计师事务所   | 注册会计师、注册税务师 | 2020年08月01日 |        | 是             |
| 莫凌侠          | 广西师范大学法学院   | 教授          | 2007年12月01日 |        | 是             |
| 何里文          | 桂林理工大学  | 教授          | 2014年10月01日 |        | 是             |
| 在其他单位任职情况的说明 | 桂林三金大药房有限责任公司、上海三金生物科技有限公司、三金集团湖南三金制药有限责任公司、桂林三金日化健康产业有限公司、桂林三金大健康产业有限公司均为本公司全资子公司；宝船生物医药科技(上海)有限公司、白帆生物科技(上海)有限公司为上海三金全资子公司。<br>玉维卡女士、莫凌侠女士、何里文先生为本公司独立董事。 |             |             |        |               |

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

(1) 公司董事、独立董事、监事津贴经公司股东大会审议批准，公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。

(2) 公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核指标来确定。

(3) 公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

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 |
|-----|------------------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 邹节明 | 原董事长                   | 男  | 78 | 离任   |              | 是            |
| 邹洵  | 董事长，原任副董事长、常务副总裁、董事会秘书 | 男  | 45 | 现任   | 94.88        | 否            |
| 王许飞 | 副董事长、总裁                | 男  | 63 | 现任   | 125.83       | 否            |
| 谢元钢 | 董事、副总裁、财务负责人           | 男  | 60 | 现任   | 85.58        | 否            |
| 邹准  | 董事、副总裁                 | 男  | 41 | 现任   | 89.31        | 否            |
| 吕高荣 | 董事                     | 男  | 56 | 现任   | 44.88        | 否            |
| 玉维卡 | 独立董事                   | 女  | 59 | 现任   | 8            | 否            |
| 莫凌侠 | 独立董事                   | 女  | 57 | 现任   | 8            | 否            |
| 何里文 | 独立董事                   | 男  | 42 | 现任   | 8            | 否            |
| 付丽萍 | 监事会主席                  | 女  | 48 | 现任   | 37.6         | 否            |
| 阳忠阳 | 监事                     | 男  | 53 | 现任   | 67.96        | 否            |
| 王睿陟 | 监事                     | 男  | 47 | 现任   | 37.93        | 否            |
| 合计  | --                     | -- | -- | --   | 607.97       | --           |

## 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  |
|-------------|-------------|-------------|---|
| 第七届董事会第六次会议 | 2021年04月27日 | 2021年04月29日 | 公告编号：2021-003；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告》；公告披露：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报 |
| 第七届董事会第七次会议 | 2021年08月09日 | 2021年08月10日 | 公告编号：2021-019；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司第七届董事会第七次会议决议公告》；公告披露：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn、中国证券报、证券时报、证券         |

|             |             |             |   |
|-------------|-------------|-------------|---|
|             |             |             | 日报、上海证券报  |
| 第七届董事会第八次会议 | 2021年10月27日 | 2021年10月28日 | 公告编号：2021-024；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司第七届董事会第八次会议决议公告》；公告披露：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报 |
| 第七届董事会第九次会议 | 2021年11月29日 | 2021年11月30日 | 公告编号：2021-031；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司第七届董事会第九次会议决议公告》；公告披露：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报 |
| 第七届董事会第十次会议 | 2021年12月06日 | 2021年12月07日 | 公告编号：2021-037；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司第七届董事会第十次会议决议公告》；公告披露：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报 |

## 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 |
| 邹节明             | 5            |           | 3            | 2         |         | 否                | 0        |
| 邹洵              | 5            | 5         |              |           |         | 否                | 3        |
| 王许飞             | 5            | 5         |              |           |         | 否                | 3        |
| 谢元钢             | 5            | 5         |              |           |         | 否                | 3        |
| 邹准              | 5            | 5         |              |           |         | 否                | 3        |
| 吕高荣             | 5            | 5         |              |           |         | 否                | 2        |
| 玉维卡             | 5            | 4         | 1            |           |         | 否                | 3        |
| 莫凌侠             | 5            | 4         | 1            |           |         | 否                | 3        |
| 何里文             | 5            | 4         |              | 1         |         | 否                | 3        |

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》等法律法规以及《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定的要求，充分履行忠实、勤勉义务，认真参加董事会和列席股东大会，积极了解公司的经营情况和发展战略，充分利用自己的专业优势积极发表意见，对公司治理、关联交易、资金占用、对外担保、委托理财、员工持股计划、定期报告等议案进行了认真、独立、客观的审议，就审议内容在董事会会议期间进行了认真的了解并发表了相应的意见和建议，为公司董事会作出更加符合公司发展、更加科学合理的战略决策起到了积极的推动作用，切实维护公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。

## 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 | 玉维卡、莫凌侠、谢元钢 | 4      | 2021年02月23日 | 2021年度第一次会议 | 1、审议通过了公司审计处提交的《2020年度业绩快报内部审计工作报告》；2、审议通过了公司审计处提交的《2020年度内部审计工作报告》；3、审议通过了公司审计部提交的《2021年度内部审计工作计划》；4、审议通过了公司审计部提交的《桂林三金药业股份有限公司2020年度内 | 无         | 无            |



|  |  |  |             |            |   |   |   |
|--|--|--|-------------|------------|---|---|---|
|  |  |  |             |            | 部控制自我评价报告》。   |   |   |
|  |  |  | 2021年04月13日 | 2021年第二次会议 | 1、审议通过了公司审计处提交的《2020年度报告内部审计工作报告》；<br>2、审议通过了公司审计处提交的《2021年一季报内部审计工作报告》；<br>3、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。 | 无 | 无 |
|  |  |  | 2021年07月30日 | 2021年第三次会议 | 1、审议通过了公司审计处提交的《2021年半年度报告内部审计工作报告》。  | 无 | 无 |
|  |  |  | 2021年10月15日 | 2021年第四次会议 | 1、审议通过了公司审计处提交的《2021年三季度报告内部审计工作报告》。  | 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员工的数量（人）   | 1,495 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 1,182 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）    | 2,677 |

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 2,677     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 12        |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 838       |
| 销售人员                      | 931       |
| 技术人员                      | 458       |
| 财务人员                      | 33        |
| 行政人员                      | 417       |
| 合计                        | 2,677     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 14        |
| 硕士                        | 83        |
| 本科                        | 838       |
| 大专，高技                     | 783       |
| 中专                        | 456       |
| 高中，技校，职高                  | 378       |
| 初中                        | 125       |
| 合计                        | 2,677     |

## 2、薪酬政策

根据公司发展与经营情况实际，参考同行企业与社会外部薪酬情况，遵循国家相关法律法规，制定体现效率优先兼顾公平、按劳分配的原则，逐步建立与市场经济相适应的企业内部分配激励机制来吸引人才和留住人才，制定公司薪酬管理规定。提倡公平、公开、公正的薪酬原则，建立与市场经济相接轨的人才激励机制，以待遇留人，感情留人。员工年薪岗级适时采取“丰时留，歉时补”、“以丰补歉”的分配政策与措施，年终奖励根据公司生产经营规模、公司销售收入与利润指标进行调整。

## 3、培训计划

公司员工培训工作在逐年完善和提高，始终坚持按需施教、学用结合、定向培训的培训原则，以培养有理想、有道德、有文化、有纪律、掌握职业技能的员工队伍为目标，积极组织开展多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训、GMP培训、安全培训等，采用内训加外训相结合的方式，运用情景模拟、沙盘演练、讲授讨论、头脑风暴等方法，同时积极筹划建立公司内训师队伍，并定期组织工人等级考试，致力于促进员工整体素质的提高和自我价值的提升，结合公司敢想、敢做、敢创、敢爱的敢为先文化，为企业培养一专多能的人才梯队。

## 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)  | 5.00  |
| 分配预案的股本基数 (股)   | 以公司现有总股本 590,200,000 股扣除公司回购专户上的 2,631,400 股股份后的股本总额 587,568,600 股为基数 |
| 现金分红金额 (元) (含税)   | 293,784,300.00  |
| 以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)  | 230,109,059.60  |
| 现金分红总额 (含其他方式) (元)  | 523,893,359.60  |
| 可分配利润 (元)   | 1,441,699,891.98  |
| 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  |   |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%   |   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |   |
| <p>经天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 2021 年度公司合并利润表实现归属于母公司所有者的净利润为 343,718,942.74 元, 截至 2021 年 12 月 31 日, 公司合并资产负债表未分配利润为 1,441,699,891.98 元, 母公司资产负债表未分配利润为 1,645,307,790.64 元。根据公司的实际情况和股利分配政策, 本着既能及时回报股东, 又有利于公司长远发展的原则, 2021 年度利润分配预案提议如下:</p> <p>以公司现有总股本 590,200,000 股扣除公司回购专户上的 2,631,400 股股份后的股本总额 587,568,600 股为基数, 按每 10 股派发现金股利 5.00 元 (含税), 预计共分配现金股利 293,784,300.00 元 (含税); 不送红股, 不以资本公积转增股本。本次公司现金分红数额占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比例为 85.47%。</p> <p>如公司在实施权益分派的股权登记日前公司总股本及应分配股数发生变动的, 拟维持每股分配比例不变, 相应调整分配总额。</p> <p>根据公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《2021 年前三季度利润分配预案》, 公司于 2021 年 11 月 24 日实施完成 2021 年前三季度权益分派, 派发现金分红总额为 230,109,059.60 元。则 2021 年年度现金分红总额合计为 523,893,359.60 元, 占 2021 年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比例为 152.42%。</p> <p>以上利润分配预案符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等法律法规及《公司章程》、公司《未来三年 (2020-2022 年) 股东回报规划》关于利润分配政策规定的相关要求。</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

## 1、股权激励

报告期内公司无股权激励计划。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

| 员工的范围 | 员工人数 | 持有的股票总额 | 变更情况 | 占上市公司股本总额的比例 | 实施计划的资金来源 |
|-------|------|---------|------|--------------|-----------|
| 不适用   | 0    | 不适用     | 不适用  | 0.00%        | 不适用       |

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

| 姓名  | 职务  | 报告期初持股数 | 报告期末持股数 | 占上市公司股本总额的比例 |
|-----|-----|---------|---------|--------------|
| 不适用 | 不适用 | 0       | 0       | 0.00%        |

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内未发生股东权利行使的情况。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

其他说明

公司于2021年12月6日召开第七届董事会第十次会议和第七届监事会第九次会议，于2021年12月15日召开2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈公司第一期员工持股计划（草案）〉（修订稿）及其摘要（修订稿）的议案》、《关于〈公司第一期员工持股计划管理办法〉（修订稿）的议案》等相关议案。公司拟使用回购专用证券账户所持有的标的股票实施员工持股计划，该次持股计划参加对象人数不超过260人，资金总额不超过8,462.5513万元，拟通过非交易过户等法律法规允许的方式受让公司回购专用证券账户所持有的股票12,372,151股，受让价格为6.84元/股，不低于公司回购股份均价（13.67元/股）的50%。

公司于2022年2月10日将“桂林三金药业股份有限公司回购专用证券账户”中所持有的12,295,951股公司股票非交易过户至在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立了公司员工持股计划证券专用账户中（账户名：“桂林三金药业股份有限公司—第一期员工持股计划”，证券账户号码为“0899313086”），过户价格为6.84元/股。

公司实际参与本次员工持股计划的人员范围为部分董事、监事、公司及子公司关键岗位人员、核心技术（业务）骨干人员共计239人，持有股份总数12,295,951股，占公司股本总额的2.08%。其中董事1人、监事3人，持有股份总数463,500股，占公司股本总额的0.08%。

本员工持股计划的存续期为不超过60个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算。本次员工持股计划所获标的股票分两期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起满12个月、24个月，每期解锁的标的股票比例分别为50%、50%，各年度具体解锁比例和数量根据持有人考核结果计算确定。

具体内容详见公司于2021年12月7日、2021年12月16日和2022年2月12日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的相关公告。

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 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，公司进一步对内部控制制度进行持续的梳理完善，修订完成了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理办法》《信息披露管理办法》等24项制度，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。

目前，公司内部控制体系较为完善，公司内部控制自我评价的形式、内容能真实、准确的反映了目前公司内部控制工作的实施情况，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，符合《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求。公司对纳入内部控制评价范围的业务与事项建立了一系列内部控制制度，并在经营管理活动中得到贯彻实施，在重大方面能够较为有效地防范和控制公司内部的经营风险，保证了公司资产的安全、完整以及经营管理活动的有序开展，各项内部控制制度具备合理性、完整性和有效性。

### 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 | 2022年04月27日 |
|----------------|-------------|

|                              |   |  |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 公告名称：桂林三金药业股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告；披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）   |  |
| 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                         | 财务报告的重大缺陷迹象包括：①公司董事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；②企业更正已公布的财务报告；③公司聘请的会计师事务所注册会计师发现的却未被公司内部识别的当期财务报告中的重大错报；④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；⑤其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷的迹象包括：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。 | 非财务报告的内部控制缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。 |
| 定量标准                         | 重大缺陷：①潜在错报≥资产总额的 0.5%；②潜在错报≥主营业务收入总额的 5%；③错报≥利润总额的 5%。重要缺陷：①资产总额的 0.25%≤潜在错报<资产总额的 0.5%；②主营业务收入总额的 1%≤潜在错报<主营业务收入总额的 5%；③利润总额的 1%≤潜在错报<利润总额的 5%。一般缺陷：①潜在错报<资产总额的 0.25%；②潜在错报<主营业务收入总额的 1%；③潜在错报<利润总额的 1%。   | 重大缺陷：直接财产损失≥人民币 1000 万元。重要缺陷：人民币 500 万元≤直接财产损失金额<人民币 1000 万元。一般缺陷：直接财产损失金额<人民币 500 万元。   |
| 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  |  |
|--|--|
| <p>我们认为，桂林三金公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13 号）规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p> |  |
| 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   | 2022 年 04 月 27 日   |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 公告名称：关于桂林三金药业股份有限公司内部控制的鉴证报告；披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 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

为进一步贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》，配合中国证监会上市公司治理专项行动，报告期内，公司根据《广西证监局关于全面开展辖区上市公司治理专项行动的通知》（桂证监发【2020】97号）的要求，对照《上市公司治理专项自查清单》，并根据公司自身的真实情况，对公司治理的有关情况进行了全面、认真的梳理、自查。

经自查，公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等规范要求，建立了公司治理的各项基础制度框架并有效执行，公司治理较为规范，未发现存在违背《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的重大问题。

## 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

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       |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

| 公司或子公司名称     | 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                   | 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 |
|--------------|----------------|-------|-------|------------------|------------------------|---------------------|------|---------|--------|
| 桂林三金药业股份有限公司 | 化学需氧量          | 间歇    | 1     | 厂区污水站北面          | 111.0 mg/l             | 500 mg/l            | /    | /       | 达标     |
| 桂林三金药业股份有限公司 | 氨氮             | 间歇    | 1     | 厂区污水站北面          | 1.780 mg/l             | 45 mg/l             | /    | /       | 达标     |
| 桂林三金药业股份有限公司 | 总氮             | 间歇    | 1     | 厂区污水站北面          | 4.46mg/l               | 70 mg/l             | /    | /       | 达标     |
| 桂林三金药业股份有限公司 | 总磷             | 间歇    | 1     | 厂区污水站北面          | 0.97mg/l               | 8 mg/l              | /    | /       | 达标     |
| 桂林三金药业股份有限公司 | 颗粒物            | 有组织排放 | 6     | 制剂车间4个<br>提取车间2个 | 21.3 mg/m <sup>3</sup> | 30mg/m <sup>3</sup> | /    | /       | 达标     |

#### （一）防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司严格遵守国家环保标准，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。公司已建立了相应的防护/防治设施，保证废水、废气等达标排放。报告期内，各项设施均正常运行。

##### 1、锅炉和锅炉废气处理系统：

公司生产使用华能桂林燃气分布式能源项目提供的蒸汽。公司原有1台链条生物质锅炉（20蒸吨），已报废拆除。

##### 2、污水处理系统

公司污水站设计日处理能力2500吨/日，采用成熟的厌氧和好氧组合处理工艺，设计处理前污水COD浓度为3000毫克每升。厂区综合污水经处理后COD浓度低于500毫克每升，经城市污水管网排入临桂区西城污水处理厂处理。污水站采用多池并联



的方案，可耐受生产废水水质水量负荷波动而保持处理效率稳定，同时具有较好的应急处理能力。

### 3、工艺粉尘处理系统

工艺粉尘主要来源于提取车间干燥工序、综合制剂楼粉碎、分筛、制粒及包装工序产生的中药粉尘，通过布袋除尘器及机械过滤装置处理后进行高空排放。

### 4、食堂油烟

食堂灶头能源选用液化石油气，食堂油烟经静电式油烟净化器处理后进行高空排放。

### 5、固废处置

公司废弃包装材料由第三方进行回收利用。药渣承包给其他企业进行无害化综合利用。其余固废，如生活垃圾、除尘器灰渣及污水站污泥等，交由环卫部门定期清运处置。

#### （二）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司自主验收材料已按相关法律法规上传到“建设项目环境影响评价信息平台”，可登陆全国建设项目环境影响评价管理信息平台 <http://114.251.10.205> 查询。

公司已申领国家排污许可证，排放许可证编号91450300198888809P001W，可登陆全国排污许可证管理信息平台 [permit.mee.gov.cn](http://permit.mee.gov.cn) 查询。

#### （三）突发环境事件应急预案

公司已签署发布了突发环境事件应急预案，并完成突发环境事件风险评估和突发环境事件应急资源调查，风险等级为一般（QM2E2），在当地环保局备案。

#### （四）环境自行监测方案

委托社会化环保检测机构进行废水、废气和噪声的监测：

- 1、废水监测项目为化学需氧量、氨氮、总氮和总磷等；
- 2、废气监测项目为工艺废气中的颗粒物；
- 3、噪声监测项目为厂界噪声；
- 4、监测频次为废水一年四次，废气一年两次，噪声一年一次。

#### （五）其他应当公开的环境信息

- 1、企业环境信息已在当地生态环境局网站上公开；
- 2、2021年度生态环境统计年度报表已提交中国环境监测总站相关系统；
- 3、2021年度排污许可证年度执行报告已提交全国排污许可证管理信息平台。

#### （六）其他环保相关信息

1、桂林三金中药城项目自2018年开始使用华能桂林燃气分布式能源项目“冷热电联产”提供的蒸汽，实现能源的“梯级利用”。

- 2、公司投资建设的2.4MWP光伏并网发电项目，年发电量约224万kWh。
- 3、公司新修灌溉支渠，支渠在河水汛期可分洪，增加公司周围地区抗击洪涝自然灾害的能力。
- 4、公司获批“广西绿色工厂”、环保诚信（绿牌）企业、自治区“节水型企业”等荣誉。
- 5、公司持续开展降低蒸汽耗量绿带项目，年同比降低蒸汽耗量5.05%。
- 6、公司持续开展降低电能消耗量绿带项目，年同比降低电能消耗量9.81%。
- 7、公司实施洗药破碎工序粉尘防治项目，保持生产环境粉尘浓度远低于职业病防治的接触限值。
- 8、公司实施扎箱工序粉尘防治项目，减少粉尘对室内环境的影响。
- 9、公司实施生产车间空压机组和冷冻机组的隔音降噪项目，减少设备噪声对工作人员的影响。

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

## 二、社会责任情况

公司重视企业社会价值的实现，并始终把“泽及生命，关爱健康”企业理念贯穿于公司的整个生产经营过程，重视研发及生产优质产品，积极承担起各项社会责任，与众多的利益相关方建立了相互支持信任、互利友好的合作共赢关系，创造了良好的社会效益。

(1) 作为最受投资者尊敬的百强上市公司，公司已严格按照上市公司法律法规等各项要求，搭建起覆盖企业各项业务的内控管理制度，建立了与投资者的互动平台，本着对所有股东公平、公正、公开原则，及时披露生产经营及其他重大事项情况。近年来，公司积极顺应医药行业调整、变革的发展趋势，不断提升运营质量，公司盈利能力良好，连续多年保持较高的股息支付率，积极回报投资者。

(2) 三金坚持守法经营，专门聘请广西著名的君健律师事务所作为法律顾问，成立法务办公室，依据国家政策法规与企业实际情况，建立了一套完善的合同管理制度，主动规范各项经营行为，在与包括供应商、经销商和消费者等在内的各类客户交往的过程中，严格履行各项合同和承诺，共同构筑信任与合作的平台，并通过不断创新营销模式，努力提高供应商、经销商及广大消费者等各类合作方的满意度。

公司还积极引入新的管理方法与手段，在广西医药行业率先建设ERP系统、客户关系管理系统、溯源防窜货管理系统等，为企业搭建了信息化管理平台，实现供应商、客户合同与往来款项的管理，可实时监控客户信用额度、合同的执行和应收、应付款等的情况，大大提高了工作效率和管理水平，公司也被评为广西制造业信息化工程示范企业。

(3) “质量是制药企业的生命”。公司以澳大利亚TAG认证复审、美国FDAcGMP认证为契机，公司对标国际最先进质量管理体系要求，持续完善公司质量管控体系，要求员工要从用户的切身利益出发，落实、细化了各项质量管理职能和要求，借助三金智能化车间和质量管理系统平台，实现了从药品原材料的采购、半成品的生产到产品的出库，每一个流程都有严格的质量控制标准，并按照标准严格把好每一道质量关。三金主要产品的市场抽检合格率连续多年保持在100%，2017年顺利完成并通过澳大利亚TGA、世界卫生组织WHO、美国FDA以及中药城二期药品GMP认证的跟踪检查及其专项检查，其中澳大利亚TGA认证获得了A1评级，是国内中成药类企业的最高等级。2018年公司获得第三届中国质量奖提名奖，为该奖设立以来广西医药行业首家获此殊荣的企业。2021年广西区药品监督管理局对公司进行的飞行检查均获通过。

(4) 三金坚持节能减排、绿色发展，努力做到企业与环境和谐发展、社会效益和经济效益同步提高。自2018年起，我公司生产供热已实现蒸汽供热取代锅炉供热，实现能源的“梯级利用”，每年可替代生物质燃料4万吨，减少二氧化硫排放68吨，氮氧化物排放41吨。

中药产业园内装备现代化、自动化、智能化的生产设备，实施智能制造项目，平均提升生产效率超过35%、平均节电12%、节水15%、节气25%。公司投资建设的2.4MWP光伏并网发电项目，2021年发电量约224万kWh。公司获批“广西绿色工厂”、环保诚信（绿牌）企业、自治区“节水型企业”等荣誉。

废水、废气污染物排放方面，公司严格遵守国家环保标准，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。公司已建立环保保护和防治设施，保证废水、废气等达标排放。公司在实现更高产能同时，对周边环境也给予更好的保护，真正实现了绿色、可持续发展。

(5) 三金坚持“以人为本”，致力于为员工打造优质的生活环境和广阔的发展平台，保障员工的合法权益，关爱员工的安全健康，实现员工与企业共同成长。公司每年安排员工体检，组织开展游园活动、三八节、文艺晚会等活动，成立“摄影”、“排球”、“乒羽”、“篮足”四大协会，开展丰富多彩的业余文化活动。关心员工生活，每年对基层困难职工、高温岗位工作的一线员工进行慰问；发放学费补助及奖学金十多万元，鼓励员工子弟好好学习。

同时，三金积极拓展员工发展平台，出台各项激励政策，推进首批员工持股计划等激励机制改革切实落地，让员工享受企业发展红利，共创共担美好未来。鼓励车间员工开展“建功之星”评选活动，多次组织员工参加医药技能培训。2021年公司有六名员工被评为“车间年度之星”，公司检验中心代表队获自治区直机关第六届职工岗位技能大赛广西药品检验业务技能竞赛团体二等奖。

(6) 秉承“泽及生命、关爱健康”的企业宗旨，三金在企业获得发展的同时也勇于承担社会责任，积极回馈社会。2021年，三金在支援抗疫、产业扶贫、科普公益等方面累计投入金额为50多万元。

在支援抗疫方面，三金向莆田市1440支清焱瓷白牙膏，10000个医用口罩用于疫情防控。

在扶贫助困方面，2021年结合村情村况，为把农村种植资源优势有效转化为发展优势，带动农村产业发展，捐赠近16万

元帮扶贫困村乐育村种植蘑菇、木耳、开展“食用菌产业实训基地”项目，让特色农产品成为乡村产业的“新引擎”，以产带训，培养一批食用菌专业技术骨干，帮助村民提高收入；为让乐育村农产品免于滞销困境，拓宽销路，三金在乐育村采购爱心农产品红薯干及红薯粉9万元等；三金还充分利用医药企业资源优势，因地制宜、精准施策，发挥中药材种植等特色产业牵引带动作用，更多更广惠及群众。三金在广西桂林、防城港逐步开展广西特色中药材种植、育苗基地建设，拟分两期进行建设，一期计划建设中药材种植试验基地130亩；二期计划建设种植试验基地200亩、育苗基地200亩。采取“公司+基地+农户+合作社”等多种方式建设中药材原料基地。推动农民持续增收和农村经济发展。此外，还积极帮扶乐育村等贫困村开展职业培训，吸纳贫困劳动力到三金就业。

2021年河南省遭遇“千年一遇”的极端强降雨，突破历史极值。部分地区交通几近瘫痪，造成了严重的人员伤亡和财产损失。在此危难之际，三金紧急开展灾情慰问关爱活动，赠送花生油、大米、玉叶解毒颗粒、夏桑菊颗粒等慰问品近14万元。

适逢泌尿健康日、爱牙日、教师节等节日，三金都进行泌尿健康知识宣传帮助大众区别泌尿健康谣言、向偏远市县捐赠药品、向全国各地逾百家公益机构免费捐赠近万支三金贝贝乳牙宝等牙膏、向我市教育一线的小学教师捐赠桂林西瓜霜含片等清热护嗓药品。

2021年度，尽管公司在社会公益事业、职工权益维护、环境保护、节能降耗、股东权益保障等诸多方面做了卓有成效的工作，承担了应尽的社会责任，取得了一定的成绩，但企业发展应时时不忘履行社会责任。公司将在今后的经营管理中，牢固树立企业公民意识，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督，在进一步追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护职工的合法权益，加强对员工社会责任的培训教育，诚信对待经销商和消费者，积极从事环境保护、城市建设等公益事业，促进公司与全社会的和谐发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

#### 1、推广中药专业化种植，实现农民长期稳定增收。

报告期内，公司利用医药企业资源优势，发挥中药材种植等产业牵引带动作用，推广中药专业化种植，实现农民长期稳定增收。考虑到农民种植的中药材大多是零星散乱的状态，栽培质量和经济效益相对较低，只能解决脱贫摘帽的基本收入问题。要实现农民长期稳定增收，脱贫不返贫，建立现代农业产业园区十分必要。为了更多更广惠及群众，公司逐步在广西桂林、防城港等地推进主要原药材的专业化种植，进行公司+基地+农户+合作社模式，公司对目标农户、贫困农户提供种苗和技术支持，种植的药材达到收购标准后由公司统一价格回收，为广大农户增产增收提供帮助，为贫困农户脱贫致富提供契机。

#### 2、结合村情村况，扶持特色产业项目。

2021年，公司再次捐赠乐育村近16万元种植木耳和香菇、开展“食用菌产业实训基地”项目，以产带训，培养一批食用菌专业技术骨干，帮助村民提高收入；开展“爱心助农”项目，公司在乐育村采购爱心农产品红薯干及红薯粉9万元等。2021年，公司荣获桂林市“十三五”脱贫攻坚先进集体。

## 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 |
|--------------------|-----------------|-----------|---------------------------------|-------------|------|------|
| 股改承诺               |                 |           |                                 |             |      |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                 |           |                                 |             |      |      |
| 资产重组时所作承诺          |                 |           |                                 |             |      |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 邹节明;邹洵;邹准 | 本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺 | 2007年08月08日 |      | 严格执行 |
| 股权激励承诺             |                 |           |                                 |             |      |      |
| 其他对公司中小股东所作承诺      |                 |           |                                 |             |      |      |
| 承诺是否按时履行           | 是               |           |                                 |             |      |      |

#### 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

本年度财务报告，公司会计政策发生变更，主要原因为因企业会计准则变化引起公司会计政策变更。具体如下：

（一）本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1、对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

2、对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照相关规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

（1）执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

| 项 目         | 资产负债表         |                |                |
|-------------|---------------|----------------|----------------|
|             | 2020年12月31日   | 新租赁准则调整影响      | 2021年1月1日      |
| 预付款项        | 29,629,874.51 | -4,576,127.83  | 25,053,746.68  |
| 使用权资产       |               | 117,682,417.75 | 117,682,417.75 |
| 一年内到期的非流动负债 | 16,114,698.95 | 10,579,679.86  | 26,694,378.81  |
| 租赁负债        |               | 102,526,610.06 | 102,526,610.06 |

（2）对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于经营门店等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

3、对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4、对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

5、对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

（二）公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（三）公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 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

根据公司战略调整，为减少管理成本，公司对全资子公司罐头公司进行清算注销，导致本报告期合并报表范围减少。罐头公司已于2021年12月27日完成税务注销，于2022年2月11日完成工商注销。

| 公司名称         | 股权处置方式 | 股权处置时点     | 处置日净资产        | 期初至处置日净利润      |
|--------------|--------|------------|---------------|----------------|
| 桂林金可罐头食品有限公司 | 清算注销   | 2021/12/27 | 40,625,861.75 | 14,617,241.99元 |

## 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             | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 158              |
| 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        | 张芹、李江东           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 张芹 4 年、李江东 2 年   |

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

## 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，公司及其控股股东、实际控制人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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生<br>日期 | 实际担保<br>金额 | 担保类型 | 担保物（如<br>有） | 反担保<br>情况<br>（如<br>有） | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |                      |      |            |            |      |             |                       |     |            |              |
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生<br>日期 | 实际担保<br>金额 | 担保类型 | 担保物（如<br>有） | 反担保<br>情况<br>（如<br>有） | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |



|                  |             |        |             |          |        |    |  |   |   |   |
|------------------|-------------|--------|-------------|----------|--------|----|--|---|---|---|
| 白帆生物科技（上海）有限公司   | 2019年04月24日 | 22,000 | 2019年05月16日 | 3,283.08 | 连带责任保证 |    |  | 已于2021年12月16日履行完毕                       | 是 | 否 |
| 宝船生物医药科技（上海）有限公司 | 2019年04月24日 | 8,000  | 2019年05月16日 | 236.29   | 连带责任保证 |    |  | 已于2021年12月16日履行完毕                       | 是 | 否 |
| 白帆生物科技（上海）有限公司   | 2019年04月24日 | 22,000 | 2019年08月16日 | 6,174.78 | 连带责任保证 |    |  | 主债务履行期（2019年8月16日起至2024年8月15日）届满之日后三年止。 | 否 | 否 |
| 白帆生物科技（上海）有限公司   | 2019年04月24日 | 22,000 | 2019年08月16日 | 1,051    | 抵押     | 土地 |  | 主债务履行期（2019年8月16日起至2024年8月15日）届满之日后三年止。 | 否 | 否 |
| 白帆生物科技（上海）有限公司   | 2019年04月24日 | 22,000 | 2019年11月08日 | 2,000    | 质押     | 存单 |  | 主债务履行期（2019年8月16日起至2024年8月15日）届满之日后三年止。 | 否 | 否 |
| 白帆生物科技（上海）有限公司   | 2019年04月24日 | 22,000 | 2019年12月13日 | 3,000.22 | 质押     | 汇票 |  | 债务履行期限届满之日（开                            | 否 | 否 |

|                  |             |        |             |       |        |    |  |   |   |   |
|------------------|-------------|--------|-------------|-------|--------|----|--|---|---|---|
| 司                |             |        |             |       |        |    |  | 立银行承兑汇票/信用证/保函/备用信用证项下,为债权人垫付款项之日起三年      |   |   |
| 宝船生物医药科技(上海)有限公司 | 2019年04月24日 | 8,000  | 2020年02月19日 | 3,000 | 连带责任保证 |    |  | 主债务履行期(2020年02月19日起至2022年08月15日)届满之日后三年止。 | 否 | 否 |
| 白帆生物科技(上海)有限公司   | 2020年04月28日 | 20,000 | 2020年06月04日 | 3,000 | 连带责任保证 |    |  | 主债务履行期(2020年06月04日起至2023年06月03日)届满之日后三年止。 | 否 | 否 |
| 宝船生物医药科技(上海)有限公司 | 2020年04月28日 | 20,000 | 2020年06月04日 | 6,000 | 连带责任保证 |    |  | 主债务履行期(2020年06月04日起至2023年06月03日)届满之日后三年止。 | 否 | 否 |
| 白帆生物科技(上海)有限公司   | 2020年04月28日 | 20,000 | 2020年09月16日 | 5,000 | 质押     | 存单 |  | 2020年9月23日到2023                           | 否 | 否 |

| 司                                     |                  |        |                          |        |      |          |            | 年 9 月 17 日   |        |          |        |
|---------------------------------------|------------------|--------|--------------------------|--------|------|----------|------------|--|--------|----------|--------|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                 |                  | 40,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |        |      |          |            |  |        | 0        |        |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)               |                  | 77,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |        |      |          |            |  |        | 29,226   |        |
| 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 |        |
| 白帆生物科技 (上海) 有限公司                      | 2019 年 04 月 24 日 | 22,000 | 2019 年 08 月 16 日         | 2,774  | 抵押   | 土地       |            | 主债务履行期 (2019 年 8 月 16 日起至 2024 年 8 月 15 日) 届满之日后三年止。 | 否      | 否        |        |
| 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)               |                  | 3,000  | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)    |        |      |          |            |  |        | 2,774    |        |
| 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)               |                  | 40,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        |      |          |            |  |        | 0        |        |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)             |                  | 80,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |        |      |          |            |  |        | 32,000   |        |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例         |                  |        |                          |        |      |          |            |  |        |          | 11.27% |
| 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) |                  |        |                          |        |      |          |            |  |        |          | 32,000 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)               |                  |        |                          |        |      |          |            |  |        |          | 0      |

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | 32,000 |
|--------------------|--------|

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 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 40,600  | 22,000 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 40,600  | 22,000 | 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

1、公告名称：《关于2020年度利润分配预案的公告》；公告编号：2021-006；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2021年4月29日。

2、公告名称：《关于续聘会计师事务所的公告》；公告编号：2021-007；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2021年4月29日。

3、公告名称：《关于2021年度日常关联交易预计的公告》；公告编号：2021-008；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2021年4月29日。

4、公告名称：《关于使用自有闲置资金进行委托理财的公告》；公告编号：2021-009；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2021年4月29日。

5、公告名称：《关于2021年度为孙公司提供担保额度预计的公告》；公告编号：2021-010；披露网站：巨潮资讯网

www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间:2021年4月29日。

6、公告名称:《关于修订<公司章程>的公告》; 公告编号:2021-012; 披露网站:巨潮资讯网www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间:2021年4月29日。

7、经公司第七届董事会第八次会议和公司2021年第一次临时股东大会审议通过《2021年前三季度利润分配预案》,公司拟以2021年09月30日公司总股本590,200,000股扣除公司回购专户上已回购股份14,927,351股后的股本总额575,272,649股为基数,按每10股派发现金股利4.00元(含税),预计共分配现金股利230,109,059.60元(含税);本次利润分配不送红股,不以资本公积转增股本。该利润分配方案已于2021年11月25日实施完毕。

公告名称:《关于2021年前三季度利润分配预案的公告》、《2021年前三季度权益分派实施公告》; 公告编号:2021-022、2021-027; 披露网站:巨潮资讯网www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间:2021年10月28日、2021年11月19日。

8、公告名称:《第一期员工持股计划(草案)(修订稿)》、《第一期员工持股计划(草案)摘要(修订稿)》、《第一期员工持股计划管理办法(修订稿)》; 公告编号:2021-035; 披露网站:巨潮资讯网www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间:2021年12月7日。

9、公告名称:《关于实际控制人、董事长逝世的公告》; 公告编号:2021-041; 披露网站:巨潮资讯网www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间:2021年12月22日。

10、公告名称:《第七届董事会第十一次会议决议公告》; 公告编号:2022-001; 披露网站:巨潮资讯网www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间:2022年1月15日。

公司董事长邹节明先生因病逝世,根据《公司法》、《公司章程》的相关规定,会议选举邹洵先生担任公司第七届董事会董事长职务,任期至第七届董事会届满。

11、公告名称:《关于常务副总裁、董事会秘书辞职的公告》; 公告编号:2022-002; 披露网站:巨潮资讯网www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间:2022年1月15日。

12、公告名称:《关于第一期员工持股计划非交易过户完成的公告》; 公告编号:2022-003; 披露网站:巨潮资讯网www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间:2022年2月12日。

13、公告名称:《第一期员工持股计划第一次持有人会议决议公告》; 公告编号:2022-004; 披露网站:巨潮资讯网www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间:2022年2月15日。

14、2021年12月21日,公司原实际控制人邹节明先生因病逝世。根据《民法典》的相关规定及广西壮族自治区桂林市桂林公证处出具的(2022)桂桂证民字第2207号、第2206号、第2205号《公证书》及相关股权转让协议,公司实际控制人于2022年3月18日由邹节明先生变更为邹洵先生。本次权益变动后,邹洵先生直接持有公司1.11%股权,持有公司控股股东三金集团0.5%股权,持有三金集团控股股东金科创投67%股权。邹洵先生通过直接和间接方式合计持有上市公司22.38%股权。

公告名称:《关于实际控制人发生变更暨权益变动的提示性公告》; 公告编号:2022-004; 公告名称:《详式权益变动报告书》; 披露网站:巨潮资讯网www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间:2022年3月23日。

15、公告名称:《关于聘任董事会秘书和证券事务代表的公告》; 公告编号:2022-010; 披露网站:巨潮资讯网www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间:2022年4月12日。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公告名称:《关于控股孙公司获得药物临床试验批准的公告》; 公告编号:2021-002; 披露网站:巨潮资讯网

www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间: 2021年3月22日。

2、公告名称:《关于全资孙公司通过欧盟QP审计的公告》; 公告编号: 2021-020; 披露网站: 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间: 2021年10月9日。

3、公告名称:《关于全资子公司药品通过仿制药一致性评价的公告》; 公告编号: 2021-039; 披露网站: 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间: 2021年12月14日。

4、公告名称:《关于控股孙公司获得药物临床试验默示许可的公告》; 公告编号: 2022-008; 披露网站: 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn; 披露报刊:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》; 披露时间: 2022年4月2日。

## 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  | 51,745,400  | 8.77%   |             |    |       | 13,104,837  | 13,104,837  | 64,850,237  | 10.99%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |             |             |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       |             |             |             |         |
| 3、其他内资持股   | 51,745,400  | 8.77%   |             |    |       | 13,104,837  | 13,104,837  | 64,850,237  | 10.99%  |
| 其中：境内法人持股  |             |         |             |    |       |             |             |             |         |
| 境内自然人持股    | 51,745,400  | 8.77%   |             |    |       | 13,104,837  | 13,104,837  | 64,850,237  | 10.99%  |
| 4、外资持股     |             |         |             |    |       |             |             |             |         |
| 其中：境外法人持股  |             |         |             |    |       |             |             |             |         |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |       |             |             |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 538,454,600 | 91.23%  |             |    |       | -13,104,837 | -13,104,837 | 525,349,763 | 89.01%  |
| 1、人民币普通股   | 538,454,600 | 91.23%  |             |    |       | -13,104,837 | -13,104,837 | 525,349,763 | 89.01%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       |             |             |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       |             |             |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |       |             |             |             |         |
| 三、股份总数     | 590,200,000 | 100.00% |             |    |       |             |             | 590,200,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- (1) 董事、监事、高管股票于2021年首个交易日按其所持有股份总数的25%解除限售；
- (2) 原董事长邹节明先生于2021年12月21日因病逝世，股份由原来75%限售变为100%限售。

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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数     | 本期增加限售股数   | 本期解除限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因     | 解除限售日期     |
|------|------------|------------|----------|------------|----------|------------|
| 邹节明  | 40,045,986 | 13,348,662 |          | 53,394,648 | 董事锁定股    | 2022年6月21日 |
| 王许飞  | 4,447,425  |            | 243,825  | 4,203,600  | 董事、高管锁定股 | 不确定        |
| 谢元钢  | 5,709,989  |            |          | 5,709,989  | 董事、高管锁定股 | 不确定        |
| 吕高荣  | 1,437,000  |            |          | 1,437,000  | 董事锁定股    | 不确定        |
| 阳忠阳  | 105,000    |            |          | 105,000    | 监事锁定股    | 不确定        |
| 合计   | 51,745,400 | 13,348,662 | 243,825  | 64,850,237 | --       | --         |

## 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                      | 14,878   | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 17,891      | 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 |
| 桂林三金集团股份有限公司                     | 境内非国有法人  | 61.43%              | 362,549,300 | 607,700                     | 0            | 362,549,300                         |            |    |
| 邹节明                              | 境内自然人  | 9.05%               | 53,394,648  | 0                           | 53,394,648   | 0                                   |            |    |
| 谢元钢                              | 境内自然人  | 1.29%               | 7,613,319   | 0                           | 5,709,989    | 1,903,330                           |            |    |
| 王许飞                              | 境内自然人  | 0.95%               | 5,604,800   | 0                           | 4,203,600    | 1,401,200                           |            |    |
| 孙家琳                              | 境内自然人  | 0.93%               | 5,482,610   | 0                           | 0            | 5,482,610                           |            |    |
| 翁毓玲                              | 境内自然人  | 0.88%               | 5,205,474   | 0                           | 0            | 5,205,474                           |            |    |
| 王淑霖                              | 境内自然人  | 0.86%               | 5,049,367   | -651,500                    | 0            | 5,049,367                           |            |    |
| 招商银行股份有限公司-安信医药健康主题股票型发起式证券投资基金  | 其他   | 0.65%               | 3,812,742   | 3,812,742                   | 0            | 3,812,742                           |            |    |
| 李荣群                              | 境内自然人  | 0.63%               | 3,735,409   |                             | 0            | 3,735,409                           |            |    |
| 宁炳炎                              | 境内自然人  | 0.40%               | 2,345,100   | -48,500                     | 0            | 2,345,100                           |            |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 报告期内：<br>1、邹节明先生为桂林三金集团股份有限公司的法定代表人、董事局主席、总裁；<br>2、邹节明先生与翁毓玲女士为夫妻关系，系一致行动人；<br>3、王许飞先生、谢元钢先生为桂林三金集团股份有限公司董事。 |                     |             |                             |              |                                     |            |    |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明        | 无  |                     |             |                             |              |                                     |            |    |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10) | 桂林三金药业股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 14,927,351 股，持股比例 2.53%。  |                     |             |                             |              |                                     |            |    |
| 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          |
| 桂林三金集团股份有限公司   | 362,549,300                                   | 人民币普通股 | 362,549,300 |
| 孙家琳  | 5,482,610                                     | 人民币普通股 | 5,482,610   |
| 翁毓玲  | 5,205,474                                     | 人民币普通股 | 5,205,474   |
| 王淑霖  | 5,049,367                                     | 人民币普通股 | 5,049,367   |
| 招商银行股份有限公司—安信医药健康主题股票型发起式证券投资基金                          | 3,812,742                                     | 人民币普通股 | 3,812,742   |
| 李荣群  | 3,735,409                                     | 人民币普通股 | 3,735,409   |
| 宁炳炎  | 2,345,100                                     | 人民币普通股 | 2,345,100   |
| 杨业建  | 2,292,760                                     | 人民币普通股 | 2,292,760   |
| 谢元钢  | 1,903,330                                     | 人民币普通股 | 1,903,330   |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2                                  | 1,691,801                                     | 人民币普通股 | 1,691,801   |
| 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 | 报告期内：   |        |             |
|  | 1、邹节明先生为桂林三金集团股份有限公司的法定代表人、董事局主席、总裁；          |        |             |
|  | 2、邹节明先生与翁毓玲女士为夫妻关系，系一致行动人；                    |        |             |
|  | 3、王许飞先生、谢元钢先生为桂林三金集团股份有限公司董事；                 |        |             |
| 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）                       | 4、“中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2”为境外法人。             |        |             |
|  | 三金集团在本报告期内因参与的转融通业务减少导致报告期末较期初股份增加 607,700 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                    |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|---------------------------|
| 桂林三金集团股份有限公司                 |             | 2001 年 12 月 13 日 | 91450300732230872U | 从事医药、保健品、房地产、农业项目的投资；科技开发 |
| 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 | 无           |                  |                    |                           |

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

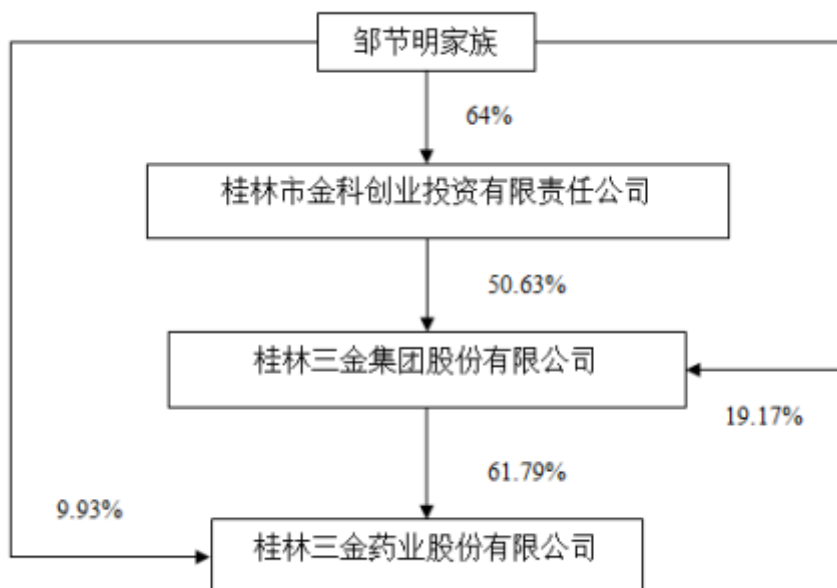
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系  | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----|----------------|
| 邹节明                  | 本人  | 中国 | 否              |
| 翁毓玲                  | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）   | 中国 | 否              |
| 邹洵                   | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）   | 中国 | 是              |
| 邹准                   | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）   | 中国 | 是              |
| 主要职业及职务              | <p>1、公司原实际控制人邹节明先生于 2021 年 12 月 21 日因病逝世。根据《民法典》的相关规定及广西壮族自治区桂林市桂林公证处出具的（2022）桂桂证民字第 2207 号、第 2206 号、第 2205 号《公证书》及相关股权转让协议，公司实际控制人于 2022 年 3 月 18 日由邹节明先生变更为邹洵先生。</p> <p>2、翁毓玲女士已退休。</p> <p>3、邹洵先生担任三金集团董事局主席、总裁，公司董事长，控股子公司上海三金执行董事、控股孙公司宝船生物和白帆生物执行董事。</p> <p>4、邹准先生担任三金集团董事、公司董事兼副总裁，全资子公司三金日化和三金大健康执行董事。</p> |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无   |    |                |

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

**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 | 2022 年 04 月 25 日 |
| 审计机构名称   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号   | 天健审（2022）4398 号  |
| 注册会计师姓名  | 张芹、李江东           |

#### 审计报告正文

桂林三金药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了桂林三金药业股份有限公司（以下简称桂林三金公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了桂林三金公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于桂林三金公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十五）及五（二）1。

桂林三金公司的营业收入主要来自于中成药的生产和销售。本期，桂林三金公司营业收入金额为人民币174,122.46万元。

由于营业收入是桂林三金公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）3及五（一）7。

截至2021年12月31日，桂林三金公司存货账面余额为人民币29,432.59万元，跌价准备为人民币1,017.09万元，账面价值为人民币28,415.50万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(4) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(5) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估桂林三金公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

桂林三金公司治理层（以下简称治理层）负责监督桂林三金公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。



(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对桂林三金公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致桂林三金公司不能持续经营。

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

(六) 就桂林三金公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通的事项中，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。

## 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：桂林三金药业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目        | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产：     |                  |                  |
| 货币资金      | 1,477,673,729.32 | 1,361,906,768.60 |
| 结算备付金     |                  |                  |
| 拆出资金      |                  |                  |
| 交易性金融资产   | 221,768,088.56   | 355,339,002.29   |
| 衍生金融资产    |                  |                  |
| 应收票据      |                  |                  |
| 应收账款      | 47,520,406.16    | 44,897,793.72    |
| 应收款项融资    | 365,512,866.99   | 322,482,923.27   |
| 预付款项      | 24,943,705.01    | 29,629,874.51    |
| 应收保费      |                  |                  |
| 应收分保账款    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金 |                  |                  |
| 其他应收款     | 9,101,188.85     | 13,585,079.33    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 284,155,000.17   | 194,371,883.51   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  | 17,989,942.43    |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 23,458,293.12    | 39,694,058.64    |
| 流动资产合计      | 2,454,133,278.18 | 2,379,897,326.30 |
| 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      | 905,653.06       | 901,386.74       |
| 其他权益工具投资    | 3,302,900.50     | 3,302,900.50     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 33,516.25        | 40,115.30        |
| 固定资产        | 1,111,067,240.38 | 1,000,616,785.63 |
| 在建工程        | 105,260,382.39   | 299,645,895.39   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 96,950,831.20    |                  |
| 无形资产        | 178,364,239.16   | 166,550,009.21   |
| 开发支出        |                  | 8,000,000.00     |
| 商誉          | 5,698,507.28     | 5,698,507.28     |
| 长期待摊费用      | 128,799,118.59   | 8,791,587.35     |
| 递延所得税资产     | 11,352,460.51    | 8,828,667.89     |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 1,641,734,849.32 | 1,502,375,855.29 |
| 资产总计        | 4,095,868,127.50 | 3,882,273,181.59 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 251,677,368.08   | 150,077,410.14   |
| 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        | 20,469,220.42  | 4,000,000.00   |
| 应付账款        | 159,775,165.75 | 87,560,106.72  |
| 预收款项        |                |                |
| 合同负债        | 132,792,845.90 | 163,651,115.42 |
| 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      | 32,265,485.51  | 26,624,972.75  |
| 应交税费        | 47,269,900.62  | 32,660,060.46  |
| 其他应付款       | 125,620,650.82 | 88,265,352.24  |
| 其中：应付利息     |                |                |
| 应付股利        | 23,440,048.80  |                |
| 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 | 42,555,097.12  | 16,114,698.95  |
| 其他流动负债      | 16,803,024.53  | 20,358,473.04  |
| 流动负债合计      | 829,228,758.75 | 589,312,189.72 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 长期借款        | 226,932,240.57 | 233,347,964.12 |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        | 87,933,394.95  |                |
| 长期应付款       |                | 5,139,831.03   |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 111,223,397.63 | 94,895,418.15  |
| 递延所得税负债     | 733,170.34     | 575,922.80     |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 426,822,203.49   | 333,959,136.10   |
| 负债合计          | 1,256,050,962.24 | 923,271,325.82   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 590,200,000.00   | 590,200,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 690,252,069.64   | 690,252,069.64   |
| 减：库存股         | 204,003,328.42   | 204,003,328.42   |
| 其他综合收益        | -3,828,514.48    | -1,143,000.43    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 325,497,046.54   | 325,497,046.54   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,441,699,891.98 | 1,558,199,068.44 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,839,817,165.26 | 2,959,001,855.77 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 2,839,817,165.26 | 2,959,001,855.77 |
| 负债和所有者权益总计    | 4,095,868,127.50 | 3,882,273,181.59 |

法定代表人：邹洵

主管会计工作负责人：谢元钢

会计机构负责人：曾杰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2021年12月31日      | 2020年12月31日    |
|---------|------------------|----------------|
| 流动资产：   |                  |                |
| 货币资金    | 1,191,906,037.19 | 966,575,122.94 |
| 交易性金融资产 | 206,654,738.27   | 346,339,002.29 |
| 衍生金融资产  |                  |                |
| 应收票据    |                  |                |
| 应收账款    | 1,441,482.03     | 1,546,468.20   |
| 应收款项融资  | 332,571,767.47   | 288,819,232.13 |
| 预付款项    | 11,725,838.43    | 4,205,510.27   |
| 其他应收款   | 281,142,578.58   | 187,817,688.56 |
| 其中：应收利息 |                  |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 178,138,531.45   | 134,213,484.73   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 8,151,649.79     | 22,741,503.37    |
| 流动资产合计      | 2,211,732,623.21 | 1,952,258,012.49 |
| 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      | 501,072,027.72   | 456,310,793.13   |
| 其他权益工具投资    | 3,302,900.50     | 3,302,900.50     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 1,580,201.82     | 1,768,173.18     |
| 固定资产        | 837,194,826.88   | 855,464,163.03   |
| 在建工程        | 56,721,360.73    | 52,558,060.88    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 141,695,170.33   | 146,432,216.47   |
| 开发支出        |                  | 3,000,000.00     |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 618,141.55       | 1,042,744.85     |
| 递延所得税资产     | 10,659,682.55    | 8,366,819.65     |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 1,552,844,312.08 | 1,528,245,871.69 |
| 资产总计        | 3,764,576,935.29 | 3,480,503,884.18 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 251,677,368.08   | 150,077,410.14   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 20,469,220.42    |                  |
| 应付账款        | 94,014,651.10    | 57,395,352.58    |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项        |                |                |
| 合同负债        | 122,549,704.10 | 145,895,175.45 |
| 应付职工薪酬      | 12,774,608.51  | 8,890,700.64   |
| 应交税费        | 41,272,582.04  | 26,476,574.31  |
| 其他应付款       | 105,236,902.21 | 68,468,474.32  |
| 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      | 15,931,461.32  | 18,966,144.24  |
| 流动负债合计      | 663,926,497.78 | 476,169,831.68 |
| 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        | 84,023,036.91  | 64,601,901.49  |
| 递延所得税负债     | 716,167.80     | 575,922.80     |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 84,739,204.71  | 65,177,824.29  |
| 负债合计        | 748,665,702.49 | 541,347,655.97 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 590,200,000.00 | 590,200,000.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 662,400,241.01 | 662,400,241.01 |
| 减：库存股       | 204,003,328.42 | 204,003,328.42 |
| 其他综合收益      |                |                |
| 专项储备        |                |                |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 盈余公积       | 322,006,529.57   | 322,006,529.57   |
| 未分配利润      | 1,645,307,790.64 | 1,568,552,786.05 |
| 所有者权益合计    | 3,015,911,232.80 | 2,939,156,228.21 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,764,576,935.29 | 3,480,503,884.18 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2021 年度          | 2020 年度          |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入            | 1,741,224,552.65 | 1,566,484,673.44 |
| 其中：营业收入            | 1,741,224,552.65 | 1,566,484,673.44 |
| 利息收入               |                  |                  |
| 已赚保费               |                  |                  |
| 手续费及佣金收入           |                  |                  |
| 二、营业总成本            | 1,382,775,709.71 | 1,237,830,380.04 |
| 其中：营业成本            | 447,097,230.11   | 448,861,138.86   |
| 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              | 32,804,832.58    | 30,404,783.15    |
| 销售费用               | 564,953,146.32   | 497,476,194.35   |
| 管理费用               | 156,326,567.78   | 124,541,270.66   |
| 研发费用               | 202,449,905.05   | 154,282,041.72   |
| 财务费用               | -20,855,972.13   | -17,735,048.70   |
| 其中：利息费用            | 18,210,432.23    | 11,554,050.80    |
| 利息收入               | 39,265,377.97    | 29,413,696.95    |
| 加：其他收益             | 72,383,740.14    | 25,066,028.80    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 532,577.86       | -2,713,445.48    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 4,266.32         | -4,996,913.74    |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）    |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）   | 1,768,088.56   | 1,339,002.29   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -1,276,047.66  | 2,781,653.75   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -17,944,123.41 | -388,746.99    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 15,122,036.40  |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 429,035,114.83 | 354,738,785.77 |
| 加：营业外收入               | 889,623.80     | 114,814.70     |
| 减：营业外支出               | 867,094.17     | 10,688,526.17  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 429,057,644.46 | 344,165,074.30 |
| 减：所得税费用               | 85,338,701.72  | 67,144,175.43  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 343,718,942.74 | 277,020,898.87 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 343,718,942.74 | 277,020,898.87 |
| 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        | 343,718,942.74 | 277,020,898.87 |
| 2.少数股东损益              |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -2,685,514.05  | -1,143,000.43  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -2,685,514.05  | -1,143,000.43  |
| （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   | -2,685,514.05  | -1,143,000.43  |
| 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         | -2,685,514.05  | -1,143,000.43  |
| 7.其他                 |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  |                |                |
| 七、综合收益总额             | 341,033,428.69 | 275,877,898.44 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 341,033,428.69 | 275,877,898.44 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       |                |                |
| 八、每股收益：              |                |                |
| (一) 基本每股收益           | 0.60           | 0.48           |
| (二) 稀释每股收益           | 0.60           | 0.48           |

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：邹洵

主管会计工作负责人：谢元钢

会计机构负责人：曾杰

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 2021 年度          | 2020 年度          |
|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,479,890,696.85 | 1,317,277,966.27 |
| 减：营业成本 | 306,816,112.00   | 316,023,322.26   |
| 税金及附加  | 28,567,797.89    | 26,574,009.78    |
| 销售费用   | 481,853,984.46   | 415,792,685.45   |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 管理费用                          | 86,147,562.91  | 79,449,427.19  |
| 研发费用                          | 64,448,891.79  | 123,857,518.70 |
| 财务费用                          | -35,295,061.05 | -25,326,872.07 |
| 其中：利息费用                       | 1,120,631.97   | 2,062,834.65   |
| 利息收入                          | 36,175,685.97  | 27,431,535.83  |
| 加：其他收益                        | 64,262,439.59  | 20,416,632.02  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 7,708,816.01   | -6,426,672.79  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 4,266.32       | -4,996,913.74  |
| 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）           | 1,654,738.27   | 1,339,002.29   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 1,060,814.27   | -8,583,099.68  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 622,038,216.99 | 387,653,736.80 |
| 加：营业外收入                       | 666,282.15     | 92,439.32      |
| 减：营业外支出                       | 717,583.38     | 10,493,170.07  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 621,986,915.76 | 377,253,006.05 |
| 减：所得税费用                       | 82,013,791.97  | 62,742,851.90  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 539,973,123.79 | 314,510,154.15 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 539,973,123.79 | 314,510,154.15 |
| （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             | 539,973,123.79 | 314,510,154.15 |
| 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              | 2021 年度          | 2020 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  | 1,906,895,824.01 | 2,018,023,691.69 |
| 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                   | 16,146,420.36    | 11,532,348.90    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 188,315,012.42   | 42,352,007.88    |
| 经营活动现金流入小计                | 2,111,357,256.79 | 2,071,908,048.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 457,170,569.37   | 415,193,717.97   |
| 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           | 357,438,484.94   | 286,691,601.50   |
| 支付的各项税费                   | 264,133,086.04   | 249,309,789.30   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 622,373,574.74   | 522,721,531.34   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,701,115,715.09 | 1,473,916,640.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 410,241,541.70   | 597,991,408.36   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,181,000,000.00 | 1,056,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 9,328,877.89     | 13,751,378.17    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 27,727,814.16    | 7,203,194.29     |
| 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            | 198,112,843.41   | 1,126,703,486.83 |
| 投资活动现金流入小计                | 1,416,169,535.46 | 2,204,158,059.29 |
| 购建固定资产、无形资产和其他            | 144,091,246.76   | 205,472,128.76   |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 长期资产支付的现金           |                  |                  |
| 投资支付的现金             | 1,027,000,000.00 | 1,355,142,500.00 |
| 质押贷款净增加额            |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 392,050,000.00   | 851,500,000.00   |
| 投资活动现金流出小计          | 1,563,141,246.76 | 2,412,114,628.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -146,971,711.30  | -207,956,569.47  |
| 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           | 276,680,410.00   | 318,743,542.98   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 50,000,000.00    | 120,000.00       |
| 筹资活动现金流入小计          | 326,680,410.00   | 318,863,542.98   |
| 偿还债务支付的现金           | 154,400,000.00   | 104,275,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 453,696,569.67   | 146,731,027.04   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 38,473,047.64    | 149,756,017.25   |
| 筹资活动现金流出小计          | 646,569,617.31   | 400,762,044.29   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -319,889,207.31  | -81,898,501.31   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -2,711,329.62    | -1,128,427.19    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -59,330,706.53   | 307,007,910.39   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 974,958,990.69   | 667,951,080.30   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 915,628,284.16   | 974,958,990.69   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2021 年度          | 2020 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 | 1,612,100,519.67 | 1,742,609,763.53 |
| 收到的税费返还        |                  |                  |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 100,646,904.38   | 39,649,858.88    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,712,747,424.05 | 1,782,259,622.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 193,584,797.31   | 243,038,762.82   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 214,335,854.93   | 183,722,501.52   |
| 支付的各项税费                   | 240,624,312.64   | 228,101,938.89   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 499,592,407.23   | 489,566,109.94   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,148,137,372.11 | 1,144,429,313.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 564,610,051.94   | 637,830,309.24   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,140,000,000.00 | 855,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 9,124,035.93     | 7,993,362.87     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 380,714.16       | 176,944.28       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 40,624,111.84    |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 152,545,396.38   | 1,027,046,634.91 |
| 投资活动现金流入小计                | 1,342,674,258.31 | 1,890,216,942.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 44,991,899.07    | 70,743,805.04    |
| 投资支付的现金                   | 983,000,000.00   | 1,330,733,700.00 |
| 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            | 488,050,000.00   | 863,594,339.62   |
| 投资活动现金流出小计                | 1,516,041,899.07 | 2,265,071,844.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -173,367,640.76  | -374,854,902.60  |
| 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                 | 251,890,410.00   | 149,900,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 50,000,000.00    | 120,000.00       |
| 筹资活动现金流入小计                | 301,890,410.00   | 150,020,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 149,900,000.00   | 100,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 441,751,514.43   | 138,600,852.08   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                  | 138,002,194.58   |
| 筹资活动现金流出小计                | 591,651,514.43   | 376,603,046.66   |

|                    |                 |                 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -289,761,104.43 | -226,583,046.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -25,809.75      | 14,597.56       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 101,455,497.00  | 36,406,957.54   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 595,712,595.03  | 559,305,637.49  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 697,168,092.03  | 595,712,595.03  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年度        |         |    |  |                |                |                |          |                |                |                  |    |                  |                     |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|---------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                |                |                |          |                |                |                  |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股      | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 |                  |                     |
|                       | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |  |                |                |                |          |                |                |                  |    |                  |                     |
| 一、上年期末余额              | 590,200,000.00 |         |    |  | 690,252,069.64 | 204,003,328.42 | -1,143,000.43  |          | 325,497,046.54 |                | 1,558,199,068.44 |    | 2,959,001,855.77 | 2,959,001,855.77    |
| 加：会计政策变更              |                |         |    |  |                |                |                |          |                |                |                  |    |                  |                     |
| 前期差错更正                |                |         |    |  |                |                |                |          |                |                |                  |    |                  |                     |
| 同一控制下企业合并             |                |         |    |  |                |                |                |          |                |                |                  |    |                  |                     |
| 其他                    |                |         |    |  |                |                |                |          |                |                |                  |    |                  |                     |
| 二、本年期初余额              | 590,200,000.00 |         |    |  | 690,252,069.64 | 204,003,328.42 | -1,143,000.43  |          | 325,497,046.54 |                | 1,558,199,068.44 |    | 2,959,001,855.77 | 2,959,001,855.77    |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |         |    |  |                |                | -2,685,514.05  |          |                |                | -116,499,176.46  |    | -119,184,690.51  | -119,184,690.51     |
| (一)综合收益总额             |                |         |    |  |                |                | -2,685,514.05  |          |                |                | 343,718,942.74   |    | 341,033,428.69   | 341,033,428.69      |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |         |    |  |                |                |                |          |                |                |                  |    |                  |                     |
| 1.所有者投入               |                |         |    |  |                |                |                |          |                |                |                  |    |                  |                     |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 的普通股               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (三)利润分配            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四)所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 590,200,000.00 |  |  |  | 690,252,069.64 | 204,003,328.42 | -3,828,514.48 |  | 325,497,046.54 |  | 1,441,699,891.98 |  | 2,839,817,165.26 | 2,839,817,165.26 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年年度       |        |    |  |                |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|----------------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|
|                       | 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 |                  |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 590,200,000.00 |        |    |  | 690,252,069.64 | 204,003,328.42 |               |      | 325,497,046.54 |        | 1,413,490,878.84 |    | 2,815,436,666.60 | 2,815,436,666.60 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 590,200,000.00 |        |    |  | 690,252,069.64 | 204,003,328.42 |               |      | 325,497,046.54 |        | 1,413,490,878.84 |    | 2,815,436,666.60 | 2,815,436,666.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                |                | -1,143,000.43 |      |                |        | 144,708,189.60   |    | 143,565,189.17   | 143,565,189.17   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |                | -1,143,000.43 |      |                |        | 277,020,898.87   |    | 275,877,898.44   | 275,877,898.44   |
| （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        |                |        |    |  |                |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                  |



|    |       |  |  |        |        |        |  |        |  |        |  |        |  |         |
|----|-------|--|--|--------|--------|--------|--|--------|--|--------|--|--------|--|---------|
| 余额 | 00,00 |  |  | 2,069. | 3,328. | 000.43 |  | 7,046. |  | 199,06 |  | 001,85 |  | 01,855. |
|    | 0.00  |  |  | 64     | 42     |        |  | 54     |  | 8.44   |  | 5.77   |  | 77      |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年度        |        |     |    |                |                |            |          |                |                  |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|----------------|------------|----------|----------------|------------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公<br>积       | 减：库存<br>股      | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积       | 未分配<br>利润        | 其他 | 所有者权<br>益合计      |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |                |            |          |                |                  |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 590,200,000.00 |        |     |    | 662,400,241.01 | 204,003,328.42 |            |          | 322,006,529.57 | 1,568,552,786.05 |    | 2,939,156,228.21 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |                |            |          |                |                  |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |                |            |          |                |                  |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |                |            |          |                |                  |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 590,200,000.00 |        |     |    | 662,400,241.01 | 204,003,328.42 |            |          | 322,006,529.57 | 1,568,552,786.05 |    | 2,939,156,228.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    |                |                |            |          |                | 76,755,004.59    |    | 76,755,004.59    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |                |            |          |                | 536,973,123.79   |    | 536,973,123.79   |
| （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               |                |        |     |    |                |                |            |          |                | -460,211.00      |    | -460,211.00      |

|                    |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|----------------|------------------|--|------------------|
|                    |                |  |  |  |                |                |  |  |                | 8,119.20         |  | 19.20            |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |                |  |  |                | -460,218,119.20  |  | -460,218,119.20  |
| 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           | 590,200,000.00 |  |  |  | 662,400,241.01 | 204,003,328.42 |  |  | 322,006,529.57 | 1,645,307,790.64 |  | 3,015,911,232.80 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 |        |     |    |      |       |        |      |      |       |    |         |
|----|----------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|----|---------|
|    | 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              | 590,200,000.00 |  |  |  | 662,400,241.01 | 204,003,328.42 |  |  | 322,006,529.57 | 1,386,355,341.17 |  | 2,756,958,783.33 |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |  |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |  |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 590,200,000.00 |  |  |  | 662,400,241.01 | 204,003,328.42 |  |  | 322,006,529.57 | 1,386,355,341.17 |  | 2,756,958,783.33 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |  |  |  |                |                |  |  |                | 182,197,444.88   |  | 182,197,444.88   |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |                |  |  |                | 314,510,154.15   |  | 314,510,154.15   |
| (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               |                |  |  |  |                |                |  |  |                | -132,312,709.27  |  | -132,312,709.27  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                |                |  |  |                | -132,312,709.27  |  | -132,312,709.27  |
| 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           | 590,200,000.00 |  |  |  | 662,400,241.01 | 204,003,328.42 |  |  | 322,006,529.57 | 1,568,552,786.05 |  | 2,939,156,228.21 |

### 三、公司基本情况

桂林三金药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广西壮族自治区人民政府《关于同意桂林三金药业集团有限责任公司整体变更为发起设立桂林三金药业股份有限公司的批复》（桂政函〔2001〕458号）批准，由桂林三金集团股份有限公司联合邹节明等42位自然人共同发起设立，于2001年12月28日在广西壮族自治区工商行政管理局登记注册，总部位于广西壮族自治区桂林市。公司现持有统一社会信用代码为91450300198888809P的企业法人营业执照，注册资本590,200,000.00元，股份总数590,200,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股64,850,237股；无限售条件的流通股份A股525,349,763股。公司股票已于2009年7月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属制药行业。主要经营活动为药品的研发、生产和销售。产品主要有：三金西瓜霜系列产品、三金片系列产品。

本财务报表业经公司2022年4月25日第七届第十三次董事会批准对外报出。

本公司将三金集团湖南三金制药有限责任公司、桂林三金大药房有限责任公司和桂林三金大健康产业有限公司等11家子公司、孙公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果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

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司SANJIN INTERNATIONAL CO LTD、境外孙公司SANJIN PHARMACEUTICAL USA LIMITED从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6、合并财务报表的编制方法

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

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### （1）合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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) 外币业务折算

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

### (2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资



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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

##### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

##### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

###### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

|  |  |              |
|--|--|--------------|
|  |  | 对照表，计算预期信用损失 |
|--|--|--------------|

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄        | 应收账款<br>预期信用损失率（%） |
|------------|--------------------|
| 1年以内（含，下同） | 5                  |
| 1-2年       | 20                 |
| 2-3年       | 50                 |
| 3年以上       | 100                |

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

**11、存货**

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**12、合同成本**

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

### 13、持有待售资产

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

##### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

##### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的

处置组中移除时，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。

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

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率       |
|--------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 12-40 | 5、2 | 8.17-2.38  |
| 通用设备   | 年限平均法 | 5-10  | 5、2 | 19.60-9.50 |
| 专用设备   | 年限平均法 | 5-15  | 5、2 | 19.60-6.33 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5-10  | 5、2 | 19.60-9.50 |

## 17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目   | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 专用技术  | 5-10    |
| 软件    | 3-5     |
| 商标    | 3-10    |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 20、长期资产减值

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

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

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 23、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务



很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 24、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公

司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

## 3. 收入确认的具体方法

### 1) 销售商品

公司主要销售三金西瓜霜系列、三金片系列等产品,属于在某一时刻履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关,取得提单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

### 2) CDMO业务

公司根据客户需求提供CDMO服务,CDMO是指接受客户的委托,提供临床研究所需要的原料药生产、中间体制造、制剂生产的中试放大和工艺验证,并在此基础上增加相关产品的定制化研发业务,属于在某一时刻履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,商品所有权上的主要风险和报酬已转移,商品的法定所有权已转移。

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

## 26、政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 27、合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3) 其他

1. 公司作为承租人

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

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

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

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

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

### 3. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第21号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 30、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### 31、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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

① 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

② 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(二十)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

A. 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

| 项 目         | 资产负债表         |                |                |
|-------------|---------------|----------------|----------------|
|             | 2020年12月31日   | 新租赁准则调整影响      | 2021年1月1日      |
| 预付款项        | 29,629,874.51 | -4,576,127.83  | 25,053,746.68  |
| 使用权资产       |               | 117,682,417.75 | 117,682,417.75 |
| 一年内到期的非流动负债 | 16,114,698.95 | 10,579,679.86  | 26,694,378.81  |
| 租赁负债        |               | 102,526,610.06 | 102,526,610.06 |

B. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

a. 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

b. 公司在计量租赁负债时，对于经营门店等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

c. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

d. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

e. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

f. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

③ 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

④ 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

⑤ 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产

产。

2) 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，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

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

| 项目        | 2020年12月31日      | 2021年01月01日      | 调整数           |
|-----------|------------------|------------------|---------------|
| 流动资产：     |                  |                  |               |
| 货币资金      | 1,361,906,768.60 | 1,361,906,768.60 |               |
| 结算备付金     |                  |                  |               |
| 拆出资金      |                  |                  |               |
| 交易性金融资产   | 355,339,002.29   | 355,339,002.29   |               |
| 衍生金融资产    |                  |                  |               |
| 应收票据      |                  |                  |               |
| 应收账款      | 44,897,793.72    | 44,897,793.72    |               |
| 应收款项融资    | 322,482,923.27   | 322,482,923.27   |               |
| 预付款项      | 29,629,874.51    | 25,053,746.68    | -4,576,127.83 |
| 应收保费      |                  |                  |               |
| 应收分保账款    |                  |                  |               |
| 应收分保合同准备金 |                  |                  |               |
| 其他应收款     | 13,585,079.33    | 13,585,079.33    |               |
| 其中：应收利息   |                  |                  |               |
| 应收股利      |                  |                  |               |
| 买入返售金融资产  |                  |                  |               |
| 存货        | 194,371,883.51   | 194,371,883.51   |               |
| 合同资产      |                  |                  |               |
| 持有待售资产    | 17,989,942.43    | 17,989,942.43    |               |

|             |                  |                  |                |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |                |
| 其他流动资产      | 39,694,058.64    | 39,694,058.64    |                |
| 流动资产合计      | 2,379,897,326.30 | 2,379,897,326.30 |                |
| 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      | 901,386.74       | 901,386.74       |                |
| 其他权益工具投资    | 3,302,900.50     | 3,302,900.50     |                |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |                |
| 投资性房地产      | 40,115.30        | 40,115.30        |                |
| 固定资产        | 1,000,616,785.63 | 1,000,616,785.63 |                |
| 在建工程        | 299,645,895.39   | 299,645,895.39   |                |
| 生产性生物资产     |                  |                  |                |
| 油气资产        |                  |                  |                |
| 使用权资产       |                  | 117,682,417.75   | 117,682,417.75 |
| 无形资产        | 166,550,009.21   | 166,550,009.21   |                |
| 开发支出        | 8,000,000.00     | 8,000,000.00     |                |
| 商誉          | 5,698,507.28     | 5,698,507.28     |                |
| 长期待摊费用      | 8,791,587.35     | 8,791,587.35     |                |
| 递延所得税资产     | 8,828,667.89     | 8,828,667.89     |                |
| 其他非流动资产     |                  |                  |                |
| 非流动资产合计     | 1,502,375,855.29 | 1,502,375,855.29 |                |
| 资产总计        | 3,882,273,181.59 | 3,882,273,181.59 |                |
| 流动负债：       |                  |                  |                |
| 短期借款        | 150,077,410.14   | 150,077,410.14   |                |
| 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        | 4,000,000.00     | 4,000,000.00     |                |
| 应付账款        | 87,560,106.72    | 87,560,106.72    |                |

|                 |                |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 预收款项            |                |                |                |
| 合同负债            | 163,651,115.42 | 163,651,115.42 |                |
| 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          | 26,624,972.75  | 26,624,972.75  |                |
| 应交税费            | 32,660,060.46  | 32,660,060.46  |                |
| 其他应付款           | 88,265,352.24  | 88,265,352.24  |                |
| 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<br>负债 | 16,114,698.95  | 26,694,378.81  | 10,579,679.86  |
| 其他流动负债          | 20,358,473.04  | 20,358,473.04  |                |
| 流动负债合计          | 589,312,189.72 | 589,312,189.72 |                |
| 非流动负债：          |                |                |                |
| 保险合同准备金         |                |                |                |
| 长期借款            | 233,347,964.12 | 233,347,964.12 |                |
| 应付债券            |                |                |                |
| 其中：优先股          |                |                |                |
| 永续债             |                |                |                |
| 租赁负债            |                | 102,526,610.06 | 102,526,610.06 |
| 长期应付款           | 5,139,831.03   | 5,139,831.03   |                |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |                |
| 预计负债            |                |                |                |
| 递延收益            | 94,895,418.15  | 94,895,418.15  |                |
| 递延所得税负债         | 575,922.80     | 575,922.80     |                |
| 其他非流动负债         |                |                |                |
| 非流动负债合计         | 333,959,136.10 | 333,959,136.10 |                |
| 负债合计            | 923,271,325.82 | 923,271,325.82 |                |
| 所有者权益：          |                |                |                |



|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 股本            | 590,200,000.00   | 590,200,000.00   |  |
| 其他权益工具        |                  |                  |  |
| 其中：优先股        |                  |                  |  |
| 永续债           |                  |                  |  |
| 资本公积          | 690,252,069.64   | 690,252,069.64   |  |
| 减：库存股         | 204,003,328.42   | 204,003,328.42   |  |
| 其他综合收益        | -1,143,000.43    | -1,143,000.43    |  |
| 专项储备          |                  |                  |  |
| 盈余公积          | 325,497,046.54   | 325,497,046.54   |  |
| 一般风险准备        |                  |                  |  |
| 未分配利润         | 1,558,199,068.44 | 1,558,199,068.44 |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,959,001,855.77 | 2,959,001,855.77 |  |
| 少数股东权益        |                  |                  |  |
| 所有者权益合计       | 2,959,001,855.77 | 2,959,001,855.77 |  |
| 负债和所有者权益总计    | 3,882,273,181.59 | 3,882,273,181.59 |  |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目        | 2020年12月31日    | 2021年01月01日    | 调整数 |
|-----------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：     |                |                |     |
| 货币资金      | 966,575,122.94 | 966,575,122.94 |     |
| 交易性金融资产   | 346,339,002.29 | 346,339,002.29 |     |
| 衍生金融资产    |                |                |     |
| 应收票据      |                |                |     |
| 应收账款      | 1,546,468.20   | 1,546,468.20   |     |
| 应收款项融资    | 288,819,232.13 | 288,819,232.13 |     |
| 预付款项      | 4,205,510.27   | 4,205,510.27   |     |
| 其他应收款     | 187,817,688.56 | 187,817,688.56 |     |
| 其中：应收利息   |                |                |     |
| 应收股利      |                |                |     |
| 存货        | 134,213,484.73 | 134,213,484.73 |     |
| 合同资产      |                |                |     |
| 持有待售资产    |                |                |     |
| 一年内到期的非流动 |                |                |     |

|           |                  |                  |  |
|-----------|------------------|------------------|--|
| 资产        |                  |                  |  |
| 其他流动资产    | 22,741,503.37    | 22,741,503.37    |  |
| 流动资产合计    | 1,952,258,012.49 | 1,952,258,012.49 |  |
| 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    | 456,310,793.13   | 456,310,793.13   |  |
| 其他权益工具投资  | 3,302,900.50     | 3,302,900.50     |  |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |  |
| 投资性房地产    | 1,768,173.18     | 1,768,173.18     |  |
| 固定资产      | 855,464,163.03   | 855,464,163.03   |  |
| 在建工程      | 52,558,060.88    | 52,558,060.88    |  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |  |
| 油气资产      |                  |                  |  |
| 使用权资产     |                  |                  |  |
| 无形资产      | 146,432,216.47   | 146,432,216.47   |  |
| 开发支出      | 3,000,000.00     | 3,000,000.00     |  |
| 商誉        |                  |                  |  |
| 长期待摊费用    | 1,042,744.85     | 1,042,744.85     |  |
| 递延所得税资产   | 8,366,819.65     | 8,366,819.65     |  |
| 其他非流动资产   |                  |                  |  |
| 非流动资产合计   | 1,528,245,871.69 | 1,528,245,871.69 |  |
| 资产总计      | 3,480,503,884.18 | 3,480,503,884.18 |  |
| 流动负债：     |                  |                  |  |
| 短期借款      | 150,077,410.14   | 150,077,410.14   |  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |  |
| 应付票据      |                  |                  |  |
| 应付账款      | 57,395,352.58    | 57,395,352.58    |  |
| 预收款项      |                  |                  |  |
| 合同负债      | 145,895,175.45   | 145,895,175.45   |  |
| 应付职工薪酬    | 8,890,700.64     | 8,890,700.64     |  |
| 应交税费      | 26,476,574.31    | 26,476,574.31    |  |

|                 |                  |                  |  |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 其他应付款           | 68,468,474.32    | 68,468,474.32    |  |
| 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<br>负债 |                  |                  |  |
| 其他流动负债          | 18,966,144.24    | 18,966,144.24    |  |
| 流动负债合计          | 476,169,831.68   | 476,169,831.68   |  |
| 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            | 64,601,901.49    | 64,601,901.49    |  |
| 递延所得税负债         | 575,922.80       | 575,922.80       |  |
| 其他非流动负债         |                  |                  |  |
| 非流动负债合计         | 65,177,824.29    | 65,177,824.29    |  |
| 负债合计            | 541,347,655.97   | 541,347,655.97   |  |
| 所有者权益：          |                  |                  |  |
| 股本              | 590,200,000.00   | 590,200,000.00   |  |
| 其他权益工具          |                  |                  |  |
| 其中：优先股          |                  |                  |  |
| 永续债             |                  |                  |  |
| 资本公积            | 662,400,241.01   | 662,400,241.01   |  |
| 减：库存股           | 204,003,328.42   | 204,003,328.42   |  |
| 其他综合收益          |                  |                  |  |
| 专项储备            |                  |                  |  |
| 盈余公积            | 322,006,529.57   | 322,006,529.57   |  |
| 未分配利润           | 1,568,552,786.05 | 1,568,552,786.05 |  |
| 所有者权益合计         | 2,939,156,228.21 | 2,939,156,228.21 |  |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 负债和所有者权益总计 | 3,480,503,884.18 | 3,480,503,884.18 |  |
|------------|------------------|------------------|--|

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率   |
|---------|---|--|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、3% [注 1]  |
| 城市维护建设税 | 应缴纳的流转税税额   | 本公司、桂林三金大药房有限责任公司、三金集团湖南三金制药有限责任公司、桂林三金大健康产业有限公司、桂林三金日化健康产业有限公司、三金集团桂林三金生物药业有限责任公司、桂林金可罐头食品有限公司按 7% 的税率计缴；桂林三金包装印刷有限责任公司按 5% 的税率计缴；上海三金生物科技有限公司、宝船生物医药科技（上海）有限公司、白帆生物科技（上海）有限公司按 1% 的税率计缴。 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、20%、25%、境外公司适用所在国企业所得税税率[注 2]  |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 20%、30% 后余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴             | 从价计征税率为 1.2%、从租计征税率为 12%   |
| 教育费附加   | 应缴纳的流转税税额   | 3%   |
| 地方教育附加  | 应缴纳的流转税税额   | 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 |
|------------------|-------|
| 本公司              | 15%   |
| 三金集团湖南三金制药有限责任公司 | 15%   |
| 桂林三金大健康产业有限公司    | 15%   |
| 桂林三金日化健康产业有限公司   | 15%   |
| 宝船生物医药科技（上海）有限公司 | 15%   |

|                    |              |
|--------------------|--------------|
| 白帆生物科技（上海）有限公司     | 15%          |
| 桂林三金包装印刷有限责任公司     | 20%          |
| 三金集团桂林三金生物药业有限责任公司 | 20%          |
| 境外子公司及孙公司          | 适用所在国企业所得税税率 |
| 除上述以外的其他纳税主体       | 25%          |

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，本期退税率为13%。

### 2. 所得税

(1) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，根据广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局《关于公布广西壮族自治区2021年第二批和第三批通过认定高新技术企业名单的通知》（桂科高字〔2022〕15号），本公司被认定为高新技术企业，自2021年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策，故本期公司按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局《关于认定韶山恒旺电气有限公司等946家企业为湖南省2019年第三批高新技术企业的通知》（湘科计〔2020〕2号），子公司三金集团湖南三金制药有限责任公司被认定为高新技术企业，自2019年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策，故本期其按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据科学技术部火炬、高新技术产业开发中心《关于公示广西壮族自治区2020年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司桂林三金大健康产业有限公司被认定为高新技术企业，自2020年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策，故本期其按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 根据广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局《关于公布广西壮族自治区2019年第二批通过认定高新技术企业名单的通知》

（桂科高字〔2020〕6号），子公司桂林三金日化健康产业有限公司被认定为高新技术企业，自2019年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策，故本期其按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 根据科学技术部火炬、高新技术产业开发中心《关于对上海市2021年认定的第五批高新技术企业进行备案的公告》，孙公司宝船生物医药科技（上海）有限公司被认定为高新技术企业，自2021年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策，故本期其按15%的税率计缴企业所得税。

(6) 根据科学技术部火炬、高新技术产业开发中心《关于上海市2020年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2021〕29号），孙公司白帆生物科技（上海）有限公司被认定为高新技术企业，自2020年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策，故本期其按15%的税率计缴企业所得税。

(7) 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

桂林三金包装印刷有限责任公司与三金集团桂林三金生物药业有限责任公司符合小型微利企业认定要求，故本期按20%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他

[注1]: 计生药品和用具销售免征增值税; 生物药品销售按3%征收率计缴; 不动产租赁按5%税率计缴; 服务费按6%税率计缴; 中药饮片9%税率计缴

[注2]: 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

## 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                  | 10,209.95        | 79,533.72        |
| 银行存款                  | 1,457,002,108.15 | 1,357,508,974.54 |
| 其他货币资金                | 20,661,411.22    | 4,318,260.34     |
| 合计                    | 1,477,673,729.32 | 1,361,906,768.60 |
| 其中: 存放在境外的款项总额        | 114,755,146.23   | 117,448,310.92   |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 562,045,445.16   | 164,862,527.91   |

其他说明

说明: 本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的2021年1月1日的数据。

#### 2、因抵押、质押或冻结等对使用有限制的情况

| 项目     | 具体类别           | 金额             |
|--------|----------------|----------------|
| 银行存款   | 被质押的定期存款及利息    | 112,245,472.36 |
|        | 用于投资目的的定期存款及利息 | 429,317,194.44 |
| 其他货币资金 | 银行承兑汇票保证金      | 20,482,778.36  |
| 小计     |                | 562,045,445.16 |

### 2、交易性金融资产

单位: 元

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 其中:                      |                |                |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 221,768,088.56 | 355,339,002.29 |
| 其中:                      |                |                |
| 理财产品                     | 220,966,295.26 | 355,339,002.29 |
| 衍生金融工具                   | 801,793.30     |                |
| 合计                       | 221,768,088.56 | 355,339,002.29 |

## 3、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    |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |               |         |               |        |               | 1,708,697.39  | 3.07%   | 1,708,697.39  | 100.00% |               |
| 其中：            |               |         |               |        |               |               |         |               |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 57,797,827.35 | 100.00% | 10,277,421.19 | 17.78% | 47,520,406.16 | 53,899,536.81 | 96.93%  | 9,001,743.09  | 16.70%  | 44,897,793.72 |
| 其中：            |               |         |               |        |               |               |         |               |         |               |
| 合计             | 57,797,827.35 | 100.00% | 10,277,421.19 | 17.78% | 47,520,406.16 | 55,608,234.20 | 100.00% | 10,710,440.48 | 19.26%  | 44,897,793.72 |

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） | 42,740,190.72 |
| 1至2年      | 7,058,667.39  |
| 2至3年      | 2,540,582.12  |
| 3年以上      | 5,458,387.12  |
| 合计        | 57,797,827.35 |

## (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 |               |
| 单项计提坏账准备  | 1,708,697.39 |              |       | 1,708,697.39 |    |               |
| 按组合计提坏账准备 | 9,001,743.09 | 1,665,542.45 |       | 389,864.35   |    | 10,277,421.19 |

|    |               |              |  |              |  |               |
|----|---------------|--------------|--|--------------|--|---------------|
| 合计 | 10,710,440.48 | 1,665,542.45 |  | 2,098,561.74 |  | 10,277,421.19 |
|----|---------------|--------------|--|--------------|--|---------------|

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

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 |
|-----------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 广西丰润进出口贸易有限责任公司 | 货款     | 885,097.00   | 无法收回 | 公司管理层审批 | 否           |
| 桂林怡丰进出口贸易有限公司   | 货款     | 701,448.87   | 无法收回 | 公司管理层审批 | 否           |
| 合计              | --     | 1,586,545.87 | --   | --      | --          |

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款2,098,561.74元。

### (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   |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 单位 1 | 5,454,559.13  | 9.44%           | 272,727.96 |
| 单位 2 | 4,363,750.93  | 7.55%           | 218,187.55 |
| 单位 3 | 3,353,323.83  | 5.80%           | 649,616.43 |
| 单位 4 | 2,704,826.42  | 4.68%           | 135,241.32 |
| 单位 5 | 1,572,000.00  | 2.72%           | 78,600.00  |
| 合计   | 17,448,460.31 | 30.19%          |            |

## 4、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 | 365,512,866.99 | 322,482,923.27 |
| 合计     | 365,512,866.99 | 322,482,923.27 |

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：



- (2) 本期无实际核销的应收款项融资情况。
- (3) 期末公司无已质押的应收款项融资情况。
- (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款项融资情况。

| 项 目    | 期末终止<br>确认金额   |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 271,907,767.57 |
| 小 计    | 271,907,767.57 |

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

## 5、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 | 22,334,020.17 | 89.54% | 19,667,095.56 | 78.50% |
| 1至2年 | 1,405,151.40  | 5.63%  | 4,269,939.80  | 17.04% |
| 2至3年 | 95,835.21     | 0.38%  | 37,409.63     | 0.15%  |
| 3年以上 | 1,108,698.23  | 4.45%  | 1,079,301.69  | 4.31%  |
| 合计   | 24,943,705.01 | --     | 25,053,746.68 | --     |

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：

期末无账龄1年以上重要的预付款项

### (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 | 账面余额         | 占预付款项<br>余额的比例（%） |
|------|--------------|-------------------|
| 单位1  | 3,735,849.07 | 14.98             |
| 单位2  | 3,090,795.39 | 12.39             |
| 单位3  | 949,391.70   | 3.81              |
| 单位4  | 877,887.80   | 3.52              |
| 单位5  | 857,469.24   | 3.44              |
| 小 计  | 9,511,393.20 | 38.14             |

其他说明：

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1之说明

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 9,101,188.85 | 13,585,079.33 |
| 合计    | 9,101,188.85 | 13,585,079.33 |

## (1) 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        |
|-----------|---------------|---------------|
| 单项计提坏账准备  | 991,914.22    | 991,914.22    |
| 按组合计提坏账准备 | 15,110,070.93 | 19,983,456.20 |
| 合计        | 16,101,985.15 | 20,975,370.42 |

## 2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例<br>(%) | 计提理由              |
|------|------------|------------|-------------|-------------------|
| 莫某某  | 991,914.22 | 991,914.22 | 100.00      | 因业务员无力赔偿,预计款项难以收回 |
| 小计   | 991,914.22 | 991,914.22 | 100.00      |                   |

## 3) 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2021 年 1 月 1 日余额    | 471,544.10     | 1,058,540.52             | 5,860,206.47             | 7,390,291.09 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| --转入第二阶段            | -125,803.87    | 125,803.87               |                          |              |
| --转入第三阶段            |                | -220,592.00              | 220,592.00               |              |
| 本期计提                | -1,695.66      | -460,536.91              | 72,737.78                | -389,494.79  |
| 2021 年 12 月 31 日余额  | 344,044.57     | 503,215.48               | 6,153,536.25             | 7,000,796.30 |

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） | 6,880,891.53  |
| 1 至 2 年      | 2,516,077.37  |
| 2 至 3 年      | 1,102,960.01  |
| 3 年以上        | 5,602,056.24  |
| 合计           | 16,101,985.15 |

## 4) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称    | 期末数           |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 账龄组合    | 15,110,070.93 | 6,008,882.08 | 39.77   |
| 其中：1年以内 | 6,880,891.53  | 344,044.57   | 5.00    |
| 1-2年    | 2,516,077.37  | 503,215.48   | 20.00   |
| 2-3年    | 1,102,960.01  | 551,480.01   | 50.00   |
| 3年以上    | 4,610,142.02  | 4,610,142.02 | 100.00  |
| 小 计     | 15,110,070.93 | 6,008,882.08 | 39.77   |

## 5) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 7,733,335.72  | 10,740,302.53 |
| 应收暂付款 | 216,151.79    | 833,779.82    |
| 员工备用金 | 6,616,618.95  | 6,260,463.06  |
| 其他    | 1,535,878.69  | 3,140,825.01  |
| 合 计   | 16,101,985.15 | 20,975,370.42 |

## 6) 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     |
|--------------|-------|--------------|-------------------------------|------------------|--------------|
| 上海歆翱实业有限公司   | 押金保证金 | 1,633,480.80 | 1-2 年                         | 10.14%           | 326,696.16   |
| 上海临远资产管理有限公司 | 押金保证金 | 1,059,513.00 | 其中 2-3 年<br>20,000.00 元, 3 年以 | 6.58%            | 1,049,513.00 |

|                |       |              |                  |        |              |
|----------------|-------|--------------|------------------|--------|--------------|
|                |       |              | 上 1,039,513.00 元 |        |              |
| 莫某某            | 其他    | 991,914.22   | 3 年以上            | 6.16%  | 991,914.22   |
| 众成就娱乐传媒有限公司    | 押金保证金 | 900,000.00   | 3 年以上            | 5.59%  | 900,000.00   |
| 上海临港五四经济发展有限公司 | 押金保证金 | 786,668.81   | 1 年以内            | 4.89%  | 39,333.44    |
| 合计             | --    | 5,371,576.83 | --               | 33.36% | 3,307,456.82 |

## 7、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    | 114,250,466.20 | 716,762.72        | 113,533,703.48 | 99,368,685.15  |                   | 99,368,685.15  |
| 在产品    | 23,641,226.53  |                   | 23,641,226.53  | 7,568,085.77   |                   | 7,568,085.77   |
| 库存商品   | 89,497,973.91  | 1,238,978.98      | 88,258,994.93  | 61,769,323.72  | 492,877.43        | 61,276,446.29  |
| 合同履约成本 | 26,685,202.94  | 8,215,174.17      | 18,470,028.77  |                |                   |                |
| 发出商品   | 26,342,876.91  |                   | 26,342,876.91  | 13,346,775.25  |                   | 13,346,775.25  |
| 包装物    | 9,143,512.12   |                   | 9,143,512.12   | 7,781,467.27   |                   | 7,781,467.27   |
| 其他周转材料 | 4,764,657.43   |                   | 4,764,657.43   | 5,030,423.78   |                   | 5,030,423.78   |
| 合计     | 294,325,916.04 | 10,170,915.87     | 284,155,000.17 | 194,864,760.94 | 492,877.43        | 194,371,883.51 |

### (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    |            | 716,762.72   |    |            |    | 716,762.72    |
| 库存商品   | 492,877.43 | 1,012,186.52 |    | 266,084.97 |    | 1,238,978.98  |
| 合同履约成本 |            | 8,215,174.17 |    |            |    | 8,215,174.17  |
| 合计     | 492,877.43 | 9,944,123.41 |    | 266,084.97 |    | 10,170,915.87 |

公司直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

### (3) 合同履约成本本期摊销金额的说明

| 项目     | 期初数 | 本期增加          | 本期摊销 | 本期计提减值       | 期末数           |
|--------|-----|---------------|------|--------------|---------------|
| CDMO服务 |     | 26,685,202.94 |      | 8,215,174.17 | 18,470,028.77 |
| 小计     |     | 26,685,202.94 |      | 8,215,174.17 | 18,470,028.77 |

## 8、持有待售资产

其他说明：

| 项目        | 期末数  |      |      | 期初数           |      |               |
|-----------|------|------|------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 金可土地房产及设备 |      |      |      | 17,989,942.43 |      | 17,989,942.43 |
| 合计        |      |      |      | 17,989,942.43 |      | 17,989,942.43 |

## 9、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 保本固定收益理财产品 |               | 25,214,273.97 |
| 待抵扣增值税进项税  | 23,396,017.09 | 13,976,272.83 |
| 预缴企业所得税    | 62,276.03     | 503,511.84    |
| 合计         | 23,458,293.12 | 39,694,058.64 |

## 10、长期股权投资

单位：元

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

|                      |            |  |  |          |  |  |  |  |  |            |  |
|----------------------|------------|--|--|----------|--|--|--|--|--|------------|--|
| 广西医保贸易有限责任公司         | 901,386.74 |  |  | 4,266.32 |  |  |  |  |  | 905,653.06 |  |
| 华能桂林燃气分布式能源有限责任公司[注] |            |  |  |          |  |  |  |  |  |            |  |
| 小计                   | 901,386.74 |  |  | 4,266.32 |  |  |  |  |  | 905,653.06 |  |
| 合计                   | 901,386.74 |  |  | 4,266.32 |  |  |  |  |  | 905,653.06 |  |

其他说明

[注]华能桂林燃气分布式能源有限责任公司在2020年已超额亏损，详见本财务报表附注七(二)2之说明

## 11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 桂林银行股份有限公司   | 2,122,900.50 | 2,122,900.50 |
| 福建同春药业股份有限公司 | 1,180,000.00 | 1,180,000.00 |
| 合计           | 3,302,900.50 | 3,302,900.50 |

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 |
|--------------|------------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 桂林银行股份有限公司   | 137,038.04 |      |      |                 |                           |                 |
| 福建同春药业股份有限公司 | 445,000.00 |      |      |                 |                           |                 |

其他说明：

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有桂林银行股份有限公司、福建同春药业股份有限公司的股权投资均属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

## 12、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                     | 房屋、建筑物     | 土地使用权 | 在建工程 | 合计         |
|------------------------|------------|-------|------|------------|
| 一、账面原值                 |            |       |      |            |
| 1.期初余额                 | 208,391.12 |       |      | 208,391.12 |
| 2.本期增加金额               |            |       |      |            |
| (1) 外购                 |            |       |      |            |
| (2) 存货\固定资产<br>\在建工程转入 |            |       |      |            |
| (3) 企业合并增加             |            |       |      |            |
|                        |            |       |      |            |
| 3.本期减少金额               |            |       |      |            |
| (1) 处置                 |            |       |      |            |
| (2) 其他转出               |            |       |      |            |
|                        |            |       |      |            |
| 4.期末余额                 | 208,391.12 |       |      | 208,391.12 |
| 二、累计折旧和累计摊销            |            |       |      |            |
| 1.期初余额                 | 168,275.82 |       |      | 168,275.82 |
| 2.本期增加金额               | 6,599.05   |       |      | 6,599.05   |
| (1) 计提或摊销              | 6,599.05   |       |      | 6,599.05   |
|                        |            |       |      |            |
| 3.本期减少金额               |            |       |      |            |
| (1) 处置                 |            |       |      |            |
| (2) 其他转出               |            |       |      |            |
|                        |            |       |      |            |
| 4.期末余额                 | 174,874.87 |       |      | 174,874.87 |
| 三、减值准备                 |            |       |      |            |
| 1.期初余额                 |            |       |      |            |
| 2.本期增加金额               |            |       |      |            |
| (1) 计提                 |            |       |      |            |
|                        |            |       |      |            |

|          |           |  |  |           |
|----------|-----------|--|--|-----------|
| 3、本期减少金额 |           |  |  |           |
| (1) 处置   |           |  |  |           |
| (2) 其他转出 |           |  |  |           |
|          |           |  |  |           |
| 4.期末余额   |           |  |  |           |
| 四、账面价值   |           |  |  |           |
| 1.期末账面价值 | 33,516.25 |  |  | 33,516.25 |
| 2.期初账面价值 | 40,115.30 |  |  | 40,115.30 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 13、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,111,067,240.38 | 1,000,616,785.63 |
| 合计   | 1,111,067,240.38 | 1,000,616,785.63 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物           | 通用设备          | 专用设备           | 运输工具          | 合计               |
|------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |               |                |               |                  |
| 1.期初余额     | 1,030,565,451.61 | 54,032,812.64 | 486,413,233.18 | 23,089,183.30 | 1,594,100,680.73 |
| 2.本期增加金额   | 24,574,045.18    | 1,366,640.54  | 163,680,387.86 | 6,710.00      | 189,627,783.58   |
| (1) 购置     | 10,155,035.96    | 1,366,640.54  | 3,100,364.42   | 6,710.00      | 14,628,750.92    |
| (2) 在建工程转入 | 14,419,009.22    |               | 160,580,023.44 |               | 174,999,032.66   |
| (3) 企业合并增加 |                  |               |                |               |                  |
|            |                  |               |                |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                  | 849,818.26    | 2,217,249.21   | 1,103,190.45  | 4,170,257.92     |
| (1) 处置或报废  |                  | 849,818.26    | 2,217,249.21   | 1,103,190.45  | 4,170,257.92     |
|            |                  |               |                |               |                  |



|               |                  |               |                |               |                  |
|---------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 4.期末余额        | 1,055,139,496.79 | 54,549,634.92 | 647,876,371.83 | 21,992,702.85 | 1,779,558,206.39 |
| 二、累计折旧        |                  |               |                |               |                  |
| 1.期初余额        | 237,493,677.22   | 41,470,265.80 | 292,935,344.08 | 19,599,955.69 | 591,499,242.79   |
| 2.本期增加金额      | 33,703,041.01    | 2,533,196.00  | 41,150,406.01  | 816,440.59    | 78,203,083.61    |
| (1) 计提        | 33,703,041.01    | 2,533,196.00  | 41,150,406.01  | 816,440.59    | 78,203,083.61    |
|               |                  |               |                |               |                  |
| 3.本期减少金额      |                  | 717,863.44    | 1,451,213.84   | 1,026,935.42  | 3,196,012.70     |
| (1) 处置或报<br>废 |                  | 717,863.44    | 1,451,213.84   | 1,026,935.42  | 3,196,012.70     |
|               |                  |               |                |               |                  |
| 4.期末余额        | 271,196,718.23   | 43,285,598.36 | 332,634,536.25 | 19,389,460.86 | 666,506,313.70   |
| 三、减值准备        |                  |               |                |               |                  |
| 1.期初余额        | 1,984,652.31     |               |                |               | 1,984,652.31     |
| 2.本期增加金额      |                  |               |                |               |                  |
| (1) 计提        |                  |               |                |               |                  |
|               |                  |               |                |               |                  |
| 3.本期减少金额      |                  |               |                |               |                  |
| (1) 处置或报<br>废 |                  |               |                |               |                  |
|               |                  |               |                |               |                  |
| 4.期末余额        | 1,984,652.31     |               |                |               | 1,984,652.31     |
| 四、账面价值        |                  |               |                |               |                  |
| 1.期末账面价值      | 781,958,126.25   | 11,264,036.56 | 315,241,835.58 | 2,603,241.99  | 1,111,067,240.38 |
| 2.期初账面价值      | 791,087,122.08   | 12,562,546.84 | 193,477,889.10 | 3,489,227.61  | 1,000,616,785.63 |

## (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 |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 69,869,738.95 | 24,241,683.73 | 1,984,652.31 | 43,643,402.91 |    |
| 专用设备   | 14,749,470.04 | 6,893,764.65  |              | 7,855,705.39  |    |
| 小 计    | 84,619,208.99 | 31,135,448.38 | 1,984,652.31 | 51,499,108.30 |    |

## (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     |
|------|------------|
| 专用设备 | 208,227.83 |
| 小 计  | 208,227.83 |

## (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 |
|-----------|----------------|------------|
| 湖南三金二期项目  | 35,074,751.28  | 产权证书正在办理   |
| 三金现代中药城房产 | 577,939,897.87 | 产权证书正在办理   |
| 小 计       | 613,014,649.15 |            |

其他说明

## 14、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 105,260,382.39 | 299,645,895.39 |
| 合计   | 105,260,382.39 | 299,645,895.39 |

## (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           |
| 三金现代中药城工程  | 46,083,995.93  |      | 46,083,995.93  | 40,731,166.03  |      | 40,731,166.03  |
| 白帆厂房改造项目   |                |      |                | 81,244,712.76  |      | 81,244,712.76  |
| 白帆 G3 厂房改造 | 7,571,295.24   |      | 7,571,295.24   | 982,601.86     |      | 982,601.86     |
| 宝船实验室改造    | 2,147,406.96   |      | 2,147,406.96   | 4,257,045.85   |      | 4,257,045.85   |
| 零星工程       | 397,134.30     |      | 397,134.30     |                |      |                |
| 在安装设备      | 49,060,549.96  |      | 49,060,549.96  | 172,430,368.89 |      | 172,430,368.89 |
| 合计         | 105,260,382.39 |      | 105,260,382.39 | 299,645,895.39 |      | 299,645,895.39 |

## (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 |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 三金现代中药城工程  | 1,000,000.00     | 40,731,166.03  | 19,771,839.12  | 14,419,009.22  |                | 46,083,995.93  | 85.10%      | 在建   |           |              |          | 募股资金 |
| 白帆厂房改造项目   | 1,217,244,000.00 | 81,244,712.76  | 37,894,353.96  |                | 119,139,066.72 |                | 99.18%      | 已完工  |           |              |          | 其他   |
| 白帆 G3 厂房改造 |                  | 982,601.86     | 6,588,693.38   |                |                | 7,571,295.24   |             | 在改造  |           |              |          | 其他   |
| 宝船实验室改造    |                  | 4,257,045.85   | 16,270,618.17  |                | 18,380,257.06  | 2,147,406.96   |             | 在改造  |           |              |          | 其他   |
| 零星工程       |                  |                | 397,134.30     |                |                | 397,134.30     |             | 在建   |           |              |          | 其他   |
| 在安装设备      |                  | 172,430,368.89 | 37,210,204.51  | 160,580,023.44 |                | 49,060,549.96  |             | 在安装  |           |              |          | 其他   |
| 合计         | 2,217,244,000.00 | 299,645,895.39 | 118,132,843.44 | 174,999,032.66 | 137,519,323.78 | 105,260,382.39 | --          | --   |           |              |          | --   |

### (3) 其他

本期其他减少系租赁厂房改造完工结转长期待摊费用及信息化建设结转无形资产，其中，转入长期待摊费用 125,402,325.68 元，转入无形资产 12,116,998.10 元。

该预算金额包含了与厂房改造相关的设计、土建以及机电工程等。

## 15、使用权资产

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物                       | 合计             |
|-----------|------------------------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                              |                |
| 1. 期初余额   | 117,682,417.75 <sup>注1</sup> | 117,682,417.75 |
| 2. 本期增加金额 | 25,069,584.67                | 25,069,584.67  |
| 1) 租入     | 25,069,584.67                | 25,069,584.67  |
| 3. 本期减少金额 | 27,616,797.88                | 27,616,797.88  |
| 1) 停止租赁   | 27,616,797.88 <sup>注2</sup>  | 27,616,797.88  |
| 4. 期末余额   | 115,135,204.54               | 115,135,204.54 |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 二、累计折旧   |                |                |
| 1.期初余额   |                |                |
| 2.本期增加金额 | 20,122,394.24  | 20,122,394.24  |
| (1) 计提   | 20,122,394.24  | 20,122,394.24  |
|          |                |                |
| 3.本期减少金额 | 1,938,020.90   | 1,938,020.90   |
| (1) 处置   |                |                |
| 停止租赁     | 1,938,020.90   | 1,938,020.90   |
| 4.期末余额   | 18,184,373.34  | 18,184,373.34  |
| 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 | 96,950,831.20  | 96,950,831.20  |
| 2.期初账面价值 | 117,682,417.75 | 117,682,417.75 |

注：注 1 期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1 之说明

注 2 [注 2] 系 2021 年 8 月，本公司之孙公司白帆生物科技（上海）有限公司出于业务发展规划调整，终止了与上海临港华平经济发展有限公司签署的承租上海市奉贤区正博路 356 号的临港智造园六期项目中的 G3 厂房的《房租出租协议》

## 16、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            | 商标         | 合计             |
|----------|----------------|---------------|-------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值   |                |               |       |               |            |                |
| 1.期初余额   | 191,879,064.66 | 48,290,471.58 |       | 12,305,248.88 | 201,273.73 | 252,676,058.85 |
| 2.本期增加金额 |                | 3,500,000.00  |       | 16,701,885.36 |            | 20,201,885.36  |
| (1) 购置   |                | 3,500,000.00  |       | 4,584,887.26  |            | 8,084,887.26   |

|                |                |               |  |               |            |                |
|----------------|----------------|---------------|--|---------------|------------|----------------|
| (2) 内部<br>研发   |                |               |  |               |            |                |
| (3) 企业<br>合并增加 |                |               |  |               |            |                |
| 在建工程转入         |                |               |  | 12,116,998.10 |            | 12,116,998.10  |
| 3.本期减少金<br>额   |                |               |  |               |            |                |
| (1) 处置         |                |               |  |               |            |                |
| 4.期末余额         | 191,879,064.66 | 51,790,471.58 |  | 29,007,134.24 | 201,273.73 | 272,877,944.21 |
| 二、累计摊销         |                |               |  |               |            |                |
| 1.期初余额         | 43,580,168.76  | 32,490,157.28 |  | 9,922,733.76  | 132,989.84 | 86,126,049.64  |
| 2.本期增加<br>金额   | 3,848,767.76   | 2,367,610.08  |  | 2,151,746.31  | 19,531.26  | 8,387,655.41   |
| (1) 计提         | 3,848,767.76   | 2,367,610.08  |  | 2,151,746.31  | 19,531.26  | 8,387,655.41   |
| 3.本期减少<br>金额   |                |               |  |               |            |                |
| (1) 处置         |                |               |  |               |            |                |
| 4.期末余额         | 47,428,936.52  | 34,857,767.36 |  | 12,074,480.07 | 152,521.10 | 94,513,705.05  |
| 三、减值准备         |                |               |  |               |            |                |
| 1.期初余额         |                |               |  |               |            |                |
| 2.本期增加<br>金额   |                |               |  |               |            |                |
| (1) 计提         |                |               |  |               |            |                |
| 3.本期减少<br>金额   |                |               |  |               |            |                |
| (1) 处置         |                |               |  |               |            |                |
| 4.期末余额         |                |               |  |               |            |                |
| 四、账面价值         |                |               |  |               |            |                |
| 1.期末账面<br>价值   | 144,450,128.14 | 16,932,704.22 |  | 16,932,654.17 | 48,752.63  | 178,364,239.16 |

|          |                |               |  |              |           |                |
|----------|----------------|---------------|--|--------------|-----------|----------------|
| 2.期初账面价值 | 148,298,895.90 | 15,800,314.30 |  | 2,382,515.12 | 68,283.89 | 166,550,009.21 |
|----------|----------------|---------------|--|--------------|-----------|----------------|

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目         | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因            |
|------------|---------------|-----------------------|
| 湖南三金二期项目土地 | 12,564,221.89 | 与湖南三金二期项目中的房屋产权证一同办理。 |
| 小 计        | 12,564,221.89 |                       |

## 17、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       |  |      |
| 技术受让款 | 8,000,000.00 |        |    |  |         | 8,000,000.00 |  |      |
| 合计    | 8,000,000.00 |        |    |  |         | 8,000,000.00 |  |      |

## 18、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   |  |              |
| 三金集团湖南三金制药有限责任公司   | 3,537,066.09 |         |  |      |  | 3,537,066.09 |
| 三金集团桂林三金生物药业有限责任公司 | 1,522,540.05 |         |  |      |  | 1,522,540.05 |
| 宝船生物医药科技（上海）有限公司   | 2,161,441.19 |         |  |      |  | 2,161,441.19 |
| 合计                 | 7,221,047.33 |         |  |      |  | 7,221,047.33 |

**(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   |  |              |
| 三金集团湖南三金制药有限责任公司   |              |      |  |      |  |              |
| 三金集团桂林三金生物药业有限责任公司 | 1,522,540.05 |      |  |      |  | 1,522,540.05 |
| 宝船生物医药科技（上海）有限公司   |              |      |  |      |  |              |
| 合计                 | 1,522,540.05 |      |  |      |  | 1,522,540.05 |

其他说明

1) 因无法可靠确定购买日被购买方可辨认资产、负债的公允价值，故将下列股权投资借方差额的余额在合并资产负债表中作为商誉列示项目

① 对三金集团湖南三金制药有限责任公司的商誉3,537,066.09元，系2003年6月公司受让常德市城市建设投资开发有限责任公司持有的该公司70%的股权，公司投资成本21,000,000.00元与按持股比例享有的该公司购买日净资产份额17,462,933.91元之间的差额3,537,066.09元；

② 对三金集团桂林三金生物药业有限责任公司的商誉1,522,540.05元，系2006年12月公司受让自然人黎小林持有的该公司的股权时，公司投资成本9,820,445.81元与按持股比例享有的该公司购买日净资产份额8,297,905.76元之间的差额1,522,540.05元。

2) 对宝船生物医药科技（上海）有限公司的商誉2,161,441.19元，系2013年9月公司受让Dragonfly Sciences, Inc.持有的该公司100%的股权，公司投资成本24,192,540.00元与按持股比例享有的该公司购买日净资产公允价值份额22,031,098.81元之间的差额2,161,441.19元。

**(3) 明细情况**

| 被投资单位名称或形成商誉的事项    | 期末数          |              |              | 期初数          |              |              |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                    | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值         |
| 三金集团湖南三金制药有限责任公司   | 3,537,066.09 |              | 3,537,066.09 | 3,537,066.09 |              | 3,537,066.09 |
| 三金集团桂林三金生物药业有限责任公司 | 1,522,540.05 | 1,522,540.05 |              | 1,522,540.05 | 1,522,540.05 |              |
| 宝船生物医药科技（上海）有限公司   | 2,161,441.19 |              | 2,161,441.19 | 2,161,441.19 |              | 2,161,441.19 |
| 合计                 | 7,221,047.33 | 1,522,540.05 | 5,698,507.28 | 7,221,047.33 | 1,522,540.05 | 5,698,507.28 |

## 19、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           |
|-------------|--------------|----------------|--------------|--------|----------------|
| 经营租入固定资产装修费 | 4,594,506.30 | 126,280,844.32 | 5,750,734.56 |        | 125,124,616.06 |
| 门店转让费       | 4,197,081.05 |                | 522,578.52   |        | 3,674,502.53   |
| 合计          | 8,791,587.35 | 126,280,844.32 | 6,273,313.08 |        | 128,799,118.59 |

## 20、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    | 4,836,685.93  | 725,502.89    | 3,262,730.77  | 489,409.63   |
| 预提费用性质的负债 | 70,846,384.14 | 10,626,957.62 | 55,595,055.15 | 8,339,258.26 |
| 合计        | 75,683,070.07 | 11,352,460.51 | 58,857,785.92 | 8,828,667.89 |

## (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    |
| 固定资产一次性税前扣除形成应纳税暂时性差异   | 3,119,713.71 | 467,957.06 | 3,839,485.30 | 575,922.80 |
| 交易性金融资产公允价值变动形成应纳税暂时性差异 | 1,768,088.56 | 265,213.28 |              |            |
| 合计                      | 4,887,802.27 | 733,170.34 | 3,839,485.30 | 575,922.80 |

## (3) 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  | 484,026,606.09 | 173,671,134.16 |
| 资产减值准备 | 26,119,639.85  | 20,071,372.20  |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 510,146,245.94 | 193,742,506.36 |
|----|----------------|----------------|

## (4) 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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2021 年 |                | 1,970,773.69   |    |
| 2022 年 | 4,849.16       | 1,622,902.54   |    |
| 2023 年 | 552,193.25     | 11,785,602.19  |    |
| 2024 年 | 3,294,125.06   | 36,299,661.01  |    |
| 2025 年 | 2,756,184.93   | 10,403,239.09  |    |
| 2026 年 | 5,028,710.74   | 1,568,533.91   |    |
| 2027 年 |                |                |    |
| 2028 年 | 17,094,290.74  | 7,667,081.51   |    |
| 2029 年 | 51,553,353.42  | 19,936,528.44  |    |
| 2030 年 | 88,397,961.73  | 82,416,811.78  |    |
| 2031 年 | 315,344,937.06 |                |    |
| 合计     | 484,026,606.09 | 173,671,134.16 | -- |

其他说明：

[注]2020年孙公司白帆生物科技（上海）有限公司通过高企认定，其2020年及之前实现可抵扣亏损的到期年限由5年延长至10年

## 21、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 251,677,368.08 | 150,077,410.14 |
| 合计   | 251,677,368.08 | 150,077,410.14 |

## 22、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 20,469,220.42 | 4,000,000.00 |
| 合计     | 20,469,220.42 | 4,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 货款及劳务费  | 77,440,366.35  | 51,427,182.21 |
| 广告费、宣传费 | 46,525,271.75  | 21,432,189.23 |
| 工程及设备款  | 35,809,527.65  | 14,700,735.28 |
| 合计      | 159,775,165.75 | 87,560,106.72 |

## 24、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 货款    | 132,792,845.90 | 156,642,796.84 |
| 土地转让款 |                | 7,000,000.00   |
| 其他    |                | 8,318.58       |
| 合计    | 132,792,845.90 | 163,651,115.42 |

## 25、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         | 26,624,972.75 | 331,070,391.51 | 326,210,136.35 | 31,485,227.91 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 33,199,047.42  | 32,418,789.82  | 780,257.60    |
| 合计             | 26,624,972.75 | 364,269,438.93 | 358,628,926.17 | 32,265,485.51 |

### (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 | 25,369,532.58 | 279,290,082.03 | 274,705,113.45 | 29,954,501.16 |
| 2、职工福利费       |               | 16,457,698.23  | 16,253,698.23  | 204,000.00    |
| 3、社会保险费       |               | 16,990,040.92  | 16,483,495.42  | 506,545.50    |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 其中：医疗保险费      |               | 16,168,464.48  | 15,671,936.88  | 496,527.60    |
| 工伤保险费         |               | 821,576.44     | 811,558.54     | 10,017.90     |
| 4、住房公积金       | 547,950.00    | 12,656,438.50  | 12,876,791.50  | 327,597.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 707,490.17    | 5,676,131.83   | 5,891,037.75   | 492,584.25    |
| 合计            | 26,624,972.75 | 331,070,391.51 | 326,210,136.35 | 31,485,227.91 |

### (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 |      | 32,438,988.05 | 31,682,374.75 | 756,613.30 |
| 2、失业保险费  |      | 760,059.37    | 736,415.07    | 23,644.30  |
| 合计       |      | 33,199,047.42 | 32,418,789.82 | 780,257.60 |

## 26、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 4,773,271.40  | 2,843,478.63  |
| 消费税     | 1,543.27      | 581.37        |
| 企业所得税   | 38,127,566.09 | 27,171,256.53 |
| 个人所得税   | 2,756,536.58  | 1,566,095.35  |
| 城市维护建设税 | 336,721.47    | 185,591.56    |
| 房产税     |               | 37,585.14     |
| 教育费附加   | 163,267.85    | 89,873.49     |
| 地方教育附加  | 107,657.48    | 58,568.95     |
| 水利建设基金  | 51,980.04     |               |
| 印花税     | 948,910.23    | 704,452.62    |
| 环境保护税   | 2,446.21      | 2,576.82      |
| 合计      | 47,269,900.62 | 32,660,060.46 |

## 27、其他应付款

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 应付股利 | 23,440,048.80 |      |

|       |                |               |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应付款 | 102,180,602.02 | 88,265,352.24 |
| 合计    | 125,620,650.82 | 88,265,352.24 |

**(1) 应付股利**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 23,440,048.80 |      |
| 合计    | 23,440,048.80 |      |

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：

期末无账龄1年以上重要的应付股利。

**(2) 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          |
|----------|----------------|---------------|
| 押金保证金    | 3,794,483.11   | 4,158,374.71  |
| 应付暂收款    | 1,273,331.82   | 3,023,092.74  |
| 应付未付营销费用 | 85,203,813.48  | 71,224,853.47 |
| 其他       | 11,908,973.61  | 9,859,031.32  |
| 合计       | 102,180,602.02 | 88,265,352.24 |

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

其他说明

期末无账龄1年以上重要的其他应付款。

**28、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  | 33,037,074.15 | 6,308,016.24  |
| 一年内到期的长期应付款 |               | 9,806,682.71  |
| 一年内到期的租赁负债  | 9,518,022.97  | 10,579,679.86 |
| 合计          | 42,555,097.12 | 26,694,378.81 |

其他说明：

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1之说明

## 29、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 | 16,803,024.53 | 20,358,473.04 |
| 合计     | 16,803,024.53 | 20,358,473.04 |

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 47,554,717.36  | 26,730,756.93  |
| 抵押借款 | 121,632,658.21 | 150,163,772.99 |
| 信用借款 | 57,744,865.00  | 56,453,434.20  |
| 合计   | 226,932,240.57 | 233,347,964.12 |

## 31、租赁负债

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 租赁付款额   | 110,239,118.35 | 129,891,198.13 |
| 未确认融资费用 | -22,305,723.40 | -27,364,588.07 |
| 合计      | 87,933,394.95  | 102,526,610.06 |

其他说明

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1之说明

## 32、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额         |
|-------|------|--------------|
| 长期应付款 |      | 5,139,831.03 |
| 合计    |      | 5,139,831.03 |

### (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 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|      |  |              |
|------|--|--------------|
| 融资租赁 |  | 5,139,831.03 |
|------|--|--------------|

### 33、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 | 94,895,418.15 | 78,540,000.00 | 62,212,020.52 | 111,223,397.63 | 政府给予的无偿补助 |
| 合计   | 94,895,418.15 | 78,540,000.00 | 62,212,020.52 | 111,223,397.63 | --        |

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 |
|--------------------|---------------|----------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 三金现代中药城项目          | 23,152,500.00 |          |             | 5,670,000.00 |            |      | 17,482,500.00 | 与资产相关       |
| 技术改造项目补贴资金         | 6,125,000.00  |          |             | 1,500,000.00 |            |      | 4,625,000.00  | 与资产相关       |
| 三金现代中药产业化技术改造工程    | 3,507,583.33  |          |             | 859,000.00   |            |      | 2,648,583.33  | 与资产相关       |
| 特色中药眩晕宁产业化项目       | 2,409,166.68  |          |             | 590,000.00   |            |      | 1,819,166.68  | 与资产相关       |
| 广西中药产业化工程院项目       | 266,601.99    |          |             | 132,388.54   |            |      | 134,213.45    | 与资产相关       |
| 企业技术中心创新能力建设项目     | 500,000.00    |          |             | 200,000.00   |            |      | 300,000.00    | 与资产相关       |
| "脑脉泰等特色中药技术改造工程"项目 | 453,333.36    |          |             | 33,333.33    |            |      | 420,000.03    | 与资产相关       |
| 眩晕宁系列产品产业化工程       | 50,000.00     |          |             | 50,000.00    |            |      |               | 与资产相关       |
| 三金片技术改造项目          | 67,500.01     |          |             | 30,000.00    |            |      | 37,500.01     | 与资产相关       |

|                            |              |  |  |            |  |  |              |       |
|----------------------------|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 抗辐射军队特需药品产学研联盟课题项目         | 157,529.17   |  |  | 54,010.00  |  |  | 103,519.17   | 与资产相关 |
| 中药提取数字化控制系统技术节能改造项目        | 90,000.00    |  |  | 40,000.00  |  |  | 50,000.00    | 与资产相关 |
| 中药材提取物加工项目                 | 75,000.00    |  |  | 30,000.00  |  |  | 45,000.00    | 与资产相关 |
| 将燃煤锅炉改造为燃生物质锅炉技术改造项目       | 22,500.00    |  |  | 22,500.00  |  |  |              | 与资产相关 |
| 锅炉除尘冲渣脱硫水改造工程              | 15,000.00    |  |  | 15,000.00  |  |  |              | 与资产相关 |
| 生姜总酚软胶囊研究与开发               | 24,166.67    |  |  | 10,000.00  |  |  | 14,166.67    | 与资产相关 |
| 桂林国家高新区管委会七星区人民政府财政局节能减排资金 | 7,500.00     |  |  | 7,500.00   |  |  |              | 与资产相关 |
| 技术创新示范企业补助                 | 251,971.42   |  |  | 70,759.69  |  |  | 181,211.73   | 与资产相关 |
| 两化融合项目                     | 1,133,845.23 |  |  | 240,336.31 |  |  | 893,508.92   | 与资产相关 |
| 光伏发电项目                     | 4,376,666.67 |  |  | 260,000.00 |  |  | 4,116,666.67 | 与资产相关 |
| 姜素胶丸的开发与应用项目               | 350,000.00   |  |  | 300,000.00 |  |  | 50,000.00    | 与资产相关 |
| 高酚含量生姜品种的选育及栽培基地建设         | 18,333.33    |  |  | 10,000.00  |  |  | 8,333.33     | 与资产相关 |
| 拉莫三嗪片                      | 26,250.00    |  |  | 15,000.00  |  |  | 11,250.00    | 与资产相关 |

|                                    |               |  |  |              |  |  |               |       |
|------------------------------------|---------------|--|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 剂扩改项目                              |               |  |  |              |  |  |               |       |
| 药渣无害处理综合利用项目补助                     | 100,000.00    |  |  | 20,000.00    |  |  | 80,000.00     | 与资产相关 |
| 中成药生产废水处理项目资金补助                    | 250,000.00    |  |  | 50,000.00    |  |  | 200,000.00    | 与资产相关 |
| 二期项目建设扶持资金                         | 10,610,000.00 |  |  | 353,666.67   |  |  | 10,256,333.33 | 与资产相关 |
| 特色中药新版 GMP 改造及产业化项目                | 2,100,000.00  |  |  | 190,000.00   |  |  | 1,910,000.00  | 与资产相关 |
| 西瓜霜清咽含片新产品产业化项目                    | 653,184.39    |  |  | 124,416.07   |  |  | 528,768.32    | 与资产相关 |
| 三金片技术改造                            | 2,270,069.23  |  |  | 651,693.16   |  |  | 1,618,376.07  | 与资产相关 |
| 2015 年第一批自治区企业技改资金                 | 11,625,000.00 |  |  | 1,500,000.00 |  |  | 10,125,000.00 | 与资产相关 |
| 复方罗汉果清肺系列产品全程质控体系及产业化              | 705,000.00    |  |  | 90,000.00    |  |  | 615,000.00    | 与资产相关 |
| 单克隆抗体原液和制剂生产基地建设项目                 | 14,790,000.00 |  |  | 924,375.00   |  |  | 13,865,625.00 | 与资产相关 |
| 三金西瓜霜车间记技术中心改造工程                   | 3,247,700.00  |  |  | 414,600.00   |  |  | 2,833,100.00  | 与资产相关 |
| 生物药 2 类新药"重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液"的研制 | 173,333.34    |  |  | 60,000.00    |  |  | 113,333.34    | 与资产相关 |
| 西瓜霜二次                              | 1,426,666.67  |  |  | 80,000.00    |  |  | 1,346,666.67  | 与资产相关 |



|                             |              |               |  |               |  |  |               |       |
|-----------------------------|--------------|---------------|--|---------------|--|--|---------------|-------|
| 开发与产业化升级研究                  |              |               |  |               |  |  |               |       |
| 桂林西瓜霜技术升级研究及产业化应用           | 266,333.33   |               |  | 34,000.00     |  |  | 232,333.33    | 与资产相关 |
| 三金现代中药产业化改造工程               | 948,750.00   | 490,000.00    |  | 249,750.00    |  |  | 1,189,000.00  | 与资产相关 |
| 浦东新区产业高质量发展专项资金             | 2,047,047.62 |               |  | 1,228,228.56  |  |  | 818,819.06    | 与资产相关 |
| 广西特色水果采后商品化处理与精深加工关键技术研究及应用 | 1,885.71     |               |  | 1,885.71      |  |  |               | 与收益相关 |
| 眩晕宁系列中成药产品二次开发研究            | 600,000.00   |               |  |               |  |  | 600,000.00    | 与收益相关 |
| 广西罗汉果优势特色产业集群项目             |              | 6,000,000.00  |  | 205,744.14    |  |  | 5,794,255.86  | 与资产相关 |
| 三金西瓜霜车间及技术中心改造工程            |              | 10,000,000.00 |  | 3,166,666.67  |  |  | 6,833,333.33  | 与资产相关 |
| 壮药金花抗病毒药效物质基础研究             |              | 150,000.00    |  | 125,500.00    |  |  | 24,500.00     | 与资产相关 |
| 千企技改工程                      |              | 1,900,000.00  |  | 601,666.67    |  |  | 1,298,333.33  | 与资产相关 |
| 集团技改（设备补助）资金                |              | 60,000,000.00 |  | 42,000,000.00 |  |  | 18,000,000.00 | 与资产相关 |

其他说明：

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

## 34、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 | 590,200,000.00 |             |    |       |    |    | 590,200,000.00 |

## 35、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） | 685,784,969.64 |      |      | 685,784,969.64 |
| 其他资本公积     | 4,467,100.00   |      |      | 4,467,100.00   |
| 合计         | 690,252,069.64 |      |      | 690,252,069.64 |

## 36、库存股

单位：元

| 项目  | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|-----|----------------|------|------|----------------|
| 库存股 | 204,003,328.42 |      |      | 204,003,328.42 |
| 合计  | 204,003,328.42 |      |      | 204,003,328.42 |

## 37、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 | -1,143,000.43 | -2,685,514.05 |                    |                      |         | -2,685,514.05 |           | -3,828,514.48 |
| 外币财务报表折算差额       | -1,143,000.43 | -2,685,514.05 |                    |                      |         | -2,685,514.05 |           | -3,828,514.48 |
| 其他综合收益合计         | -1,143,000.43 | -2,685,514.05 |                    |                      |         | -2,685,514.05 |           | -3,828,514.48 |

### 38、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 | 325,497,046.54 |      |      | 325,497,046.54 |
| 合计     | 325,497,046.54 |      |      | 325,497,046.54 |

### 39、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期                          | 上期               |
|-----------------------|-----------------------------|------------------|
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 1,558,199,068.44            | 1,413,490,878.84 |
| 调整后期初未分配利润            | 1,558,199,068.44            |                  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 343,718,942.74              | 277,020,898.87   |
| 应付普通股股利               | 460,218,119.20 <sup>注</sup> | 132,312,709.27   |
| 期末未分配利润               | 1,441,699,891.98            | 1,558,199,068.44 |

注：注 根据 2021 年 5 月 20 日召开的 2020 年度股东大会，公司以 2020 年 12 月 31 日总股本 590,200,000 股扣除公司回购专户已回购股份为基数，按每 10 股派发现金股利 4.00 元（含税），共分配现金股利 230,109,059.60 元(含税)；根据 2021 年 11 月 12 日召开的 2021 年第一次临时股东大会，公司以 2021 年 9 月 30 日总股本 590,200,000 股扣除公司回购专户已回购股份为基数，按每 10 股派发现金股利 4.00 元（含税），共分配现金股利 230,109,059.60 元(含税)

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。

### 40、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 | 1,738,515,635.78 | 446,855,192.35 | 1,563,698,525.22 | 447,917,652.21 |
| 其他业务 | 2,708,916.87     | 242,037.76     | 2,786,148.22     | 943,486.65     |
| 合计   | 1,741,224,552.65 | 447,097,230.11 | 1,566,484,673.44 | 448,861,138.86 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

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, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明

1. 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

| 项 目      | 本期数              |                | 上年同期数            |                |
|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|          | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 中成药（工业）  | 1,590,658,394.62 | 345,506,795.26 | 1,425,252,871.88 | 356,379,730.24 |
| 商品流通（商业） | 43,095,901.46    | 28,192,760.08  | 43,082,439.68    | 29,781,669.32  |
| 其他（工业）   | 88,190,930.73    | 52,588,170.93  | 87,433,155.32    | 53,974,377.00  |
| 其他       | 18,350,551.52    | 20,802,904.78  | 10,139,428.29    | 8,718,763.24   |
| 小 计      | 1,740,295,778.33 | 447,090,631.05 | 1,565,907,895.17 | 448,854,539.80 |

2) 收入按经营地区分解

| 项 目 | 本期数              |                | 上年同期数            |                |
|-----|------------------|----------------|------------------|----------------|
|     | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 境内  | 1,730,845,935.26 | 443,714,038.78 | 1,548,395,216.25 | 442,994,598.96 |
| 境外  | 9,449,843.07     | 3,376,592.27   | 17,512,678.92    | 5,859,940.84   |
| 小 计 | 1,740,295,778.33 | 447,090,631.05 | 1,565,907,895.17 | 448,854,539.80 |

3) 收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目       | 本期数              | 上年同期数            |
|-----------|------------------|------------------|
| 在某一时点确认收入 | 1,740,295,778.33 | 1,565,907,895.17 |
| 小 计       | 1,740,295,778.33 | 1,565,907,895.17 |

## 41、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 消费税     | 4,414.33      | 24,028.65    |
| 城市维护建设税 | 10,718,308.30 | 9,674,478.60 |
| 教育费附加   | 4,732,250.06  | 4,147,755.16 |
| 房产税     | 10,287,402.11 | 9,870,502.79 |
| 土地使用税   | 2,763,569.40  | 2,941,549.95 |
| 车船使用税   | 43,880.16     | 51,765.16    |
| 印花税     | 1,081,950.51  | 897,884.50   |
| 地方教育附加  | 3,155,107.66  | 2,768,458.08 |
| 土地增值税   |               | 15,526.67    |
| 环境保护税   | 17,950.05     | 12,833.59    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 32,804,832.58 | 30,404,783.15 |
|----|---------------|---------------|

#### 42、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 广告及业务宣传费 | 302,425,574.08 | 243,339,785.73 |
| 工资及福利    | 123,117,722.14 | 112,479,617.84 |
| 业务推广费    | 76,506,263.29  | 64,354,972.84  |
| 办公、差旅费   | 24,698,013.68  | 23,561,554.33  |
| 业务招待费    | 17,209,867.57  | 16,005,506.41  |
| 其他       | 20,995,705.56  | 37,734,757.20  |
| 合计       | 564,953,146.32 | 497,476,194.35 |

#### 43、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 工资及福利  | 98,350,696.66  | 67,065,907.26  |
| 折旧、摊销  | 16,513,660.31  | 18,291,744.33  |
| 中介机构费  | 10,846,965.60  | 10,747,109.92  |
| 办公、差旅费 | 10,289,243.34  | 9,814,914.99   |
| 业务招待费  | 2,289,461.54   | 1,675,415.96   |
| 其他     | 18,036,540.33  | 16,946,178.20  |
| 合计     | 156,326,567.78 | 124,541,270.66 |

#### 44、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 咨询服务费 | 74,215,831.64  | 36,602,105.74  |
| 工资及福利 | 63,409,057.89  | 63,130,968.16  |
| 材料费   | 28,860,081.64  | 23,421,716.32  |
| 折旧、摊销 | 19,004,384.90  | 12,851,189.09  |
| 租赁费   | 5,883,000.22   | 6,717,881.76   |
| 其他    | 11,077,548.76  | 11,558,180.65  |
| 合计    | 202,449,905.05 | 154,282,041.72 |

**45、财务费用**

单位：元

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 18,210,432.23  | 11,554,050.80  |
| 利息收入 | -39,265,377.97 | -29,413,696.95 |
| 汇兑损益 | -571,704.43    | -14,573.24     |
| 手续费  | 770,678.04     | 139,170.69     |
| 合计   | -20,855,972.13 | -17,735,048.70 |

**46、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         |
|--------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助   | 62,210,134.81 | 15,872,146.26 |
| 与收益相关的政府补助   | 10,064,424.10 | 8,809,724.37  |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 109,181.23    | 190,239.70    |
| 增值税加计抵减      |               | 193,918.47    |
| 合计           | 72,383,740.14 | 25,066,028.80 |

**47、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 | 4,266.32      | -4,996,913.74 |
| 金融工具持有期间的投资收益  | 606,678.04    | 738,519.02    |
| 处置金融工具取得的投资收益  | -7,348,306.80 | -9,071,784.06 |
| 理财产品收益         | 7,269,940.30  | 10,616,733.30 |
| 合计             | 532,577.86    | -2,713,445.48 |

**48、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              | 1,768,088.56 | 1,339,002.29 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 801,793.30   |              |
| 合计                   | 1,768,088.56 | 1,339,002.29 |

## 49、信用减值损失

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------|---------------|--------------|
| 坏账损失 | -1,276,047.66 | 2,781,653.75 |
| 合计   | -1,276,047.66 | 2,781,653.75 |

## 50、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 | -9,944,123.41  | -388,746.99 |
| 十三、其他               | -8,000,000.00  |             |
| 合计                  | -17,944,123.41 | -388,746.99 |

## 51、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 固定资产处置收益  | 5,607,593.96  |       |
| 无形资产处置收益  | 9,514,442.44  |       |
| 合计        | 15,122,036.40 |       |

## 52、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<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 380,676.62 | 23,934.24  | 380,676.62        |
| 罚没收入        | 260,030.47 | 43,408.36  | 260,030.47        |
| 无法支付的款项     | 218,272.65 |            | 218,272.65        |
| 其他          | 30,644.06  | 47,472.10  | 30,644.06         |
| 合计          | 889,623.80 | 114,814.70 | 889,623.80        |

## 53、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        | 176,580.68 | 7,835,674.76  | 176,580.68 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 124,609.01 | 1,735,198.80  | 124,609.01 |
| 地方水利建设基金    | 455,427.13 | 42.46         |            |
| 违约金及罚款      | 107,374.67 | 1,095,774.63  | 107,374.67 |
| 其他          | 3,102.68   | 21,835.52     | 3,102.68   |
| 合计          | 867,094.17 | 10,688,526.17 | 411,667.04 |

其他说明：

## 54、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 | 87,705,246.80 | 65,487,738.36 |
| 递延所得税费用 | -2,366,545.08 | 1,656,437.07  |
| 合计      | 85,338,701.72 | 67,144,175.43 |

### (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                           | 429,057,644.46 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 64,358,646.66  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,921,320.70   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 284,272.89     |
| 非应税收入的影响                       | -566,902.46    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 3,985,020.20   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -2,112,825.27  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 49,274,407.43  |
| 高新技术企业技术开发费加计扣除的影响             | -31,805,238.43 |
| 所得税费用                          | 85,338,701.72  |

其他说明



## 55、其他综合收益

详见附注五(一)37 之说明。

## 56、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         |
|-------------|----------------|---------------|
| 政府补助        | 92,684,830.89  | 16,918,310.37 |
| 收回的承兑汇票保证金  | 59,602,870.64  |               |
| 活期及协定存款利息收入 | 29,910,186.62  | 12,761,649.39 |
| 收回员工备用金     | 4,291,959.94   | 12,086,718.43 |
| 其他          | 1,825,164.33   | 585,329.69    |
| 合计          | 188,315,012.42 | 42,352,007.88 |

### (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          |
|------------|----------------|----------------|
| 广告费及业务宣传费  | 273,956,848.23 | 261,179,751.02 |
| 业务推广费      | 82,543,471.90  | 75,490,718.49  |
| 技术开发费      | 81,531,600.61  | 63,355,089.95  |
| 支付的承兑汇票保证金 | 76,085,649.00  | 4,000,000.00   |
| 办公差旅费      | 34,987,257.02  | 33,376,469.32  |
| 业务招待费      | 19,499,329.11  | 17,680,922.37  |
| 中介机构费      | 11,084,291.03  | 11,141,122.92  |
| 其他         | 42,685,127.84  | 56,497,457.27  |
| 合计         | 622,373,574.74 | 522,721,531.34 |

### (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            |
|-------------|----------------|------------------|
| 定期存款本金及利息收回 | 198,112,843.41 | 1,126,703,486.83 |
| 合计          | 198,112,843.41 | 1,126,703,486.83 |

## (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          |
|--------|----------------|----------------|
| 定期存款存出 | 392,050,000.00 | 851,500,000.00 |
| 合计     | 392,050,000.00 | 851,500,000.00 |

## (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      |
|------------------|---------------|------------|
| 收回用于质押的定期存款本金及利息 | 50,000,000.00 | 120,000.00 |
| 合计               | 50,000,000.00 | 120,000.00 |

## (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          |
|---------------|---------------|----------------|
| 用于质押借款的定期存款转出 |               | 138,002,194.58 |
| 支付经营租赁款       | 24,136,481.38 |                |
| 支付融资租赁款       | 14,336,566.26 | 11,753,822.67  |
| 合计            | 38,473,047.64 | 149,756,017.25 |

## 57、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                     | 343,718,942.74 | 277,020,898.87 |
| 加：资产减值准备                | 19,220,171.07  | -2,392,906.76  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 78,209,682.66  | 74,895,654.35  |
| 使用权资产折旧                 | 20,122,394.24  |                |
| 无形资产摊销                  | 8,387,655.41   | 5,370,073.67   |
| 长期待摊费用摊销                | 6,273,313.08   | 2,116,457.69   |
| 处置固定资产、无形资产和其他          | -15,122,036.40 |                |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 长期资产的损失（收益以“-”号填列）    |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）   | -256,067.61    | 1,711,264.56   |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）   | -1,768,088.56  | -1,339,002.29  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 8,104,605.59   | -2,195,770.00  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -7,880,884.66  | 2,713,445.48   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -2,523,792.62  | 1,080,514.27   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | 157,247.54     | 575,922.80     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -99,727,240.07 | -18,425,460.28 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -66,831,247.41 | 108,493,122.89 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 120,156,886.70 | 148,367,193.11 |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 410,241,541.70 | 597,991,408.36 |
| 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               | 915,628,284.16 | 974,958,990.69 |
| 减：现金的期初余额             | 974,958,990.69 | 667,951,080.30 |
| 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          | -59,330,706.53 | 307,007,910.39 |

## （2）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           | 915,628,284.16 | 974,958,990.69 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 10,209.95      | 79,533.72      |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 915,452,999.29 | 974,561,196.63 |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 165,074.92     | 318,260.34     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 915,628,284.16 | 974,958,990.69 |

其他说明:

2021年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为915,628,284.16元，2021年12月31日合并资产负债表日“货币资金”余额为1,477,673,729.32元，差异562,045,445.16元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的定期存单质押112,245,472.36元、票据保证金20,482,778.36元和定期存款、结构性存款本金及利息429,317,194.44元。

2020年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为974,958,990.69元，2020年12月31日合并资产负债表日“货币资金”余额为1,361,906,768.60元，差异386,947,777.91元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的定期存单质押160,862,527.91元、票据保证金4,000,000.00元和定期存款、结构性存款本金及利息222,085,250.00元。

## 58、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 | 562,045,445.16 | 其中 132,728,250.72 元为借款质押担保及票据保证金；429,317,194.44 元为初存目的为投资的定期存款及利息。 |
| 固定资产 | 6,236,980.51   | 借款抵押担保   |
| 无形资产 | 15,175,626.76  | 借款抵押担保   |
| 合计   | 583,458,052.43 | --   |

其他说明:

## 59、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 | 17,998,830.91 | 6.3757 | 114,755,146.23 |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    | 28.00         | 0.8176 | 22.89          |
|       |               |        |                |
| 应收账款  | --            | --     |                |
| 其中：美元 |               |        |                |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
|       |               |        |                |

|       |              |        |               |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 长期借款  | --           | --     |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 短期借款  |              |        | 49,257,896.69 |
| 其中：美元 | 7,725,880.56 | 6.3757 | 49,257,896.69 |

(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

1) 公司子公司SANJIN INTERNATIONAL CO., LTD.于英属维京群岛注册，注册号为2020912，财务报表的本位币采用美元结算。

2) 公司孙公司SANJIN PHARMACEUTICAL USA LIMITED 于美国特拉华州注册，注册号为7989168，财务报表的本位币采用美元结算。

## 60、政府补助

### (1) 明细情况

#### 1) 与资产相关的政府补助

| 项目                | 期初递延收益        | 本期新增补助 | 本期摊销         | 期末递延收益        | 本期摊销列报项目 | 说明  |
|-------------------|---------------|--------|--------------|---------------|----------|---|
| 三金现代中药城项目         | 23,152,500.00 |        | 5,670,000.00 | 17,482,500.00 | 其他收益     | 根据桂财建（2012）347号文收到三金现代中药城项目补助款。                       |
| 技术改造项目补贴资金        | 6,125,000.00  |        | 1,500,000.00 | 4,625,000.00  | 其他收益     | 根据临政办复（2013）194号文收到技术改造项目补助款。                         |
| 三金现代中药产业化技术改造工程项目 | 3,507,583.33  |        | 859,000.00   | 2,648,583.33  | 其他收益     | 根据市财企（2011）62号文、市工信（2014）266号文收到三金现代中药产业化技术改造工程项目补助款。 |
| 特色中药眩晕宁产业化项目      | 2,409,166.68  |        | 590,000.00   | 1,819,166.68  | 其他收益     | 根据《关于技术改造项目补贴资金的申请批复》收到特色中药眩晕宁产业化项目补助款。               |
| 广西中药产业化工程院项目      | 266,601.99    |        | 132,388.54   | 134,213.45    | 其他收益     | 根据桂财教（2012）237号文收到广西中药产业化工程院项目补助款。                    |
| 企业技术中心创新能力建设项目    | 500,000.00    |        | 200,000.00   | 300,000.00    | 其他收益     | 根据桂工信投（2013）258号文收到企业技术中心创新能力建设项目补助款。                 |
| “脑脉泰等特色中药         | 453,333.36    |        | 33,333.33    | 420,000.03    | 其他收益     | 根据《脑脉泰等特色中药技术改  |

|  |              |  |            |            |      |  |
|--|--------------|--|------------|------------|------|--|
| 技术改造工程”项目                              |              |  |            |            |      | 造工程》收到技术改造项目补助款。   |
| 眩晕宁系列产品产业化工程                           | 50,000.00    |  | 50,000.00  |            | 其他收益 | 根据桂财企（2011）125号文收到眩晕宁系列产品产业化工程补助款。                                       |
| 三金片技术改造项<br>目                          | 67,500.01    |  | 30,000.00  | 37,500.01  | 其他收益 | 根据桂财教（2012）118号文收到三金片技术改造项目补助款。  |
| 抗辐射军队特需药<br>品产学研联盟课题<br>项目             | 157,529.17   |  | 54,010.00  | 103,519.17 | 其他收益 | 根据《国家科技重大专项课题任务合同书》收到抗辐射军队特需药品产学研联盟课题项目补助款。                              |
| 中药提取数字化控<br>制系统技术节能改<br>造项目            | 90,000.00    |  | 40,000.00  | 50,000.00  | 其他收益 | 根据桂林市节能减排办字（2013）18号文、桂林国家高新区七星区节能减排办字（2013）6号文收到中药提取数字化控制系统技术节能改造项目补助款。 |
| 中药材提取物加工<br>项目                         | 75,000.00    |  | 30,000.00  | 45,000.00  | 其他收益 | 根据桂农产办（2012）10号文收到中药材提取物加工项目补助款。   |
| 将燃煤锅炉改造为<br>燃生物质锅炉技术<br>改造项目           | 22,500.00    |  | 22,500.00  |            | 其他收益 | 根据桂林市节能减排办字（2012）13号文收到将燃煤锅炉改造为燃生物质锅炉技术改造项目补助款。                          |
| 锅炉除尘冲渣脱硫<br>水改造工程                      | 15,000.00    |  | 15,000.00  |            | 其他收益 | 根据《三金集团桂林三金生物药业有限责任公司关于锅炉除尘冲渣脱硫水改造工程环保专项资金申请报告的批复》收到锅炉除尘冲渣脱硫水改造工程补助款。    |
| 生姜总酚软胶囊研<br>究与开发                       | 24,166.67    |  | 10,000.00  | 14,166.67  | 其他收益 | 根据桂财教（2012）118号文收到生姜总酚软胶囊研究与开发补助款。                                       |
| 桂林国家高新区管<br>委会七星区人民政府<br>财政局节能减排<br>资金 | 7,500.00     |  | 7,500.00   |            | 其他收益 | 根据新星发改字（2012）73号文收到桂林国家高新区管委会七星区人民政府财政局节能减排资金补助款。                        |
| 技术创新示范企业<br>补助                         | 251,971.42   |  | 70,759.69  | 181,211.73 | 其他收益 | 根据《关于报送国家和自治区技术创新示范企业补助资金申请材料的通知》收到技术创新示范企业补助款。                          |
| 两化融合项目                                 | 1,133,845.23 |  | 240,336.31 | 893,508.92 | 其他收益 | 根据《关于下达2016年第一批自治区企业技术改造资金项目计  |

|                      |               |  |              |               |      |   |
|----------------------|---------------|--|--------------|---------------|------|---|
|                      |               |  |              |               |      | 划的通知》、《关于下达2016年市本级第二批工业发展专项资金项目计划的通知企业技术改造资金项目计划的通知》、《关于下达2015年市本级工业发展专项资金项目（重点工业产业及战略性新兴产业）计划的通知》收到两化融合项目补助款。 |
| 光伏发电项目               | 4,376,666.67  |  | 260,000.00   | 4,116,666.67  | 其他收益 | 根据《关于下达2015年桂林市本级第二批工业发展专项资金项目计划的通知》、市财企（2016）27号文收到光伏发电项目补助款。  |
| 姜素胶丸的开发与应用项目         | 350,000.00    |  | 300,000.00   | 50,000.00     | 其他收益 | 根据湘财企指（2011）149号文收到姜素胶丸的开发与应用补助款。   |
| 高酚含量生姜品种的选育及栽培基地建设项目 | 18,333.33     |  | 10,000.00    | 8,333.33      | 其他收益 | 根据常财企指（2012）11号文收到高酚含量生姜品种的选育及栽培基地建设项目补助款。  |
| 拉莫三嗪片剂扩改项目           | 26,250.00     |  | 15,000.00    | 11,250.00     | 其他收益 | 根据湘财企指（2012）15号文收到拉莫三嗪片剂扩改补助款。  |
| 药渣无害处理综合利用项目补助       | 100,000.00    |  | 20,000.00    | 80,000.00     | 其他收益 | 根据湘财企指（2015）4号文收到药渣无害处理综合利用项目补助款。   |
| 中成药生产废水处理项目资金补助      | 250,000.00    |  | 50,000.00    | 200,000.00    | 其他收益 | 根据湘财企指（2015）123号文收到中成药生产废水处理项目资金补助款。  |
| 二期项目建设扶持资金           | 10,610,000.00 |  | 353,666.67   | 10,256,333.33 | 其他收益 | 根据湘三金字（2013）02号文、湘三金字（2013）03号文、湘三金字（2013）04号文收到二期项目建设扶持资金补助款。  |
| 特色中药新版GMP改造及产业化项目    | 2,100,000.00  |  | 190,000.00   | 1,910,000.00  | 其他收益 | 根据常财企指（2014）59号文收到特色中药新版GMP改造及产业化项目补助款。   |
| 西瓜霜清咽含片新产品产业化项目      | 653,184.39    |  | 124,416.07   | 528,768.32    | 其他收益 | 根据《关于下达2015年第一批企业技术改造资金项目计划的通知》收到西瓜霜清咽含片新产品产业化项目补助款。  |
| 三金片技术改造              | 2,270,069.23  |  | 651,693.16   | 1,618,376.07  | 其他收益 | 根据《关于下达2017年第一批广西创新驱动发展专项（科技重大专项）公开择优项目的通知》收到三金片技术改造补助款。  |
| 2015年第一批自治           | 11,625,000.00 |  | 1,500,000.00 | 10,125,000.00 | 其他收益 | 根据《关于同意给予桂林三金药  |

|                               |               |               |              |               |      |   |
|-------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|---|
| 区企业技改资金                       |               |               |              |               |      | 业股份有限公司技术改造项目补贴资金的批复》收到2015年第一批自治区企业技改资金补助款。                    |
| 复方罗汉果清肺系列产品全程质控体系及产业化         | 705,000.00    |               | 90,000.00    | 615,000.00    | 其他收益 | 根据桂工信科技（2017）119号文收到复方罗汉果清肺系列产品全程质控体系及产业化补助款。                   |
| 单克隆抗体原液和制剂生产基地建设项目            | 14,790,000.00 |               | 924,375.00   | 13,865,625.00 | 其他收益 | 根据《2018年度上海市临港地区技术改造项目协议书》收到重组抗EGFR人鼠嵌合单克隆抗体产品市级产业专项补助款。        |
| 三金西瓜霜车间及技术中心改造工程              | 3,247,700.00  |               | 414,600.00   | 2,833,100.00  | 其他收益 | 根据市工信（2019）12号文收到三金西瓜霜车间及技术中心改造工程专项补助款。                         |
| 生物药2类新药“重组抗VEGF人源化单克隆体注射液”的研制 | 173,333.34    |               | 60,000.00    | 113,333.34    | 其他收益 | 根据桂科计字（2019）50号文收到生物药2类新药“重组抗VEGF人源化单克隆体注射液”的研制项目专项补助款。         |
| 西瓜霜二次开发与产业化升级研究               | 1,426,666.67  |               | 80,000.00    | 1,346,666.67  | 其他收益 | 根据桂科计字（2017）113号文收到西瓜霜二次开发与产业化升级研究专项补助款。                        |
| 桂林西瓜霜技术升级研究及产业化应用             | 266,333.33    |               | 34,000.00    | 232,333.33    | 其他收益 | 根据市科（2019）69号文收到桂林西瓜霜技术升级研究及产业化应用专项补助款。                         |
| 三金现代中药产业化改造工程                 | 948,750.00    | 490,000.00    | 249,750.00   | 1,189,000.00  | 其他收益 | 根据桂工信投资（2019）92号文《关于广西民营工业企业项目竣工投产奖励资金计划的通知》收到三金现代中药产业化改造工程补助款。 |
| 浦东新区产业高质量发展专项资金               | 2,047,047.62  |               | 1,228,228.56 | 818,819.06    | 其他收益 | 根据《上海市浦东新区重点投资项目申报表》收到上海市浦东新区财政局下发的产业高质量发展专项资金补助款。              |
| 广西罗汉果优势特色产业项目                 |               | 6,000,000.00  | 205,744.14   | 5,794,255.86  | 其他收益 | 根据桂农厅办发（2020）83号文广西罗汉果优势特色产业项目补助款。                              |
| 三金西瓜霜车间及技术中心改造工程              |               | 10,000,000.00 | 3,166,666.67 | 6,833,333.33  | 其他收益 | 根据桂工信纺药（2020）272号文收到三金西瓜霜车间及技术中心改造工程补助款。                        |
| 壮药金花抗病毒药效物质基础研究               |               | 150,000.00    | 125,500.00   | 24,500.00     | 其他收益 | 根据市科（2020）72号文收到壮药金花抗病毒药效物质基础研究项目补助款。                           |



|              |               |               |               |                |      |                                   |
|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------|-----------------------------------|
| 千金技改工程       |               | 1,900,000.00  | 601,666.67    | 1,298,333.33   | 其他收益 | 根据桂工信投融（2021）83号文收到千金技改工程扶持资金补助款。 |
| 集团技改（设备补助）资金 |               | 60,000,000.00 | 42,000,000.00 | 18,000,000.00  | 其他收益 | 根据市政规（2018）22号文收到集团技改（设备补助）资金补助款。 |
| 小 计          | 94,293,532.44 | 78,540,000.00 | 62,210,134.81 | 110,623,397.63 |      |                                   |

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目                         | 期初递延收益     | 本期新增补助 | 本期结转     | 期末递延收益     | 本期结转列报项目 | 说明  |
|-----------------------------|------------|--------|----------|------------|----------|---|
| 广西特色水果采后商品化处理与精深加工关键技术研究及应用 | 1,885.71   |        | 1,885.71 |            | 其他收益     | 根据《广西创新驱动发展专项资金项目课题任务书》收到火龙果、荔枝与副产物提取分离高值化精深加工技术示范推广科技经费。 |
| 眩晕宁系列中成药产品二次开发研究            | 600,000.00 |        |          | 600,000.00 | 其他收益     | 根据桂科计字（2020）238号文收到眩晕宁系列中成药产品二次开发研究专项资金补助款。               |
| 小 计                         | 601,885.71 |        | 1,885.71 | 600,000.00 |          |   |

## 3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目                    | 金额           | 列报项目 | 说明  |
|------------------------|--------------|------|---|
| 重研21全人源抗PD-L1抗体课题经费    | 2,500,000.00 | 其他收益 | 根据广西壮族自治区科学技术厅《“全人源抗PD-L1抗体注射液I期临床开发”课题经费》（桂科计字（2021）75号），收到补助款。                            |
| 企业职工基本养老保险桂林市本级政府补贴    | 1,595,238.60 | 其他收益 | 根据桂林市财政局《关于下达2019年企业职工基本养老保险桂林市本级政府补贴的通知》（市财社（2020）5号），收到补助款。                               |
| 上海市中小企业发展专项资金          | 1,545,780.09 | 其他收益 | 根据浦东新区人民政府《浦东新区“十三五”期间创新性人才财政扶持办法》（浦府（2017）133号），收到补助款。                                     |
| 奉贤区“三个一百”科创型企业研发补贴     | 745,000.00   | 其他收益 | 根据上海市奉贤区产业项目推进联席会议办公室《关于开展奉贤区2021年度“三个一百”科创型企业申报通知》，收到补助款。                                  |
| 激励企业加大研发经费投入专项资金       | 500,000.00   | 其他收益 | 根据广西壮族自治区科学技术厅《关于下达2020年度第一批激励企业加大研发经费投入财政奖补专项资金的通知》（桂科计字（2021）244号），收到补助款。                 |
| 职业技能提升专项资金             | 348,000.00   | 其他收益 | 根据湖南省人力资源和社会保障厅、湖南省财政厅《关于发布〈湖南省职业技能培训补贴标准目录（2019-2021年）〉的通知》（湘人社发（2019）29号），收到补助款           |
| 稳岗补贴-桂林                | 346,929.60   | 其他收益 | 根据广西壮族自治区人力资源和社会保障厅、广西壮族自治区财政厅《关于做好2021年失业保险减负稳岗扩就业工作有关问题的通知》（桂人社发（2021）21号），收到补助款。         |
| 重大产业发展、重大促销活动资金第一批项目资金 | 300,000.00   | 其他收益 | 根据广西壮族自治区工业和信息化厅、广西壮族自治区财政厅《关于下达重大产业发展、重大促销活动资金(中小企业发展扶持)第一批项目计划的通知》（桂工信企业（2021）71号），收到补助款。 |

|                            |            |      |  |
|----------------------------|------------|------|--|
| 桂林市高层次人才伯乐奖                | 250,000.00 | 其他收益 | 根据桂林市人才服务中心《关于开展桂林市高层次人才奖励申报及年度考核工作的通知》（市人才发〔2020〕16号），收到奖励款。                        |
| 减轻企业税费负担补贴资金               | 211,921.30 | 其他收益 | 根据桂林市人民政府办公室《关于印发进一步减轻企业税费负担若干措施的通知》（市政办〔2018〕49号），收到补助款。                            |
| 两化融合贯标认定奖励                 | 200,000.00 | 其他收益 | 根据常德市财政局、常德市工业和信息化局《关于下达2021年湖南省第三批制造强省专项资金(奖励类项目)的通知》（常财企指〔2021〕35号），收到奖励款。         |
| 工业发展奖励资金                   | 200,000.00 | 其他收益 | 根据桂林市七星区人民政府工业和信息化局《关于下达 2019 年桂林国家高新区工业发展政策的通知》，收到补助款。                              |
| 桂林国家高新区工业发展奖励资金            | 200,000.00 | 其他收益 | 根据桂林市七星区人民政府工业和信息化局《关于下达 2019 年桂林国家高新区工业发展政策的通知》，收到补助款。                              |
| 企业高校及科研院所研发奖补资金            | 162,200.00 | 其他收益 | 根据常德市财政局、常德市科学技术局《关于下达2020年企业 高校及科研院所研发奖补资金的通知》（常财教指〔2020〕47号），收到补助款。                |
| 科技创新发展计划重点项目资金             | 150,000.00 | 其他收益 | 根据常德市财政局、常德市科学技术局《关于下达2020年度科技创新发展专项(重点和一般项目)资金的通知》（常财企指〔2020〕75号），收到补助款。            |
| 第一批新增上规工业企业奖励资金            | 100,000.00 | 其他收益 | 根据广西壮族自治区工业和信息化厅、广西壮族自治区财政厅《关于组织开展2019年自治区新增上规工业企业奖励申报工作的通知》（桂工信投资〔2019〕505号），收到补助款。 |
| 企业职工基本养老保险市本级政府补贴          | 84,494.70  | 其他收益 | 根据桂林市人力资源和社会保障局、桂林市财政局《关于贯彻落实企业职工基本养老保险市本级政府补贴有关问题的通知》（市人社发〔2019〕23号），收到补助款。         |
| 工业企业经营贡献奖励                 | 80,000.00  | 其他收益 | 根据桂林市人民政府《关于印发桂林市春节期间稳产保岗若干措施的通知》（市政规〔2021〕2号），收到补助款。                                |
| 技能大师工作室补贴                  | 50,000.00  | 其他收益 | 根据常德市人力资源和社会保障局、常德市财政局《关于做好2021年市级技能大师工作室项目申报评选工作的通知》（常人社发〔2016〕14号），收到补助款。          |
| 高新技术企业认定奖励性后补助             | 50,000.00  | 其他收益 | 根据广西壮族自治区科学技术厅《关于开展2020年度高新技术企业认定奖励性后补助经费申报工作的通知》（桂科高字〔2021〕50号），收到补助款。              |
| 高新技术企业认定和孵化器培育高新技术企业奖励性后补助 | 50,000.00  | 其他收益 | 根据广西壮族自治区科学技术厅《关于申报桂林市2020年高新技术企业认定和孵化器培育高新技术企业奖励性后补助经费的通知》（市科〔2021〕8号），收到补助款。       |
| 临床试验保险补贴                   | 34,608.00  | 其他收益 | 根据上海市科学技术委员会《关于开展生物医药人体临床试验责任保险、生物医药产品责任保险工作的通知》（沪科合〔2020〕4号），收到补助款。                 |
| 桂林市安置就业人数奖励                | 30,000.00  | 其他收益 | 根据中共桂林市临桂区委员会、桂林市临桂区人民政府《关于奖励2020年度工业振兴先进企业和服务业新入库企业的决定》（临委〔2021〕1号），收到奖励款。          |
| 上海市就业困难人员一次性补贴             | 23,275.40  | 其他收益 | 根据上海市人力资源和社会保障局、上海财政局《关于调整本市用人单位吸纳“就业困难人员”一次性补贴标准的通知》（沪人社发                           |

|               |               |      |  |
|---------------|---------------|------|--|
|               |               |      | (2014) 12号), 收到补助款。  |
| 稳岗补贴-常德       | 16,047.74     | 其他收益 | 根据常德市就业服务中心《关于启动2020年市本级失业保险稳岗返还工作的通知》(常就服函〔2020〕2号), 收到补助款。 |
| 科技成果技术交易后补助资金 | 15,000.00     | 其他收益 | 根据桂林高新区科技局《关于申报2019年度和2020年度桂林国家高新区科技成果技术交易后补助经费的通知》, 收到补助款。 |
| 其他            | 274,042.96    | 其他收益 |  |
| 小 计           | 10,062,538.39 |      |  |

#### 4) 财政贴息

##### 公司直接取得的财政贴息

| 项 目  | 期初<br>递延收益 | 本期新增         | 本期结转         | 期末<br>递延收益 | 本期结转<br>列报项目 | 说明   |
|------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--|
| 贷款贴息 |            | 4,059,880.00 | 4,059,880.00 |            | 财务费用         | 根据桂财规〔2021〕1号《关于印发广西壮族自治区民族贸易和民族特需商品生产贷款贴息管理暂行办法的通知》, 收到财政贴息款。 |
| 贷款贴息 |            | 22,412.50    | 22,412.50    |            | 财务费用         | 根据沪自贸临管委〔2020〕198号《中国(上海)自由贸易试验区临港新片区重点企业贷款贴息的实施意见》, 收到财政贴息款。  |
| 小 计  |            | 4,082,292.50 | 4,082,292.50 |            |              |  |

本期计入当期损益的政府补助金额为76,356,851.41元。

## 八、合并范围的变更

### 1、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:

#### 合并范围减少

| 公司名称         | 股权处置方式 | 股权处置时点     | 处置日净资产        | 期初至处置日<br>净利润 |
|--------------|--------|------------|---------------|---------------|
| 桂林金可罐头食品有限公司 | 清算注销   | 2021/12/27 | 40,625,861.75 | 14,617,241.99 |

注: 子公司桂林金可罐头食品有限公司2021年12月27日完成税务注销, 并于2022年2月11日完成工商注销。

## 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 |      |

|                                |      |        |           |         |  |            |
|--------------------------------|------|--------|-----------|---------|--|------------|
| 三金集团湖南三金制药有限责任公司               | 湖南常德 | 湖南常德   | 制造业       | 100.00% |  | 非同一控制下企业合并 |
| 桂林三金大药房有限责任公司                  | 广西桂林 | 广西桂林   | 零售业       | 100.00% |  | 设立         |
| 桂林三金包装印刷有限责任公司                 | 广西桂林 | 广西桂林   | 制造业       | 100.00% |  | 同一控制下企业合并  |
| 桂林三金日化健康产业有限公司                 | 广西桂林 | 广西桂林   | 制造业       | 100.00% |  | 同一控制下企业合并  |
| 桂林三金大健康产业有限公司                  | 广西桂林 | 广西桂林   | 制造业       | 100.00% |  | 同一控制下企业合并  |
| 上海三金生物科技有限公司                   | 上海市  | 上海市    | 医药研发、技术转让 | 100.00% |  | 设立         |
| SANJIN INTERNATIONAL CO., LTD. | 境外   | 英属维京群岛 | 对外投资      | 100.00% |  | 设立         |

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 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：           | --            | --              |
| 投资账面价值合计        | 905,653.06    | 901,386.74      |
| 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 | --            | --              |
| --净利润           | -4,972,537.19 | -108,909,745.65 |
| --综合收益总额        | -4,972,537.19 | -108,909,745.65 |

### (2) 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     |
|-------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| 华能桂林燃气分布式能源有限责任公司 | -103,931,890.31 | -4,976,803.51       | -108,908,693.82 |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (1) 货币资金

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

##### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年12月31日，本公司应收账款的30.19%（2020年12月31日：36.18%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (二) 流动性风险

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

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

| 项目         | 期末数            |                |                |                |               |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|            | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1年以内           | 1-3年           | 3年以上          |
| 短期借款       | 251,677,368.08 | 257,527,870.17 | 257,527,870.17 |                |               |
| 应付票据       | 20,469,220.42  | 20,469,220.42  | 20,469,220.42  |                |               |
| 应付账款       | 159,775,165.75 | 159,775,165.75 | 159,775,165.75 |                |               |
| 其他应付款      | 125,620,650.82 | 125,620,650.82 | 125,620,650.82 |                |               |
| 一年内到期的长期借款 | 33,037,074.15  | 33,666,447.45  | 33,666,447.45  |                |               |
| 一年内到期的租赁负债 | 9,518,022.97   | 12,821,233.44  | 12,821,233.44  |                |               |
| 长期借款       | 226,932,240.57 | 248,286,366.79 | 10,609,371.00  | 237,676,995.79 |               |
| 租赁负债       | 87,933,394.95  | 110,960,832.85 |                | 33,216,531.65  | 77,744,301.20 |
| 长期应付款      |                |                |                |                |               |
| 小计         | 914,963,137.71 | 969,127,787.69 | 620,489,959.05 | 270,893,527.44 | 77,744,301.20 |

(续上表)

| 项目          | 上年年末数          |                |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1年以内           | 1-3年           | 3年以上           |
| 短期借款        | 150,077,410.14 | 153,206,700.69 | 153,206,700.69 |                |                |
| 应付票据        | 4,000,000.00   | 4,000,000.00   | 4,000,000.00   |                |                |
| 应付账款        | 87,560,106.72  | 87,560,106.72  | 87,560,106.72  |                |                |
| 其他应付款       | 88,265,352.24  | 88,265,352.24  | 88,265,352.24  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 16,114,698.95  | 16,820,466.81  | 16,820,466.81  |                |                |
| 长期借款        | 233,347,964.12 | 264,413,946.99 | 11,532,996.10  | 151,647,739.13 | 101,233,211.76 |
| 长期应付款       | 5,139,831.03   | 5,190,805.53   |                | 5,190,805.53   |                |
| 小计          | 584,505,363.20 | 619,457,378.98 | 361,385,622.56 | 156,838,544.66 | 101,233,211.76 |

#### (三) 市场风险

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

##### 1. 利率风险

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

##### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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    | --            | --             | --             | --             |
| （一）交易性金融资产     | 15,113,350.29 | 206,654,738.27 |                | 221,768,088.56 |
| （三）其他权益工具投资    |               |                | 3,302,900.50   | 3,302,900.50   |
| （二）应收款项融资      |               |                | 365,512,866.99 | 365,512,866.99 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 15,113,350.29 | 206,654,738.27 | 368,815,767.49 | 590,583,856.05 |
| 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

公司在资产负债表日根据相同金融资产在活跃市场相同或类似资产或负债的报价作为确定公允价值的依据。

### 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

1. 公司银行短期理财产品中结构性存款嵌入衍生金融工具随存款本金被整体分类为交易性金融资产,公司根据适用的利率计算利息与结构性存款本金合计数确定其公允价值,而适用利率根据合约规定及彭博页面“BFIX”界面公布的欧元兑美元即期价格确定;

2. 公司远期结售汇合约期末根据银行同类产品定价确定公允价值。

### 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. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

2. 对于持有的其他权益工具投资，因被投资企业桂林银行股份有限公司和福建同春药业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计量。

## 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 |
|--------------|------|------|----------------|--------------|---------------|
| 桂林三金集团股份有限公司 | 广西桂林 | 项目投资 | 200,000,000.00 | 61.79%       | 61.79%        |

本企业的母公司情况的说明

桂林三金集团股份有限公司成立于2001年12月13日，现持有统一社会信用代码为91450300732230872U的营业执照，注册资本为20,000.00万元人民币，控股股东为桂林市金科创业投资有限责任公司。

本企业最终控制方是邹节明。

其他说明：

邹节明直接持有本公司9.05%的股权，连同其配偶翁毓玲和其子邹洵、邹准合计持有桂林三金集团股份有限公司19.17%的股权；同时，邹节明家族持有本公司之母公司的第一大股东桂林市金科创业投资有限责任公司64.00%的股权，故邹节明为本公司之实际控制人。

2021年12月21日，公司原实际控制人邹节明逝世。根据《民法典》的相关规定及广西壮族自治区桂林市桂林公证处出具的（2022）桂桂证民字第2207号、第2206号、第2205号《公证书》及股权转让协议，公司实际控制人于2022年3月18日由邹节明变更为邹洵。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七之说明。

## 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七之说明。

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 |
|-------------------|--------|
| 广西医保贸易有限责任公司      | 联营企业   |
| 华能桂林燃气分布式能源有限责任公司 | 联营企业   |

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 |
|-----------------|-------------|
| 桂林三金集团股份有限公司    | 母公司         |
| 桂林金地房地产开发有限责任公司 | 母公司的全资子公司   |

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         |
|-------------------|--------|---------------|---------|----------|---------------|
| 华能桂林燃气分布式能源有限责任公司 | 采购燃气   | 13,849,781.56 |         | 否        | 15,497,927.25 |



|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| 司 |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|

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        |
|-----------------|--------|--------------|--------------|
| 广西医保贸易有限责任公司    | 销售商品   | 5,509,456.29 | 5,443,722.11 |
| 桂林金地房地产开发有限责任公司 | 销售商品   | 7,860.44     | 12,603.50    |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 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  |
|-----------------|--------|------------|------------|
| 桂林三金集团股份有限公司    | 房屋     | 2,000.00   | 2,000.00   |
| 桂林金地房地产开发有限责任公司 | 房屋     | 112,514.29 | 107,142.86 |

## (3) 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 | 6,079,774.97 | 5,930,300.00 |

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方             | 期末余额       |            | 期初余额       |            |
|-------|-----------------|------------|------------|------------|------------|
|       |                 | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       |
| 应收账款  | 桂林金地房地产开发有限责任公司 | 118,140.00 | 5,907.00   | 115,621.16 | 5,781.06   |
|       | 桂林三金集团股份有限公司    |            |            | 2,100.00   | 105.00     |
|       | 广西医保贸易有限责任公司    |            |            | 250,859.76 | 12,542.99  |
| 小计    |                 | 118,140.00 | 5,907.00   | 368,580.92 | 18,429.05  |
| 其他应收款 | 华能桂林燃气分布        | 200,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100,000.00 |

|     |           |            |            |            |            |
|-----|-----------|------------|------------|------------|------------|
|     | 式能源有限责任公司 |            |            |            |            |
| 小 计 |           | 200,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100,000.00 |

## (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       |
|-------|-------------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 华能桂林燃气分布式能源有限责任公司 | 1,558,124.81 | 1,316,792.82 |
| 小 计   |                   | 1,558,124.81 | 1,316,792.82 |
| 合同负债  | 广西医保贸易有限责任公司      | 625,895.43   | 2,575.08     |
|       | 桂林金地房地产开发有限责任公司   | 4,206.02     | 1,502.65     |
| 小 计   |                   | 630,101.45   | 4,077.73     |
| 其他应付款 | 广西医保贸易有限责任公司      | 13,864.00    | 13,864.00    |
| 小 计   |                   | 13,864.00    | 13,864.00    |

## 十三、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

截至2021年12月31日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利       | 293,784,300.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 293,784,300.00 |

## 2、其他资产负债表日后事项说明

根据公司第七届董事会第十次会议决议及2021年第二次临时股东大会审议通过的《关于<公司第一期员工持股计划（草案）>（修订稿）及其摘要（修订稿）》及《关于<公司第一期员工持股计划管理办法>（修订稿）》，公司拟使用库存股执行员工持股计划，该次持股计划参加对象人数不超过260人，资金总额不超过8,462.5513万元，拟通过非交易过户等法律法规允许的方式受让公司回购专用证券账户所持有的股票12,372,151股，受让价格为6.84元/股，不低于公司回购股份均价（13.67元/股）的50%。

截至2022年2月8日止，公司收到第一期员工持股计划认缴资金金额合计人民币84,104,305.00元，对应受让股数12,295,951股，业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》（天健验（2022）47号）。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，该次员工持股计划涉及股票转让已于2022年2月10日完成过户。

该次员工持股计划所获标的股票分两期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至该次员工持股计划名下之日起满12个月、24个月，每期解锁的股票比例分别为50%、50%，各年度具体解锁比例和数量根据持有人考核结果计算确定。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为生产和销售三金西瓜霜系列、三金片系列产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十九)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目    | 本期数        |
|--------|------------|
| 短期租赁费用 | 853,897.96 |
| 合 计    | 853,897.96 |

#### (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目         | 本期数           |
|-------------|---------------|
| 租赁负债的利息费用   | 4,514,673.86  |
| 与租赁相关的总现金流出 | 38,473,047.64 |

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

#### 2. 公司作为出租人

##### (1) 经营租赁

##### 1) 租赁收入

| 项 目  | 本期数           |
|------|---------------|
| 租赁收入 | 928,774.32[注] |

[注]其中，473,133.31元系子公司桂林三金大药房有限责任公司转租本公司房产收入，263,188.57元系子公司桂林三金大

药房有限责任公司陈列费收入

2) 经营租赁资产

| 项 目    | 期末数        |
|--------|------------|
| 投资性房地产 | 208,391.12 |
| 固定资产   | 208,227.83 |
| 小 计    | 416,618.95 |

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)13之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，无不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额。

### 3、其他

1. 根据本期宝船生物医药科技（上海）有限公司和白帆生物科技（上海）有限公司分别与通用电气（中国）融资租赁有限责任公司签订的《所有权转移通知书》，宝船生物医药科技（上海）有限公司和白帆生物科技（上海）有限公司提前行使融资租赁设备的留置权，原融资租赁合同终止，终止时点宝船生物医药科技（上海）有限公司和白帆生物科技（上海）有限公司账面应付融资租赁款余额5,192,575.46元，未确认融资费用余额87,329.57元，公司行使留置权累计付款5,866,610.26元。

2. 根据《有偿收回桂林金可罐头食品有限公司工业用地土地使用权协议》，荔浦市土地储备管理中心以总价人民币3,400.00万元有偿收回桂林金可罐头食品有限公司的宗地（土地证号荔国用（2007）第Bb07054号）土地使用权及地上房产、构筑物 and 机械设备。桂林金可罐头食品有限公司于2020年11月16日预收土地收回补偿款700.00万元，2021年1月4日收到剩余土地收回补偿款2,700.00万元。

## 十六、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 | 1,659,648.28 | 100.00% | 218,166.25 | 13.15% | 1,441,482.03 | 1,730,210.71 | 100.00% | 183,742.51 | 10.62% | 1,546,468.20 |
| 其中：            |              |         |            |        |              |              |         |            |        |              |
| 合计             | 1,659,648.28 | 100.00% | 218,166.25 | 13.15% | 1,441,482.03 | 1,730,210.71 | 100.00% | 183,742.51 | 10.62% | 1,546,468.20 |

按组合计提坏账准备：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

|      |              |            |         |
|------|--------------|------------|---------|
| 1年以内 | 1,295,908.93 | 64,795.45  | 5.00%   |
| 1-2年 | 261,520.00   | 52,304.00  | 20.00%  |
| 2-3年 | 2,305.10     | 1,152.55   | 50.00%  |
| 3年以上 | 99,914.25    | 99,914.25  | 100.00% |
| 合计   | 1,659,648.28 | 218,166.25 | --      |

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） | 1,295,908.93 |
| 1至2年      | 261,520.00   |
| 2至3年      | 2,305.10     |
| 3年以上      | 99,914.25    |
| 合计        | 1,659,648.28 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额       | 本期变动金额    |       |           |    | 期末余额       |
|-----------|------------|-----------|-------|-----------|----|------------|
|           |            | 计提        | 收回或转回 | 核销        | 其他 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 183,742.51 | 46,288.09 |       | 11,864.35 |    | 218,166.25 |
| 合计        | 183,742.51 | 46,288.09 |       | 11,864.35 |    | 218,166.25 |

## （3）本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款11,864.35元。

## （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  |
|------|------------|-----------------|-----------|
| 单位 1 | 620,186.87 | 37.37%          | 31,009.34 |
| 单位 2 | 408,829.85 | 24.63%          | 60,692.12 |

|      |              |        |           |
|------|--------------|--------|-----------|
| 单位 3 | 139,994.00   | 8.44%  | 6,999.70  |
| 单位 4 | 35,652.10    | 2.15%  | 35,652.10 |
| 单位 5 | 30,375.86    | 1.83%  | 30,375.86 |
| 合计   | 1,235,038.68 | 74.42% | --        |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 281,142,578.58 | 187,817,688.56 |
| 合计    | 281,142,578.58 | 187,817,688.56 |

### (1) 应收股利

### (2) 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         |
|------------|----------------|----------------|
| 资金拆借       | 304,000,000.00 | 210,094,339.62 |
| 员工借取备用金及借款 | 5,847,958.68   | 5,141,403.78   |
| 应收暂付款      |                | 262,023.29     |
| 押金保证金      | 1,441,754.00   | 1,936,985.80   |
| 其他         | 1,500,051.48   | 3,137,224.01   |
| 合计         | 312,789,764.16 | 220,571,976.50 |

#### 2) 类别明细情况

| 种类        | 期末数            |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  | 991,914.22     | 0.32   | 991,914.22    | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备 | 311,797,849.94 | 99.68  | 30,655,271.36 | 9.83     | 281,142,578.58 |
| 合计        | 312,789,764.16 | 100.00 | 31,647,185.58 | 10.12    | 281,142,578.58 |

(续上表)

| 种类 | 期初数  |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| 单项计提坏账准备  | 991,914.22     | 0.45   | 991,914.22    | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备 | 219,580,062.28 | 99.55  | 31,762,373.72 | 14.47    | 187,817,688.56 |
| 合计        | 220,571,976.50 | 100.00 | 32,754,287.94 | 14.85    | 187,817,688.56 |

期末单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由              |
|------|------------|------------|----------|-------------------|
| 莫某某  | 991,914.22 | 991,914.22 | 100.00   | 因业务员无力赔偿,预计款项难以收回 |
| 小计   | 991,914.22 | 991,914.22 | 100.00   |                   |

### 3) 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) |               |
| 2021 年 1 月 1 日余额        | 7,335,834.04   | 8,823,852.65          | 16,594,601.25         | 32,754,287.94 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                     | —                     | —             |
| --转入第二阶段                | -2,207,195.60  | 2,207,195.60          |                       | 0.00          |
| --转入第三阶段                |                | -10,769.88            | 10,769.88             | 0.00          |
| 本期计提                    | 6,124,020.73   | 5,808,504.02          | -13,039,627.11        | -1,107,102.36 |
| 2021 年 12 月 31 日余额      | 11,252,659.17  | 16,828,782.39         | 3,565,744.02          | 31,647,185.58 |

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) | 225,053,183.48 |
| 1 至 2 年       | 84,143,911.95  |
| 2 至 3 年       | 53,849.42      |
| 3 年以上         | 3,538,819.31   |
| 合计            | 312,789,764.16 |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明:

本期无实际核销的其他应收款。

## 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      |
|--------------|-------|----------------|--|------------------|---------------|
| 上海三金生物科技有限公司 | 资金拆借  | 304,000,000.00 | 其中 1 年以内<br>220,000,000.00<br>元,1-2 年<br>84,000,000.00 元 | 97.19%           | 27,800,000.00 |
| 莫某某          | 其他    | 991,914.22     | 3 年以上  | 0.32%            | 991,914.22    |
| 众成就娱乐传媒有限公司  | 押金保证金 | 900,000.00     | 3 年以上  | 0.29%            | 900,000.00    |
| 李劲           | 员工备用金 | 761,443.25     | 1 年以内  | 0.24%            | 38,072.16     |
| 谢民           | 员工备用金 | 740,388.86     | 1 年以内  | 0.24%            | 37,019.44     |
| 合计           | --    | 307,393,746.33 | --   | 98.28%           | 29,767,005.82 |

## 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     | 500,166,374.66 |      | 500,166,374.66 | 455,409,406.39 |      | 455,409,406.39 |
| 对联营、合营企业投资 | 905,653.06     |      | 905,653.06     | 901,386.74     |      | 901,386.74     |
| 合计         | 501,072,027.72 |      | 501,072,027.72 | 456,310,793.13 |      | 456,310,793.13 |

## (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 |               |          |
| 桂林三金大药房有限责任公司 | 11,241,467.15 | 3,000,000.00 |      |        |    | 14,241,467.15 |          |



|                                |                |               |  |               |  |  |  |  |                |  |
|--------------------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|--|--|--|----------------|--|
| 桂林三金包装印刷有限责任公司                 | 2,158,986.25   |               |  |               |  |  |  |  | 2,158,986.25   |  |
| 三金集团湖南三金制药有限责任公司               | 160,000,000.00 |               |  |               |  |  |  |  | 160,000,000.00 |  |
| 桂林三金日化健康产业有限公司                 | 38,457,494.78  |               |  |               |  |  |  |  | 38,457,494.78  |  |
| 桂林三金大健康健康产业有限公司                | 41,717,226.48  |               |  |               |  |  |  |  | 41,717,226.48  |  |
| 桂林金可罐头食品有限公司                   | 33,243,031.73  |               |  | 33,243,031.73 |  |  |  |  |                |  |
| 上海三金生物科技有限公司                   | 50,000,000.00  | 75,000,000.00 |  |               |  |  |  |  | 125,000,000.00 |  |
| SANJIN INTERNATIONAL CO., LTD. | 118,591,200.00 |               |  |               |  |  |  |  | 118,591,200.00 |  |
| 合计                             | 455,409,406.39 | 78,000,000.00 |  | 33,243,031.73 |  |  |  |  | 500,166,374.66 |  |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位         | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |    |
|--------------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|--------------|----|
|              |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |                |              | 其他 |
| 一、合营企业       |                |        |      |                     |              |            |                     |            |                |              |    |
| 二、联营企业       |                |        |      |                     |              |            |                     |            |                |              |    |
| 广西医保贸易有限责任公司 | 901,386.74     |        |      | 4,266.32            |              |            |                     |            |                | 905,653.06   |    |
| 小计           | 901,386.74     |        |      | 4,266.32            |              |            |                     |            |                | 905,653.06   |    |
| 合计           | 901,386.74     |        |      | 4,266.32            |              |            |                     |            |                | 905,653.06   |    |

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,477,986,689.29 | 306,625,796.00 | 1,315,839,737.47 | 315,571,375.37 |
| 其他业务 | 1,904,007.56     | 190,316.00     | 1,438,228.80     | 451,946.89     |
| 合计   | 1,479,890,696.85 | 306,816,112.00 | 1,317,277,966.27 | 316,023,322.26 |

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，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

## 1) 收入按商品或服务类型分解

| 项目      | 本期数              |                | 上年同期数            |                |
|---------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|         | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 中成药（工业） | 1,477,986,689.29 | 306,625,796.00 | 1,315,839,737.47 | 315,571,375.37 |
| 其他      | 1,525,842.09     | 2,344.64       | 1,102,045.76     | 263,975.53     |
| 小计      | 1,479,512,531.38 | 306,628,140.64 | 1,316,941,783.23 | 315,835,350.90 |

## 2) 收入按经营地区分解

| 项目 | 本期数              |                | 上年同期数            |                |
|----|------------------|----------------|------------------|----------------|
|    | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 境内 | 1,470,062,688.31 | 303,251,548.37 | 1,299,476,394.31 | 310,007,568.43 |
| 境外 | 9,449,843.07     | 3,376,592.27   | 17,465,388.92    | 5,827,782.47   |
| 小计 | 1,479,512,531.38 | 306,628,140.64 | 1,316,941,783.23 | 315,835,350.90 |

## 3) 收入按商品或服务转让时间分解

| 项目        | 本期数              | 上年同期数            |
|-----------|------------------|------------------|
| 在某一时点确认收入 | 1,479,512,531.38 | 1,316,941,783.23 |
| 小计        | 1,479,512,531.38 | 1,316,941,783.23 |

## 5、研发费用

| 项目     | 本期数           | 上年同期数          |
|--------|---------------|----------------|
| 咨询服务费  | 47,723,263.92 | 110,327,739.05 |
| 工资及福利费 | 7,872,111.38  | 7,834,739.17   |
| 折旧摊销   | 4,898,320.38  | 4,733,372.30   |

|        |               |                |
|--------|---------------|----------------|
| 直接材料投入 | 3,506,427.93  | 734,791.85     |
| 其他     | 448,768.18    | 226,876.33     |
| 合计     | 64,448,891.79 | 123,857,518.70 |

## 6、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 | 7,381,080.11  |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,266.32      | -4,996,913.74 |
| 处置金融工具取得的投资收益  | -7,348,306.80 | -9,071,784.06 |
| 金融工具持有期间的投资收益  | 606,678.04    | 738,519.02    |
| 理财产品收益         | 7,065,098.34  | 6,903,505.99  |
| 合计             | 7,708,816.01  | -6,426,672.79 |

## 十七、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  | 15,378,104.01 |    |
| 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）                             | 76,356,851.41 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 7,269,940.30  |    |
| 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 | 1,792,728.56  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 221,889.15    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 109,181.23    |    |
| 减：所得税影响额   | 17,877,441.98 |    |
| 合计   | 83,251,252.68 | -- |

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

| 项目       | 涉及金额（元）    | 原因  |
|----------|------------|---|
| 地方水利建设基金 | 455,427.13 | 作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。 |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 11.55%     | 0.60        | 0.60        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.75%      | 0.45        | 0.45        |

桂林三金药业股份有限公司

法定代表人：邹洵

2022年4月25日