

# 重庆三圣实业股份有限公司

## 2022 年半年度报告



【2022 年 8 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人项立平、主管会计工作负责人王森及会计机构负责人(会计主管人员)王森声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	19
第五节 环境和社会责任 .....	20
第六节 重要事项 .....	25
第七节 股份变动及股东情况 .....	38
第八节 优先股相关情况 .....	42
第九节 债券相关情况 .....	43
第十节 财务报告 .....	44

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、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。

三、载有公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告原件。

以上文件置备于公司证券部备查。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、三圣股份	指	重庆三圣实业股份有限公司
股东大会	指	重庆三圣实业股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆三圣实业股份有限公司董事会
监事会	指	重庆三圣实业股份有限公司监事会
控股股东	指	潘先文先生
实际控制人	指	潘先文
三圣汽修	指	公司的全资子公司重庆三圣汽车修理有限公司
兰州三圣	指	公司的全资子公司兰州三圣特种建材有限公司
贵阳三圣	指	公司的控股子公司贵阳三圣特种建材有限公司
圣志建材	指	公司的全资子公司重庆圣志建材有限公司
三圣投资	指	公司的全资子公司重庆三圣投资有限公司
百康药业	指	公司的全资子公司辽源市百康药业有限责任公司
三圣埃塞	指	公司的控股子公司三圣埃塞（重庆）实业有限公司
利万家	指	公司的全资子公司重庆利万家商品混凝土有限公司
三圣建材	指	公司的控股子公司三圣建材有限公司
三圣药业	指	公司的孙公司三圣药业有限公司
春瑞医化	指	公司的控股子公司重庆春瑞医药化工有限公司，曾用名重庆市春瑞医药化工股份有限公司
武胜春瑞	指	春瑞医化子公司四川武胜春瑞医药化工有限公司
寿光增瑞	指	春瑞医化子公司山东寿光增瑞化工有限公司
渝北三圣	指	公司的控股子公司重庆市渝北区三圣建材有限公司
合川三圣	指	公司的控股子公司重庆市合川三圣建材有限公司
三盛德龙	指	公司的全资子公司重庆三盛德龙国际贸易有限公司
碚圣医药	指	实际控制人潘先文先生控股的重庆市碚圣医药科技股份有限公司
青峰健康	指	实际控制人潘先文先生控股的重庆青峰健康产业发展有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
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、公司简介

股票简称	三圣股份	股票代码	002742
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆三圣实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三圣股份		
公司的外文名称（如有）	Chongqing Sansheng Industrial Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SSI		
公司的法定代表人	项立平		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张潇	
联系地址	重庆市两江新区水土高新技术产业园 云汉大道 99 号	
电话	023-68239069	
传真	023-68340020	
电子信箱	ir@cqssgf.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	962,826,665.42	1,220,255,739.91	-21.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-40,738,537.48	-16,006,931.98	-154.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-35,750,132.27	-29,517,672.30	-21.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,959,395.02	62,508,850.13	-2.48%
基本每股收益（元/股）	-0.0943	-0.0371	-154.18%
稀释每股收益（元/股）	-0.0943	-0.0371	-154.18%
加权平均净资产收益率	-3.70%	-1.08%	-2.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,111,061,163.44	4,413,070,944.02	-6.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,081,189,903.37	1,120,844,682.25	-3.54%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	321,077.14	
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）	22,460,914.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,064,491.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,698,968.30	

减：所得税影响额	3,705,786.57	
少数股东权益影响额（税后）	4,430,132.90	
合计	-4,988,405.21	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一)主要产品及用途

公司现有建材化工和医药制造两大业务板块。

建材化工板块主要产品为商品混凝土、减水剂、膨胀剂、硫酸。其中，商品混凝土、减水剂、膨胀剂为建筑材料产品，广泛应用于工业与民用建筑、高速公路、铁路、桥梁、隧道、机场、水利水电等；硫酸主要用于生产化肥及化工、轻工、纺织、钢铁、减水剂等非化肥用酸企业。得益于公司在建材化工板块的产业链布局、丰富的行业经验及强有力的技术储备，公司在预拌商品混凝土及外加剂领域依然处于全国领先地位。

医药制造板块主要产品为医药中间体、原料药和制剂产品。医药中间体包括盐酸普鲁卡因、头孢西丁酸中间体、氯霉素中间体、氨曲南中间体、奥司他他中间体等，主要应用于抗生素药、抗丙肝药物索非布韦、糖尿病药物坎格列净、苄星青霉素及头孢西丁、普鲁卡因青霉素及化妆品等，其中氯霉素中间体、盐酸普鲁卡因中间体等产品均占有领先的市场地位。原料药产品有对乙酰氨基酚、盐酸氯哌丁、甲磺酸左氧氟沙星、贝诺酯、盐酸普鲁卡因、盐酸苯海拉明等 20 余种，制剂产品包括复方氨酚苯海拉明片、盐酸氯哌丁片、克拉霉素缓释片、双氯酚酸钠肠溶片、对乙酰氨基酚片、法莫替丁片等 80 余种，主要应用于解热镇痛、抗病毒、抗菌、咳嗽、过敏、局部麻醉等方面，其中，法莫替丁、双氯芬酸钠、硝苯地平、对乙酰氨基酚、呋塞米、诺氟沙星等均为国家基药品种，是用于满足基本药品需求的临床常用药物。

#### (二)主要经营模式

公司业务涉及建材化工和医药制造行业，拥有独立完整的采购、生产和销售体系。公司根据自身实力、宏观经济形势、市场变化，独立自主开展生产经营活动。

##### 1、采购模式

公司始终把建立可靠的生产经营供应链系统作为物资供应管理工作的出发点，根据企业的生产经营特性及不同类别的采购物资属性建立不同的采购模式，有计划的进行区域整合，提高议价能力，主要有招标采购、集中定点、长期战略合作等多种模式。

##### 2、生产模式

公司的所有产品均为自主生产。对于非标准化产品，如商品混凝土、减水剂、医药原料药和中间体等，公司采取订单式生产模式，以销定产。对于标准化产品，如膨胀剂、硫酸，公司根据市场需求规律和产品生产特性，实行库存式生产模式。

##### 3、销售模式

公司的商品混凝土、减水剂、膨胀剂和硫酸均为自主销售。因商品混凝土、减水剂为非标准化产品，售后服务为销售环节中的重要一环。公司的医药中间体产品实行自产自销与定制生产相结合的销售模式，其中自产自销模式以直销为主，经销为辅。药品分为原料药和制剂产品，原料药采用直销模式，制剂产品实行代理模式。位于埃塞俄比亚的三圣建材主要实行订单制销售，三圣药业目前主要实行招投标的销售模式。

#### (三)行业基本情况

##### 1、建材化工板块

建材行业是中国重要的材料工业，广泛应用于建筑、军工、环保、高新技术产业和人民生活等领域。建材行业的发展与宏观经济发展形势密切相关，很大程度上依赖于国民经济运行状况、国家固定资产投资规模及国家投融资政策，特别是受基础设施投资及房地产投资规模等影响。目前，我国正处于新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化和绿色环保化同步推进的关键时期，同时宏观政策对行业发展具有较大影响力。

建材行业区域性特点非常强，受当地人口趋势、经济增速、政策支持、基建投入影响很大。公司建材化工板块的收入大部分来源于商品混凝土并主要集中于重庆区域，长远发展得利于公司所处的市场地利。重庆作为我国中西部地区唯一的直辖市，定位于长江上游地区经济中心、国家西部地区唯一的国家中心城市、国家重要的现代制造业基地、西南地区综合交通枢纽、城乡统筹的特大型城市等，区位优势突出，战略地位重要，是西部大开发的重要战略支点，处在“一带

一路”和长江经济带的联结点上，是中国六大工业基地之一，在国家区域发展和对外开放格局中具有独特而重要的作用，其经济和社会发展迅速。同时，重庆拥有两江新区、自贸试验区、高新区、中新（重庆）战略性互联互通示范项目等一批国家重要开发开放平台，使重庆享有双重政策制度红利和先行先试的开放创新机制优势，且区域发展战略的实施将使未来一段时期市场对建材产品的需求继续保持高位，重庆将以贯彻落实《中国制造 2025》和“互联网+”产业导向、主动融入“一带一路”和长江经济带建设、深入实施五大功能区域发展战略为主线。

## 2、医药制造行业

医药制造业是关系国计民生的重要产业，是培育发展战略性新兴产业的重点领域，是一个与居民生命和健康息息相关的产业。医药行业代表着最新的产业结构演进方向，是我国政府倡导和扶持的重点产业。大力发展医药产业，对于深化医药卫生体制改革、推进健康中国建设、培育经济发展新动力具有重要意义。2021 年中国市场医药产品的销售额占全球医药产品销售市场的 20%；同时中国现已成为全球化学原料药的生产和出口大国，也是全球最大的化学药制剂生产国。近年在国家一系列医改政策的实施引导下，中国医药产业正从制药大国向制药强国转变。

自实施多元化战略，通过并购及项目投资，公司已完成在医药研发、医药中间体、原料药、制剂方面的全产业链布局，2021 年随宏观经济和市场发展我司自主研发、市场开拓等紧跟市场变化，形成以中间体和原料药为基础、以制剂为核心的医药制造业务，为公司贡献业绩。医药中间体是指在化学药物合成过程中制成的中间化学品，属精细化工产品。医药中间体的上游行业是基础化学原料制造业，下游行业是化学药品原料药及制剂制造业。化学药品制剂产品需求具有一定刚性，是国内医药行业中的支柱产业，关系着国民健康、社会稳定和经济发展。改革开放以来，经过数十年的发展，我国已成为全球化学原料药的生产和出口大国，也是全球最大的化学药品制剂生产国。

### （四）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司主营业务在市场波动极大的环境下出现亏损，主要归因于：

1、建材化工板块受到严重市场冲击，再加之公司现金流不足阻碍建材化工板块持续发力，在新冠疫情持续及环保政策日趋严格的背景下，虽通过加强内部管理、优化供应与生产、调整主要产品价格等多种措施虽降低了大幅亏损但无法实现行业高峰期盈利。

2、通过多元化业务模式，实现“建材化工+医药制造”双轮驱动，且受益于强化管理、优化产品、拓展销路等措施，医药制造板块实现了盈利，向公司贡献利润。

## 二、核心竞争力分析

### （一）多元化优势

公司原从事石膏资源综合利用、商品混凝土及外加剂等为主的建材化工业务，取得了区域领先地位。自实施多元化发展战略以来，通过收购兼并，已基本完成第二产业链医药制造板块的布局，形成了以中间体原料药为基础、以制剂为核心的医药制造业务；同时，紧随“一带一路”国家战略，投资医药和新型建材项目，对接国内产业链。

公司建材化工业务与宏观经济周期关联性较大，周期性特征明显，而医药业务与宏观经济周期关联性相对较小，能有效降低宏观经济周期引致的公司经营风险，提高公司经营的安全性。同时，公司可根据的市场情况，通过调节管理模式及产品价格降低产品市场风险，提高公司盈利水平。

### （二）技术优势

公司注重技术研发，通过引进、合作开发和自身研发等多种途径，形成了外加剂、混凝土、药品及中间体等自身的技术体系，拥有众多核心技术，为公司的生产经营提供了有力的技术支撑。

在外加剂领域，公司拥有重庆市科委批准的“重庆市混凝土外加剂工程技术研究中心”，研发团队持续对各类外加剂与混凝土原料的适应性进行理论和实践研究，为客户提供高性价比的产品和服务，并能根据适应性问题为客户提供定制化配方和整体解决方案，以不断满足下游市场多样化需求。

在混凝土领域，公司依托在外加剂领域的技术优势，在自密实、流动性保持、裂缝控制、高层泵送、高标号特殊部位浇筑等混凝土领域形成了核心的应用技术，可供应各种等级的普通混凝土、高强混凝土以及特种混凝土，同时与中国

建筑材料科学研究总院、重庆大学等单位一起参编国家及行业标准实施规范，实施过轨道交通和多项超高层建筑的大型混凝土的供应。

在药品及中间体领域，春瑞医化和百康药业，分别专注于医药中间体和原料药及制剂产品的研发、生产，拥有丰富的以中间体原料药为基础、以制剂为核心的技术人才和工艺储备；公司总部设有医药研发中心专门从事新药研制、药物中间体研发、化学品工艺开发的研究，建立了特色药物研究、药物制剂、药物分析评价及中试研究基地等完整规范的药物研发体系，同时储备研发人才、为企业输送人才，长期致力于抗生素、消化道、呼吸道、内分泌、心血管等方向药物的开发和研究，形成了抗病毒、抗高血压、抗血栓和糖尿病用药等一系列药物研发管线。

### （三）团队及行业经验优势

公司（含前身）及旗下春瑞医化、百康药业成立至今已有数十年历史，专注于各自行业，拥有丰富的市场、生产、管理、技术、研发经验，凭借丰富的产品组合、安全可靠的产品质量获得了良好的市场声誉，形成了良好的市场品牌形象，同时锻炼了一批生产和质量管控的技术骨干和管理人员，并积累了丰富的行业经验。通过积累的丰富行业经验，能够对各自行业以及上下游行业状况有准确的把握，对市场的供给与需求有清晰、敏锐的认识，能准确认识市场的发展动态，结合行业发展趋势、市场竞争状况及企业自身特点制定切合实际的未来发展规划，面对行业波动能快速应对，确保企业稳定、健康发展。特别是在医药领域，公司总部成立了由专业医药管理团队组建的医药事业部、专业医药科研团队组建的医药研发中心，从信息收集、市场开拓、技术支持、人员储备、新药研发、对外合作等各个方面进行整合升级，提升总部职能。

### （四）品种优势

公司是西南地区最大的外加剂生产企业之一，具备规模化生产萘系、聚羧酸、氨基磺酸盐等各种系列减水剂，以及泵送剂、缓凝剂、早强剂、防冻剂、防水剂、速凝剂、膨胀剂等其他外加剂产品，并能根据外加剂与不同混凝土原材料的适应性问题为客户提供定制化配方和整体解决方案。公司旗下混凝土生产企业可供应 C10-C60 的普通混凝土、C60-C100 的高强混凝土和早强混凝土、高性能混凝土、耐久性混凝土、抗渗混凝土等特种混凝土。产品品种多样化是衡量医药中间体企业核心竞争力的因素之一，春瑞医化拥有多品种的产品储备，能满足不同客户的需要，其氯霉素中间体、盐酸普鲁卡因中间体等产品均取得了优秀的市场成绩及领先的市场地位。百康药业拥有丰富的普药储备，包括 20 余种原料药和 80 余种制剂药品，其中，法莫替丁、双氯芬酸钠、硝苯地平、对乙酰氨基酚、呋塞米、诺氟沙星等均为国家基药品种，是用于满足基本药品需求的临床常用药物。

### （五）品牌优势

公司“三圣”商标为国家驰名商标。公司建材业务以“三圣”的品牌为依托，凭借着强大的技术实力，规范的管理模式、完善的机构设置、良好的服务模式，以及多年来在行业积累的经验及市场地位，在市场开拓方面具有得天独厚的品牌优势，各项业务均得到了客户的高度认可，同时与客户建立了良好的合作关系。百康药业是东北地区化学原料药、制剂的重点生产企业，为吉林省医药行业的骨干企业之一。春瑞医化是西南地区医药中间体的重点生产厂家，其多款核心竞争产品，如氯霉素、盐酸普鲁卡因中间体产品市场占有率高，拥有较高的话语权；同时，客户群体稳定，合作良好，拥有众多知名的公司客户，为多家医药类上市公司等下游客户定制产品。

### （六）协同发展优势

公司建材化工领域主要产品包括具有紧密相关性的商品混凝土、膨胀剂、减水剂等新型环保建筑材料和硫酸，公司利用硬石膏生产膨胀剂，利用硬石膏为原料生产硫酸联产水泥、膨胀剂，所产硫酸为生产减水剂的重要原料，所产水泥、减水剂和膨胀剂等为生产商品混凝土的重要原料。医药领域主要包括中间体、原料药及制剂系列产品，形成了以中间体原料药为基础、以制剂为核心的化工医药产业链，并与埃塞三圣药业实现产业对接。

公司已形成“建材化工+医药制造”双轮驱动、国内外产业对接协同的业务模式，产品间构成国内外对接、上下游业务链，有效降低了相关原材料市场波动对公司生产经营的影响，同时产品共享市场资源，国外或下游产品的销售有效带动了公司上游产品市场的开拓，节约了公司产品销售及市场开拓的整体成本。

### （七）区位优势

公司目前收入主要来源于重庆地区，且公司总部地处重庆，地利优势明显。重庆定位于“国家重要中心城市”、“长江上游经济中心”、“西部增长极”、“西南地区综合交通枢纽”，为西部大开发的重要战略支点、“一带一路”和长江经济带重

要联结点，是内陆开放高地，经济和社会发展较快。未来，随着西部大开发、一带一路、长江经济带、中新（重庆）战略性互联互通示范项目、国家统筹城乡发展综合改革试验区等的深入推进和实施，重庆将迎来更大的发展机遇。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	962,826,665.42	1,220,255,739.91	-21.10%	
营业成本	786,621,331.96	999,801,673.34	-21.32%	
销售费用	19,207,380.04	23,290,028.96	-17.53%	
管理费用	102,895,341.53	120,324,696.82	-14.49%	
财务费用	71,162,429.76	76,718,379.66	-7.24%	
所得税费用	-648,986.44	-1,138,299.35	-42.99%	受应纳税所得额变化影响变动
研发投入	8,673,305.69	13,797,246.78	-37.14%	受流动资金紧张影响
经营活动产生的现金流量净额	60,959,395.02	62,508,850.13	-2.48%	
投资活动产生的现金流量净额	-20,546,105.22	84,927,085.72	-124.19%	上期主要为处置土地及关联方归还占用资金，本期无此类事项
筹资活动产生的现金流量净额	-12,129,547.95	-66,901,221.01	-81.87%	归还融资本金及利息总额较上年同期有所下降
现金及现金等价物净增加额	28,505,801.87	80,730,949.12	-64.69%	随以上三项变动

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

#### 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	962,826,665.42	100%	1,220,255,739.91	100%	-21.10%
分行业					
建材化工	503,695,098.01	52.31%	759,202,346.47	62.22%	-33.65%
医药	436,721,765.63	45.36%	437,991,062.43	35.89%	-0.29%
其他业务	22,409,801.78	2.33%	23,062,331.01	1.89%	-2.83%
分产品					
减水剂	42,630,085.02	4.43%	74,101,551.82	6.07%	-42.47%
膨胀剂	19,193,358.62	1.99%	31,612,577.24	2.59%	-39.29%
商品混凝土	420,166,273.09	43.64%	640,087,833.86	52.46%	-34.36%
硫酸	13,464,680.38	1.40%	7,476,819.12	0.61%	80.09%
药品及中间体	436,721,765.63	45.36%	437,991,062.43	35.59%	-0.29%

水泥构件	8,240,700.90	0.86%	5,923,564.43	0.49%	39.12%
其他业务	22,409,801.78	2.33%	23,062,331.01	1.89%	-2.83%
分地区					
重庆地区	712,779,468.22	74.03%	1,032,096,699.46	84.58%	-30.94%
贵州地区	37,963,706.03	3.94%	56,753,570.58	4.65%	-33.11%
吉林地区	192,426,457.48	19.99%	124,210,562.59	10.18%	54.92%
埃塞俄比亚地区	78,725,120.89	8.18%	112,186,720.02	9.19%	-29.83%
其他地区	31,331,869.82	3.25%	27,214,429.72	2.23%	15.13%
分部间抵消	-112,809,758.80	-11.72%	-155,268,573.47	-12.72%	-27.35%
其他业务	22,409,801.78	2.33%	23,062,331.01	1.89%	-2.83%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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						
建材化工	503,695,098.01	437,206,324.40	13.20%	-33.65%	-34.44%	8.51%
医药	436,721,765.63	349,415,007.56	19.99%	-0.29%	4.94%	-16.64%
分产品						
商品混凝土	420,166,273.09	387,121,140.01	7.86%	-34.36%	-34.29%	-1.22%
药品及中间体	436,721,765.63	349,415,007.56	19.99%	-0.29%	4.94%	-16.64%
分地区						
重庆地区	712,779,468.22	584,790,897.80	17.96%	-30.94%	-36.10%	58.52%
吉林地区	192,426,457.48	154,100,246.66	19.92%	54.92%	89.10%	-42.09%
埃塞俄比亚地区	78,725,120.89	55,508,711.61	29.49%	-29.83%	-26.61%	-9.48%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、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
营业外收入	189,374.20	-0.76%	收违约保证金等	否
营业外支出	20,888,342.50	-84.35%	合川区双凤镇牛头冲建筑石料用灰岩矿滞纳金	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	89,671,997.33	2.18%	180,026,046.75	4.08%	-1.90%	
应收账款	1,102,955,570.06	26.83%	1,182,940,925.41	26.81%	0.02%	
存货	319,521,767.94	7.77%	278,929,176.16	6.32%	1.45%	
固定资产	1,002,022,487.23	24.37%	1,045,523,681.14	23.69%	0.68%	
在建工程	292,178,919.02	7.11%	277,642,063.25	6.29%	0.82%	
短期借款	615,007,339.48	14.96%	571,019,449.85	12.94%	2.02%	
合同负债	47,929,709.51	1.17%	53,464,871.59	1.21%	-0.04%	
长期借款			268,000,000.00	6.07%	-6.07%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、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	18,485,959.53	银行承兑汇票、保函保证金及信用证、冻结
应收票据	23,616,551.29	票据池质押、已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
应收账款	802,547,739.49	公司借款质押
固定资产	583,540,905.62	公司借款抵押
无形资产	91,126,391.02	公司借款抵押
合计	1,519,317,546.95	

## 六、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
81,061,612.29	3,084,280.93	2,528.22%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
渝北区古路镇绿色循环建材产业基地项目	自建	是	建材	4,894,178.01	244,469,102.24	自筹	80.00%	0.00	0.00	设备安装工作进行中	2019年09月28日	公告编号：2019-69号
合计	--	--	--	4,894,178.01	244,469,102.24	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、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
重庆春瑞医药化工有限公司	子公司	医药中间体生产销售	9000 万元	912,187,098.67	710,529,477.64	226,036,163.44	49,943,366.14	43,309,516.51
辽源市百康药业有限责任公司	子公司	医药原料药和成品制剂生产销售	5000 万元	423,703,012.25	208,651,660.56	192,463,941.02	16,006,424.43	12,854,519.58
重庆市两江三圣建材有限公司	子公司	商品混凝土的生产销售	5000 万元	316,221,061.46	20,088,757.12	173,357,639.89	19,031,843.00	16,146,081.75
三圣建材有限公司	子公司	预拌商品混凝土、混凝土预制件以及混凝土外加剂的生产、销售及产品运输	100 万美元	94,096,788.83	7,937,267.45	54,953,741.62	8,079,632.39	8,028,564.86
重庆市合川区三圣建材有限公司	子公司	建筑石料用灰岩矿石生产销售	5000 万元	191,865,787.05	2,513,515.08	-	211,947.55	-

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、受宏观经济周期性波动引致的风险

目前公司医药业务收入所占比重虽逐年提升，建材板块收入仍主要来源于商品混凝土和外加剂业务。建材行业的发展很大程度上依赖于国民经济运行状况、国家固定资产投资规模及国家投融资政策，特别是受基础设施投资及房地产投资规模等影响，若相关景气度下降或不能达到预期，将对公司生产经营产生不利影响。

公司将全面分析和研究国家宏观经济走势、行业发展趋势，采取调整经营思路及营销策略、开发新产品提高附加值、开源节流等多种措施应对，从而减少带来的不利影响；依靠公司多元业务协调发展的优势，降低经营风险，提高经营的安全性，提升盈利水平；大力推进实施多元化、国际化发展，加快产业布局，培育新的利润增长点。

### 2、公司业务区域集中的风险

公司产品销售区域集中在重庆及周边地区，如果重庆及周边地区市场出现萎缩或增速放缓的情形，而公司的区域外市场拓展不能达到预期，将对公司生产经营产生不利影响。

公司将充分发挥自身的资源、技术、管理和协同发展等综合竞争优势，大力开拓市场，实施走出去、跨区域发展。大力推进实施多元化、国际化发展，布局新业务，分散业务风险。

### 3、原材料价格波动风险

公司主要产品商品混凝土及外加剂的原材料成本占总成本的比例超过 70%，原材料价格的波动将对公司的营业成本产生重大影响。公司产品的售价会根据原材料价格波动进行相应调整，但这种调整具有滞后性，且调整幅度受限于市场供求状况及公司的议价能力。如果未来原材料价格出现大幅波动，而公司的产品销售结构和价格不能及时作出同步调整，公司的盈利水平将可能因此而出现大幅波动。

公司将通过加强技术创新和精细化管理以形成成本优势，并努力建立更为敏感价格监测机制、销售定价模式和更有效的营销模式，努力减小主要原材料价格波动对公司盈利能力的影响。

### 4、市场竞争风险

作为充分竞争的产品，商品混凝土市场集中度低，混凝土外加剂企业众多，竞争较为激烈。公司将充分发挥自身的资源、技术、管理和协同发展等综合竞争优势，稳健应对市场竞争。

### 5、海外投资的风险

为了实施国际化发展战略，公司在非洲埃塞俄比亚设立公司进行医药、新型建材项目投资，推动公司延伸拓展非洲市场。因此，公司经营会受到国际贸易关系、关税、贸易壁垒、业务所在地相关法规、税务环境、当地政策、汇率变化、自然灾害等多种因素影响。由于相关境外投资所在国的政治、经济、法律环境与国内存在巨大差异，其对外相关政策、法规也存在一定的变动风险，有可能对公司在境外的投资及经营活动产生不利影响。公司将会通过积极加强与我国政府驻外机构人士及机构等沟通交流，全面掌握当地的政策法规，并通过专业化的运作和管理积极防范和降低风险；同时，为减少海外业务对公司整体经营业绩的影响，公司拟通过公开挂牌方式剥离海外业务，出售相关子公司股权。

### 6、资金压力风险

2022 年上半年，公司面临建材主要原材料价格上涨和有息负债需要集中还本付息的情况，为确保 2022 年度不出现严重的金融机构债务违约和经营停摆，乃至严重影响公司持续经营，公司将有限的现金流主要用于采购维持基本生产所需要原材料及归还金融机构贷款。目前，公司资金压力较大，流动资金较为紧张。为有效缓解公司的资金压力，公司通过加强应收账款管理，降低应收账款余额和缩短回收期，提升应收账款周转率；在保证订单按期交付的情况下，制定更加合理的安全库存量，降低库存积压资金，加快存货周转；提升供应链能力，达成更加合适的应付账款支付方式和账期，延长应付账款周转天数。通过应收账款、存货周转率的提高及应付账款周转天数的延长，从而提升营运资金的周转率，增加公司可支配的货币资金；实行精细化管理，根据生产经营情况，科学合理安排库存限额，减少资金沉淀，加快资金周转，在确保生产经营正常资金需求的前提下，尽可能将银行借款控制在较低水平，从而控制成本，降低融资成本和利息费用；另公司正着手调整金融机构用信品种，优化支付方式，降低有息负债的比重及实际利率；通过公司治理

改善盈利能力，恢复金融机构和合作伙伴对公司信任，开展融资项目，拓展融资渠道，同时支持子公司与合作伙伴展开多种形式的合作；引入战略投资者，参与公司经营及战略规划，并提供资金支持。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	39.67%	2022 年 06 月 08 日	2022 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 《2021 年年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2022-25)
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.37%	2022 年 07 月 07 日	2022 年 07 月 07 日	巨潮资讯网 《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-37

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张潇	董事会秘书, 高级管理人员	聘任	2022 年 06 月 20 日	董事会聘任
冯陈	财务总监	离任	2022 年 06 月 13 日	个人原因辞职

### 三、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

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

环境保护相关政策和行业标准

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等国家法律法规。执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》、DB50/418-2016《大气污染物排放标准》、DB50/656—2016《水泥工业大气污染物排放标准》、GB 26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》、DB 50/658—2016《锅炉大气污染物排放标准》、GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》、GB14554-93《恶臭污染物排放标准》、GB8978-1996《污水综合排放标准》、GB21904-2008《化学合成类制药工业水污染物排放标准》、《制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019》、《地下水质量标准》（GB/T14848-2017）、《四川省固定污染物大气挥发性有机物排放标准》（DB51/2377-2017）、《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）等排放标准。

环境保护行政许可情况

上市公司及其子公司均开展建设项目环境影响评价，环境保护行政许可如下：

重庆三圣实业股份有限公司：排污许可证有效期限 2020 年 12 月 20 日至 2025 年 12 月 19 日

重庆三圣实业股份有限公司减水剂分厂：排污许可证有效期限 2020 年 7 月 20 日至 2023 年 7 月 19 日

重庆三圣实业股份有限公司膨胀剂分厂：排污许可证有效期限 2020 年 5 月 12 日至 2023 年 5 月 11 日

四川武胜春瑞医药化工有限公司：排污许可证有效期限 2020 年 7 月 20 日至 2023 年 7 月 19 日

山东寿光增瑞化工有限公司：排污许可证有效期限 2021 年 9 月 7 日至 2026 年 9 月 6 日

辽源市百康药业有限责任公司：排污许可证有效期限 2021 年 8 月 2 日至 2026 年 8 月 1 日

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	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
重庆三圣实业股份有限公司	废气	直接排放，连续、间歇排放	33	生产区域	二氧化硫 < 200mg/m <sup>3</sup> ；氮氧化物 200 < mg/m <sup>3</sup> ；粉尘 < 30 mg/m <sup>3</sup> ；粉尘 < 20/10 mg/m <sup>3</sup> 硫酸雾 < 5mg/m <sup>3</sup> ；	DB50/656-2016《水泥工业大气污染物排放标准》、GB 26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》、DB 50/658—2016《锅炉大气污	/	二氧化硫：64t；氮氧化物 64t；颗粒物：37.92t	否

						染物排放标准》、DB50/418-2016《大气污染物排放标准》			
重庆三圣实业股份有限公司	废水	直接排放, 间歇排放	1	污水处理站	化学需氧量 < 100mg/L; 氨氮 < 15mg/L; 总磷 < 0.5mg/L; PH 值 6~9	《污水综合排放标准》GB8978-1996	/	/	否
四川武胜春瑞医药化工有限公司	废气	直接排放, 连续排放	1	锅炉房	氮氧化物 < 200mg/m <sup>3</sup> ; 二氧化硫 < 200/50mg/m <sup>3</sup> ; 颗粒物 < 30/20mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	二氧化硫: 6.62t; 氮氧化物: 18.62t; 颗粒物: 9.84t	重新申报中	否
四川武胜春瑞医药化工有限公司	废水	间接排放, 入园污水处理	1	厂界南边	氨氮 < 40mg/L; 化学需氧量 < 500mg/L; 总磷 < 4mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	/	重新申报中	否
山东增瑞化工有限公司	废水	间接排放, 入园污水处理	1	污水处理站	氨氮 < 45mg/L; 化学需氧量 < 500mg/L	化学合成类制药工业水污染物排放标准 GB 21904-2008, 污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015, /, 石油化学工业污染物排放标准 GB 31571-2015	/	氨氮: 0.23t/a; 化学需氧 3.28t/a; 总氮 (以 N 计) 1.48t/a	否
山东增瑞化工有限公司	废气	直接排放, 连续排放	1	废气总排放口	臭气浓度 800	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019,	/	VOCs: 2.07t/a	否

					颗粒物 10mg/Nm <sup>3</sup>  甲醛 5mg/Nm <sup>3</sup>  氯化氢 30mg/Nm <sup>3</sup>  挥发性有 机物 60mg/Nm <sup>3</sup>  氯苯类 20mg/Nm <sup>3</sup>  硫化氢 3mg/Nm <sup>3</sup>  甲醇 50mg/Nm <sup>3</sup>  溴离子 5mg/Nm <sup>3</sup>	挥发性有 机物排放 标准 第 6 部分： 有机化工 行业 DB37/280 1.6- 2018,有 机化工企 业污水处 理厂 (站)挥 发性有机 物及恶臭 污染物排 放标准 DB37/316 1-2018, 挥发性有 机物排放 标准第 6 部分：有 机化工行 业 DB37/280 1.6- 2018,区 域性大气 污染物综 合排放标 准 DB37/237 6-2019, 大气污染 物综合排 放标准 GB16297- 19969			
辽源市百康药业有限责任公司	废气	直接排放, 间歇排放	8	生产现场	二氧化硫 <0.5mg// m <sup>3</sup> ; 有机 废气<120 mg/L	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》中二级排放标准	/	/	否
辽源市百康药业有限责任公司	废水	间接排放, 入园区污水处理厂	1	污水处理站	化学需氧 量 <350mg/L ; 生化需 氧量 <220mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》的三级标准	/	/	否

					；氨氮 <30mg/L ；总磷 <3mg/L； 总氮 <35mg/L				
重庆三圣实业股份有限公司减水剂分厂	废气	直接排放，间歇排放	1	生产厂区	臭气浓度 <6000	恶臭污染物排放标准 GB14554-93	/	/	否

#### 对污染物的处理

##### 重庆三圣实业股份有限公司

硫酸联产水泥、膨胀剂生产线每个排污口均配套建设了相应的布袋除尘器或电除尘器，尾吸塔配套建设了脱硫系统和自动在线监测系统。公司高度重视环保工作，每周对布袋除尘器、电除尘器进行检查、维护，保证各个排污口的除尘器正常运行；自动在线监测系统交由具备资质的第三方进行专业运营维护，以保证系统的正常运行。危险废物交有资质第三方单位处理。

##### 四川武胜春瑞医药化工有限公司

废气：各车间安装有尾气吸收装置，采用鼓泡塔+2 级碱吸收工艺，并将各产生 VOCS 单位排气管道进行整合接入总的 VOCS 治理设施。

废水：全厂实现清污分流、废水根据性质分为 A、B、C、D、E 五类，各车间单独修建有对应的废水收集池，然后再通过泵送到污水处理场集中处置，污水处理场采用 MVR 预处理+生化+物化工艺。

固废：一般固废为煤渣和脱硫石膏，修建有专用堆场，一般固废做建筑材料外卖，危废共有 8 种，修建有暂存间，并与四川兴茂石化、南充嘉源、中明环保、乐山高能四家公司签订协议适时转运。

##### 山东增瑞化工有限公司

废水：预处理+水解酸化+高效 USB+A/O 的工艺，经处理达标后排放。在处理污水过程中，专职水分析人员对污水处理过程中的水质进行化验分析，以便于进行污水处理过程跟踪。

废气：废气进行分类收集处置。缩合车间各生产工艺废气，经车间内部废气收集管线分别收集后汇入主管线进入碱液喷淋塔+DMF 喷淋塔+水喷淋塔+活性炭吸附箱处理，处理后的废气汇入厂区废气主管线。对酮车间各生产工艺废气，经车间内部废气收集管线分别收集后汇入主管线进入 DMF 喷淋塔+碱液喷淋塔处理，处理后的废气汇入厂区废气主管线。缩合车间废气与对酮车间废气汇入主管道后一并进入碱液喷淋塔+DMF 喷淋塔+水喷淋塔+碳纤维吸附箱处理后通过 1 根 25m 高的排气筒 P1 排放。

固废：交资质单位处置，与菏泽永舜环保、潍坊清大国华两家公司签订协议适时转运。

生活垃圾：由园区统一收集

##### 辽源市百康药业有限责任公司

配套建设了相应的尾气吸收装置，主要吸收产生的 HCl、SO<sub>2</sub> 废气，原料车间安装有风机与可燃气体报警仪实现联动。污水处理站对难以生化的废水进行预处理后，采用 HABR+SBR 工艺，经处理达标后排放；在处理污水过程中，专职水分析人员对污水处理过程中的水质进行化验分析，以便于进行污水处理过程跟踪。危险废物交有资质第三方单位处理。

#### 环境自行监测方案

根据《企业事业单位环境信息公开办法》、《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》和《排污单位自行监测技术指南》的规定三圣股份、减水剂分厂、武胜春瑞、山东增瑞、百康药业均制定了自行监测方案，并严格按照方案实施监测。

#### 突发环境事件应急预案

三圣股份、减水剂分厂、武胜春瑞、山东增瑞、百康药业均根据各自业务编制了《突发环境事件应急预案》，并在所在地生态环境局进行了备案。每年至少组织开展一次突发环境事件应急演练，并形成文档、图像记录。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

四川武胜春瑞医药化工有限公司：VOCS 专项治理投入约 700 万元，危险废物转移费用为 483 万元，污水处理场预处理扩建大约 260 万元，雨水管网外排口改道和修建初期雨水收集池费用大约 30 万元，新建废旧设备堆场大约 14 万元。环保税于每季度完后由环安部统计数据交财务审核并缴纳环保税。

山东增瑞化工有限公司：投入 541 万元升级 VOCS 处置，危险废物转移费用大约 100 万元，污水处理场预处理扩建大约 150 万元，环保税从四季度开始缴纳 104.35，由安环部统计数据交财务审核并缴纳环保税。

重庆三圣实业股份有限公司：危险废物转移处置费用 24696 元；环保税于每季度后申报环保税，上半年共计缴纳环保税 1.3 万元；按环保行政监管要求，聘请第三方运维单位对我司在线监测设备进行运维，共计使用 6.3 万元；对公司突发环境事件风险评估和应急预案修订，共计使用 19600 元。

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

受到环境保护部门行政处罚的情况

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
重庆三圣实业股份有限公司混凝土分公司	昼间噪声超标	有	罚款 26000 元	无	厂界增设隔音屏，优化生产减少噪声

其他应当公开的环境信息

无

上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 二、社会责任情况

### （1）合法召开股东大会，维护股东权益

公司遵照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，保障股东特别是中小股东的正当权益。公司遵照公司法和中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。股东大会参会方式除现场参会外，还提供网络投票的方式以最大限度的维护中小投资者利益。公司证券部负责股东参会指引、股东登记等事宜，为中小股东参加股东会议提供便利。

### （2）投资者关系管理

本年，公司信息披露内容包括定期报告及其他临时性公告，使投资者更快速的了解公司发展近况，维护广大投资者的利益。同时，公司证券投资部设有投资者热线，并由专人接听投资者咨询，加强与中小投资者之间的沟通。

### （3）关于信息披露与透明度

董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)作为公司指定信息披露媒体。公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者来访接待管理制度》，还通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	潘先文、周廷娥、潘敬坤、张志强、范玉金、杨兴志、吕丹、张孝友、杨长辉、潘金贵、陈勇、杨敏、肖卿萍、曹兴成、黎伟、杨志云		(1) 公司首次公开发行股票招股意向书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。(2) 公司首次公开发行股票招股意向书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。(3) 本人将切实履行上述承诺及其他承诺，如未能履行承诺的，则本人将采取以下措施：①在股东大会上说明未履行承诺的具体原因并向投资者道歉；②在有关监管机关要求的期限内予以纠正；③给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；④有违法所得的，予以没收；⑤其他根据届时规定可以采取的其他措施。	2014 年 02 月 22 日	长期有效	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司		(1) 公司首次公开发行股票招股意向书不存在虚假记载	2014 年 02 月 22 日	长期有效	正在履行

			<p>载、误导性陈述或重大遗漏。(2) 公司首次公开发行股票招股意向书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，且公司控股股东将购回已转让的原限售股份；致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。(3) 公司将切实履行上述承诺及其他承诺，如未能履行承诺的，则公司将采取以下措施：①法定代表人在股东大会上说明未履行承诺的具体原因并向投资者道歉；②在有关监管机关要求的期限内予以纠正；③造成投资者损失的，依法赔偿损失；④有违法所得的，予以没收；⑤其他根据届时规定可以采取的其他措施。</p>			
承诺是否按时履行	是					

## 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

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
重庆市碚圣医药科技股份有限公司	控股股东关联人	2022 年	共同借款逾期未偿还	0	6,412.47	0	6,412.47	6,412.47	现金清偿	6,412.47	3
潘先文	控股股东	2021 年	资金占用	3,737.71	0	3,737.71	0	0	其他		
SSC CONSTRUCTION PLC	控股股东关联人	2021 年	资金占用	2,609.42	0	2,609.42	0	0	其他		
合计				6,347.13	6,412.47	6,347.13	6,412.47	6,412.47	—	6,412.47	—
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				5.71%							
相关决策程序				未经过内部决策程序，公司董事会对此借款事项不知情，故此借款合同未经公司董事会、股东大会审议，且此笔借款并未流入公司银行账户。							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				<p>占用原因系实际控制人规范意识不足，凌驾于公司内部控制之上，经办人员风险意识与法律意识淡薄导致。</p> <p>整改措施：</p> <p>1、提升内部控制环境，审计部组织公司管理层学习《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》，提高管理的规范意识和风险意识；法务部讲解违反相关法律法规应承担的法律责任，提升管理层的遵纪守法意识。</p> <p>2、审计部根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的相关要求，进一步健全内部控制制度，完善内控管理体系，规范内控运行程序，强化资金使用及担保的管理制度。</p> <p>3、人力资源部对发生大股东违规使用资金及担保情况的主要责任人进行处罚。</p> <p>4、完善公司内部审计部门的职能，强化审计部门对大额资金使用以及担保行为的监督检查力度，由每季度检查改为每月检查。</p> <p>5、进一步加强印章管理，严格执行《印章管理制度》，登记规范管理，落实专人负责、杜绝从印章专管人处随意借出印章等不规范用印事项，审计部每季度检查并不定期抽查印章使用的审批程序。</p> <p>6、财务部进一步加强资金的有效管控，严格管理 U 盾等支付介质，加强对资金的支付审批和银行账户的管理。</p> <p>7、要求实际控制人进行相关自查，督促改正，避免今后再出现类似问题。</p>							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				<p>1、公司已于 2022 年 6 月 24 日向碚圣医药发函要求其与恒辉小贷积极沟通协商，及时履行还款义务。上述诉讼事项于 2022 年 7 月 7 日收到重庆市綦江区人民法院一审判决书，公司和碚圣医药需要履行还款义务，公司实控人及其相关方需要承担连带责任。目前公司已经上诉。</p> <p>2、本节第三项批露的 SSC CONSTRUCTION PLC 违规对外担保情况，如 SSC CONSTRUCTION PLC 未能归还抵押担保对应贷款，会增加公司债务和关联方欠款，形成关联方非经营性资金占用，截止 2022 年 6 月 30 日贷款余额本息合计 2,640.64 万元。</p> <p>3、公司将督促控股股东及其关联方一个月内解决资金占用问题和解除违规担保事项。</p>							

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
SSC CONSTRUCTION PLC	实际控制人其他关联方	5,182.56	4.62%	抵押	5年	2,640.64	2.36%	SSC CONSTRUCTION PLC 归还抵押相关借款	2,640.64	6
合计		5,182.56	4.62%	--	--	2,640.64	2.36%	--	--	--
违规原因	公司海外子公司三圣药业有限公司于 2019 年 6 月 26 日与埃塞俄比亚 NIB 国际银行签订抵押担保合同，以其厂房和机器设备作为抵押物为 SSC Construction P.L.C（以下简称“SSC”）向埃塞俄比亚 NIB 国际银行借款 4 亿比尔（折合人民币约 5,183 万元）提供担保，该事项未经公司董事会、监事会和股东大会审议。该违规担保事项系时任董事长和实际控制人规范意识不足，凌驾于公司内部控制之上，经办人员风险意识与法律意识淡薄所致。									
已采取的解决措施及进展	SSC CONSTRUCTION PLC 正积极组织资金归还抵押担保对应的贷款，从而解除此违规担保事项。同时，公司正在开展海外业务剥离的前期工作。									

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

董事会认为：天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2021 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，真实、客观地反映了公司实际的财务状况和经营成果。对于天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告意见类型，公司董事会尊重其独立判断，并高度重视报告涉及事项对公司产生的影响，将采取积极措施尽快消除上述事项影响，维护广大投资者的利益。

#### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司、碚圣医药与重庆市万盛区恒辉小额贷款有限公司借款合同纠纷	4,990	是	一审判决上诉	可能承担还款责任而偿付相关债务,由此可能对公司的财务状况造成较大影响	无	2022年07月08日	巨潮咨询网《关于公司诉讼进展暨收到民事判决书的公告》公告编号:2022-38

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
潘先文	实际控制人	资金占用	其他	责令改正	2022年06月15日	巨潮资讯网《关于实际控制人收到行政监管措施决定书的公告》(公告编号2022-30)
重庆三圣实业股份有限公司	其他	未及时披露关联交易及诉讼、仲裁事项等重大事项	其他	责令改正	2022年06月15日	巨潮资讯网《关于公司收到行政监管措施决定书的公告》(公告编号2022-29)
项立平	董事	未及时披露关联交易及诉讼、仲裁事项等重大事项	其他	监管谈话	2022年06月15日	巨潮资讯网《关于相关人员收到行政监管措施决定书的公告》(公告编号2022-31)
潘呈恭、杨艳	其他	未及时披露关联交易及诉讼、仲裁事项等重大事项	其他	监管谈话	2022年06月15日	巨潮资讯网《关于相关人员收到行政监管措施决定书的公告》(公告编号2022-31)

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

截至本报告期末，公司控股股东、实际控制人潘先文所持公司股份 99%以上处于质押状态，其中 60%以上被司法冻结，其存在负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态。

## 十一、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
潘先文及其控制公司	实际控制人	资金周转	是	6,347.13		6,453.58	5.81%	106.45	
潘先文	实际控制人	共同借款逾期未偿还	是	0	6,412.47				6,412.47
SSC CONSTRUCTION PLC	实际控制人其他关联方	提供违规担保	否	0	2,640.64				2,640.64
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		1、2022年4月18日，潘先文及其控制公司占用资金款及利息通过债务抵销的方式归还期初余额6,347.13万元及利息106.45万元； 2、本期增加9,053.11万元，其中：潘先文6,412.47万元系共同借款逾期未偿还形成非经营性资金占用情况，详见第六节第二项；SSC CONSTRUCTION PLC2,640万元系提供违规担保余额形成的，详见第六节第三项。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
-----	------	------	----------	------------	------------	----	----------	----------

## 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。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	20,000	2020年12月23日	4,928	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是

重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	20,000	2020年06月30日	3,500	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	20,000	2020年07月01日	3,450	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	65,000	2020年12月23日	4,928	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	65,000	2020年06月30日	3,500	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	65,000	2020年07月01日	3,450	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	9,000	2020年06月30日	5,000	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	41,000	2020年05月21日	46,500	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	65,000	2020年05月21日	46,500	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	41,000	2020年05月21日	46,500	连带责任担保	重庆春瑞12%股权		全部债权履行完毕	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	65,000	2021年12月01日	1,600	连带责任担保			主债权履行期届满之日起三年	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	65,000	2022年01月04日	1,600	连带责任担保			主债权履行期届满之日起三年	否	是
重庆三圣实业股份有	2022年06月20日	3,500	2021年12月01日	1,600	连带责任担保	兰州三圣土地		主合同届满之日	否	是

重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	3,500	2022年01月04日	1,600	连带责任担保	兰州三圣土地		主合同届满之日	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	65,000	2021年07月14日	9,000	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	10,000	2021年06月23日	12,000	连带责任担保			主债权履行期届满之日起三年	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	20,000	2021年06月23日	12,000	连带责任担保			主债权履行期届满之日起三年	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年06月20日	9,000	2021年11月26日	3,950	连带责任担保	贵阳三圣土地		主合同届满之日	否	是
重庆三圣实业股份有限公司	2022年04月28日	20,000	2021年11月10日	3,300	连带责任担保	渝北三圣土地		主合同届满之日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			274,500		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)					7,200
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			214,906		报告期末实际对外担保余额合计(A4)					77,708
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
重庆圣志建材有限公司	2022年04月28日	20,000	2021年09月26日	900	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是
辽源市百康药业有限责任公司	2022年04月28日	20,000	2021年09月26日	5,000	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是
重庆利万家商品混凝土有限公司	2022年04月28日	10,000	2020年10月29日	1,015.12	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是
重庆利万家商	2022年04月28日	10,000	2022年03月16日	1,000	连带责任担保			主债权履行期	否	是

品混凝土有限公司	日		日						届满之日起三年		
兰州三圣特种建材有限公司	2022年04月28日	6,000	2020年12月04日	482.88	连带责任担保				主债权履行期届满之日起二年	否	是
重庆春瑞医药化工有限公司	2022年04月28日	30,000	2022年02月11日	6,000	连带责任担保				主债权履行期届满之日起二年	否	是
重庆春瑞医药化工有限公司	2022年04月28日	30,000	2022年04月14日	2,400	连带责任担保				主债权履行期届满之日起二年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			216,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						9,400
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			16,798		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						15,756.48
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	
重庆春瑞医药化工有限公司	2022年04月28日	1,000	2020年04月20日	1,000	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是	
重庆春瑞医药化工有限公司	2022年04月28日	10,000	2022年04月14日	2,400	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是	
重庆春瑞医药化工有限公司	2022年04月28日	10,000	2022年02月11日	6,000	连带责任担保	武胜春瑞房产土地		主债权履行期届满之日起二年	否	是	
重庆春瑞医药化工有限公司	2022年04月28日	10,000	2022年04月14日	2,400	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是	
重庆春瑞医药化工有限公司	2022年04月28日	10,000	2022年02月11日	6,000	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是	
重庆春瑞医药	2022年04月28日	10,000	2022年02月11日	2,400	连带责任担保			主债权履行期	否	是	

化工有限公司	日		日					届满之日起二年		
重庆春瑞医药化工有限公司	2022年04月28日	10,000	2021年02月04日	6,000	连带责任担保			主债权履行期届满之日起二年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			56,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						25,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			26,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						9,327.88
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)			546,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						41,800
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			257,904	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						102,792.36
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										95.07%
其中:										
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)										78,696.71
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										9,997.19
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										88,693.9

采用复合方式担保的具体情况说明

1、在上述担保情况“公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）”中：（1）、由下属子公司辽源市百康药业有限公司、重庆春瑞医药化工有限公司分别为公司提供担保 4928 万元、3500 万元、3450 万元以及下属子公司贵阳三圣特种建材有限公司为公司提供担保 5000 万元均为我公司在重庆农村商业银行股份有限公司重庆北碚支行同一授信项下借款所提供的担保；（2）、由下属子公司重庆春瑞医药化工有限公司、重庆圣志建材有限公司、重庆三圣投资有限公司分别为公司提供担保 46500 万元、46500 万元、46500 万元均为我公司在重庆三峡银行股份有限公司北碚支行同一授信项下借款所提供的担保；（3）、由下属子公司重庆春瑞医药化工有限公司、兰州三圣特种建材有限公司分别为公司提供担保 1600 万元、1600 万元均为我公司在广发银行股份有限公司重庆分行同一授信项下借款所提供的担保；（4）、由下属子公司辽源市百康药业有限公司、重庆利万家商品混凝土有限公司分别为公司提供担保 12000 万元、12000 万元均为我公司在重庆农村商业银行股份有限公司北碚支行同一授信项下借款所提供的担保。

2、在上述担保情况“公司对子公司的担保情况”、“子公司对子公司的担保情况”中由重庆三圣实业股份有限公司、重庆三圣投资有限公司、四川武胜春瑞医药化工有限公司、山东寿光增瑞化工有限公司分别向重庆春瑞医药化工有限公司提供担保 2400 万元、6000 万元均为重庆春瑞医药化工有限公司在重庆银行股份有限公司建北支行同一授信项下借款所提供的担保。

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### 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。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1. 石膏矿采矿权不能获得延续登记的风险

公司有两个石膏矿开采许可证，证书编号分别为 C5001092009117120040283、C5001092011017130104274，生产规模分别为 60 万吨/年、40 万吨/年，上述石膏矿采矿权均于 2020 年 12 月 31 日到期。由于公司合法拥有的石膏采矿权矿区所在位置位于“四山”管制区，受《重庆市人民政府办公厅关于印发 2018 年自然保护区和“四山”管制区矿业权退出工作方案的通知》政策的影响，公司于 2018 年 7 月开始被暂停开采石膏矿。

2022 年 2 月 22 日，重庆市人民政府以《重庆市人民政府关于废止部分市政府规范性文件的决定》（渝府发〔2022〕17 号），废止了《重庆市人民政府办公厅关于印发 2018 年自然保护区和“四山”管制区矿业权退出工作方案的通知》

（渝府办发〔2018〕43 号）文件予以废止。2022 年 2 月 23 日，公司取得了重庆三圣实业股份有限公司石膏分公司、重庆三圣实业股份有限公司石膏分公司一矿等两个矿山的采矿许可证，有效期限自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

公司根据上述信息判断恢复石膏矿开采无实质性障碍，但下一步还需进行安评、环评等过程。

#### 2. 前三大股东股权质押情况

(1) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司第一大股东潘先文先生持有本公司股份 169,865,543.00 股，占公司总股本的 39.32%。其所持公司股份累计被质押、司法冻结股份数额为 169,865,543.00 股，占其所持公司股份的 100%，占公司总股本的 39.32%，其中司法冻结股份数额为 101,990,604 股，占其所持股份的 60.04%，占公司总股本的 23.61%。

(2) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司第二大股东邓涵尹先生持有本公司股份 31,223,816.00 股，占公司总股本的 7.23%。其所持公司股份累计被质押股份数额为 31,223,816.00 股，占其所持公司股份的 100.00%，占公司总股本的 7.23%。

(3) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司第三大股东潘呈恭先生持有本公司股份 26,155,611.00 股，占公司总股本的 6.05%。其所持公司股份累计被质押、司法冻结股份数额为 26,155,611.00 股，占其所持公司股份的 100.00%，占公司总股本的 6.05%，其中司法冻结股份数额为 16,600,000.00 股，占其所持股份的 63.47%，占公司总股本的 3.84%。

#### 3. 长期股权投资质押情况

(1) 公司将其持有辽源市百康药业有限责任公司 100% 的股权质押，用于重庆农村商业银行北碚支行共计 6450 万元的借款，最后一笔借款到期日为 2023 年 5 月 20 日。

(2) 公司将其持有重庆春瑞医药化工有限公司 60%，以及通过重庆三圣投资有限公司持有春瑞的 12% 的股权质押，用于重庆三峡银行北碚支行共计 4.06 亿元的借款，最后一笔借款到期日为 2023 年 5 月 20 日。

#### 4. 控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

三圣股份公司和实际控制人潘先文控制的重庆市碚圣医药科技股份有限公司（以下简称碚圣医药公司）共同与重庆市万盛区恒辉小额贷款有限公司（以下简称恒辉小贷公司）签订 10,000 万元的《借款合同》，恒辉小贷公司将该贷款划入碚圣医药公司。该借款事项未经董事会、股东大会批准。借款期限届满，碚圣医药公司未归还全部借款本金。恒辉小贷公司向法院提起诉讼。

重庆市綦江区人民法院于 2022 年 7 月 4 日对本案作出一审判决，判决结果主要内容如下：

(1) 碚圣医药、公司在本判决生效后 30 日内偿还恒辉公司的借款本金 49,899,751.95 元，利息（截止 2021 年 2 月 16 日的利息为 1,616,971.07 元；从 2021 年 2 月 17 日起，以 49,899,751.95 元为基数，按年利率 24% 计算至本金付清之日止）；

(2) 碚圣医药、公司在本判决生效后 30 日内支付恒辉公司律师费 20 万元；

(3) 潘先文、周廷娥、潘呈恭对上列 1、2 项的请求承担连带清偿责任；

(4) 恒辉公司对潘先文持有的重庆春瑞医药化工有限公司 6.0556% 股权享有质押权，并对该质押股权的折价或者拍卖、变卖价款在上述 1、2 项的债券范围内优先受偿；

(5) 驳回恒辉公司的其他诉讼请求。案件受理费 179,113 元，恒辉公司承担 28,461 元；碚圣医药、公司承担 150,652 元。

该判决尚未生效，公司已提起上诉。

#### 5. 违规对外担保情况

公司海外子公司三圣药业有限公司于 2019 年 6 月 26 日与埃塞俄比亚 NIB 国际银行签订抵押担保合同，以其厂房和机器设备作为抵押物为 SSC Construction P.L.C（以下简称“SSC”）向埃塞俄比亚 NIB 国际银行借款 4 亿比尔（折合人民币约 5,183 万元）提供担保，该事项未经公司董事会、监事会和股东大会审议。该违规担保事项系时任董事长和实际控制人规范意识不足，凌驾于公司内部控制之上，经办人员风险意识与法律意识淡薄所致。

SSC CONSTRUCTION PLC 正积极组织资金归还抵押担保对应的贷款，从而解除此违规担保事项。同时，公司正在开展海外业务剥离的前期工作。

#### 6. 贷款逾期情况

(1) 重庆春瑞医药化工有限公司一笔农业银行重庆北碚支行借款，余额 9,278,777.85，于 2022 年 4 月 18 日逾期；

(2) 重庆三圣实业股份有限公司一笔农业银行重庆北碚支行借款，余额 65,300,000.00 元，于 2022 年 6 月 29 日逾期；

(3) 重庆三圣实业股份有限公司通过深圳联合产权交易所股份有限公司获得深圳市高新投融资担保有限公司定向融资 442,000,000.00 元，于 2022 年 5 月 10 日逾期。

5 月 20 日。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的非金属建材相关业的披露要求

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	26,155,611	6.05%				- 6,538,903	- 6,538,903	19,616,708	4.54%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,155,611	6.05%				- 6,538,903	- 6,538,903	19,616,708	4.54%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	26,155,611	6.05%				- 6,538,903	- 6,538,903	19,616,708	4.54%
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	405,844,389	93.95%				6,538,903	6,538,903	412,383,292	95.46%
1、人民币普通股	405,844,389	93.95%				6,538,903	6,538,903	412,383,292	95.46%
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	432,000,000	93.95%				0	0	432,000,000	95.46%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
潘呈恭	26,155,611	6,538,903	0	19,616,708	潘呈恭于 2021 年 9 月 27 日辞去公司董事长职务并于 2021 年 11 月 25 日辞去总经理职务，公司董监高离职后半年内不得转让其所持本公司股份。	2023 年 3 月 28 日
合计	26,155,611	6,538,903	0	19,616,708	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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	15,252	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	------------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
潘先文	境内自然人	39.32%	169,865,543.00	0		169,865,543.00	质押	165,934,132
							冻结	101,990,604
邓涵尹	境内自然人	7.23%	31,223,816.00	0		31,223,816.00	质押	31,223,816.00
潘呈恭	境内自然人	6.05%	26,155,611.00	0	19,616,708	6,538,903.00	质押	26,155,611.00
							冻结	16,600,000
王南彬	境内自然人	2.68%	11,582,500.00	-4,197,500		11,582,500.00		
#陆丽红	境内自然人	0.74%	3,183,500.00	1,361,200		3,183,500.00		
#丁兰芳	境内自然人	0.72%	3,100,000.00	1,400,000		3,100,000.00		
#吕艳华	境内自然人	0.70%	3,016,460.00	-176,600		3,016,460.00		
#李青	境内自然人	0.69%	3,000,000.00	1,800,700		3,000,000.00		
潘先东	境内自然人	0.63%	2,700,000.00	0		2,700,000.00		
周廷国	境内自然人	0.63%	2,700,000.00	0		2,700,000.00		
上述股东关联关系或一致行动的说明	潘先文为公司实际控制人，潘呈恭为潘先文之子，潘先东为潘先文之弟，周廷国为潘先文之妻弟。							
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 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量						股份种类	
							股份种类	数量
潘先文	169,865,543.00						人民币普通股	169,865,543.00
邓涵尹	31,223,816.00						人民币普通股	31,223,816.00
王南彬	11,582,500.00						人民币普通股	11,582,500.00
潘呈恭	6,538,903						人民币普通股	6,538,903
#陆丽红	3,183,500.00						人民币普通股	3,183,500.00
#丁兰芳	3,100,000.00						人民币普通股	3,100,000.00
#吕艳华	3,016,460.00						人民币普通股	3,016,460.00

#李青	3,000,000.00	人民币普通股	3,000,000.00
潘先东	2,700,000.00	人民币普通股	2,700,000.00
周廷国	2,700,000.00	人民币普通股	2,700,000.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	潘先文为公司实际控制人，潘呈恭为潘先文之子，潘先东为潘先文之弟，周廷国为潘先文之妻弟。		
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）	#陆丽红信用证券账户持有 3,183,500 股。#丁兰芳信用证券账户持有 3,000,000 股。#吕艳华信用证券账户持有 1,176,660 股。#李青信用证券账户持有 3,000,000 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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：重庆三圣实业股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	89,671,997.33	180,026,046.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	41,517,483.77	201,080,277.78
应收账款	1,102,955,570.06	1,182,940,925.41
应收款项融资	20,344,380.74	42,714,039.44
预付款项	38,457,640.95	39,098,733.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	104,930,350.08	79,317,474.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	319,521,767.94	278,929,176.16
合同资产		
持有待售资产	25,850,019.98	25,850,019.98
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,859,034.48	14,560,602.91
流动资产合计	1,760,108,245.33	2,044,517,296.79
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	3,600,000.00	3,600,000.00
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	50,000.00	50,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,002,022,487.23	1,045,523,681.14
在建工程	292,178,919.02	277,642,063.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	478,251,249.25	448,596,054.89
开发支出		
商誉	492,984,146.11	492,984,146.11
长期待摊费用	14,961,230.56	17,243,398.85
递延所得税资产	47,470,406.19	26,902,869.56
其他非流动资产	19,434,479.75	56,011,433.43
非流动资产合计	2,350,952,918.11	2,368,553,647.23
资产总计	4,111,061,163.44	4,413,070,944.02
流动负债：		
短期借款	615,007,339.48	571,019,449.85
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	22,605,145.92	215,010,630.69
应付账款	727,351,213.44	829,632,688.18
预收款项		
合同负债	47,929,709.51	53,464,871.59
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	38,378,702.26	33,696,674.75
应交税费	66,893,772.67	50,530,141.68
其他应付款	134,342,395.13	128,904,009.51
其中：应付利息	2,372,522.52	1,865,736.25
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	503,381,228.02	230,285,902.59
其他流动负债	492,613,431.38	594,377,123.16
流动负债合计	2,648,502,937.81	2,706,921,492.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		268,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	40,265,374.58	57,330,250.09
长期应付职工薪酬		
预计负债	90,531,095.67	
递延收益	69,381,425.64	67,546,932.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	200,177,895.89	392,877,182.40
负债合计	2,848,680,833.70	3,099,798,674.40
所有者权益：		
股本	432,000,000.00	432,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	254,644,478.12	254,644,478.12
减：库存股		
其他综合收益	-219,565,099.61	-220,329,176.53
专项储备	10,392,830.75	10,073,149.07
盈余公积	75,580,396.86	75,580,396.86
一般风险准备		
未分配利润	528,137,297.25	568,875,834.73
归属于母公司所有者权益合计	1,081,189,903.37	1,120,844,682.25
少数股东权益	181,190,426.37	192,427,587.37
所有者权益合计	1,262,380,329.74	1,313,272,269.62
负债和所有者权益总计	4,111,061,163.44	4,413,070,944.02

法定代表人：项立平    主管会计工作负责人：王森    会计机构负责人：王森

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	21,380,597.52	130,768,589.61
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	887,225.53	99,322,124.55

应收账款	390,306,179.57	508,630,121.66
应收款项融资		100,000.00
预付款项	4,770,097.35	5,410,749.43
其他应收款	760,568,606.93	544,609,870.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货	27,469,067.21	33,759,189.80
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	32,687.26	818,794.86
流动资产合计	1,205,414,461.37	1,323,419,440.02
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,600,000.00	3,600,000.00
长期股权投资	1,539,555,831.43	1,539,555,831.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	397,199,546.64	488,983,813.39
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,385,883.18	36,764,512.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,818,699.01	12,811,117.43
递延所得税资产	13,170,805.42	
其他非流动资产	5,278,000.00	5,278,000.00
非流动资产合计	2,005,008,765.68	2,086,993,274.69
资产总计	3,210,423,227.05	3,410,412,714.71
流动负债：		
短期借款	445,880,000.00	395,393,323.94
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,605,145.92	208,331,607.13
应付账款	153,995,001.85	243,432,639.26
预收款项	0.00	
合同负债	22,198,863.14	10,832,029.00
应付职工薪酬	17,917,721.25	15,080,910.04

应交税费	10,440,326.75	13,788,559.80
其他应付款	595,037,188.56	564,420,958.07
其中：应付利息	2,372,522.52	1,865,736.25
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	408,940,319.12	148,964,308.08
其他流动负债	477,131,786.11	521,952,385.07
流动负债合计	2,154,146,352.70	2,122,196,720.39
非流动负债：		
长期借款		268,000,000.00
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	64,124,727.01	
递延收益	2,382,411.88	2,883,790.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,507,138.89	270,883,790.58
负债合计	2,220,653,491.59	2,393,080,510.97
所有者权益：		
股本	432,000,000.00	432,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	252,102,041.56	252,102,041.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,392,830.75	10,073,149.07
盈余公积	75,580,396.86	75,580,396.86
未分配利润	219,694,466.29	247,576,616.25
所有者权益合计	989,769,735.46	1,017,332,203.74
负债和所有者权益总计	3,210,423,227.05	3,410,412,714.71

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	962,826,665.42	1,220,255,739.91
其中：营业收入	962,826,665.42	1,220,255,739.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	996,764,643.56	1,243,117,583.53

其中：营业成本	786,621,331.96	999,801,673.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,204,854.58	9,185,557.97
销售费用	19,207,380.04	23,290,028.96
管理费用	102,895,341.53	120,324,696.82
研发费用	8,673,305.69	13,797,246.78
财务费用	71,162,429.76	76,718,379.66
其中：利息费用	67,264,126.24	69,151,516.18
利息收入	1,467,877.83	3,666,770.91
加：其他收益	22,460,914.30	3,211,284.05
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7,089,915.66	7,918,950.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	321,077.14	13,631,102.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,066,071.04	1,899,493.05
加：营业外收入	189,374.20	338,659.10
减：营业外支出	20,888,342.50	1,023,946.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,765,039.34	1,214,206.15
减：所得税费用	-648,986.44	-1,138,299.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,116,052.90	2,352,505.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,116,052.90	2,352,505.50
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. 归属于母公司所有者的净利润	-40,738,537.48	-16,006,931.98
2. 少数股东损益	16,622,484.58	18,359,437.48
六、其他综合收益的税后净额	1,590,431.34	-39,806,538.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	764,076.92	-28,291,260.20
(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	764,076.92	-28,291,260.20
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	764,076.92	-28,291,260.20
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	826,354.42	-11,515,278.59
七、综合收益总额	-22,525,621.56	-37,454,033.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-39,974,460.56	-44,298,192.18
归属于少数股东的综合收益总额	17,448,839.00	6,844,158.89
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.0943	-0.0371
(二) 稀释每股收益	-0.0943	-0.0371

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：项立平 主管会计工作负责人：王森 会计机构负责人：王森

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	145,311,004.14	424,058,348.01
减：营业成本	133,870,838.87	380,989,403.24
税金及附加	2,439,952.40	4,047,981.34
销售费用	3,356,647.52	10,883,895.17
管理费用	40,908,218.16	59,539,158.28
研发费用	5,257,438.21	9,421,945.78
财务费用	67,463,834.05	67,761,517.96

其中：利息费用	64,038,223.76	60,847,573.17
利息收入	1,108,811.74	2,557,710.24
加：其他收益	668,968.87	599,850.38
投资收益（损失以“-”号填列）	61,470,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,282,414.07	5,917,253.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	194,704.48	13,636,432.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-40,369,837.65	-88,432,017.69
加：营业外收入	82,073.58	46,071.68
减：营业外支出	765,191.31	750,489.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-41,052,955.38	-89,136,435.15
减：所得税费用	-13,170,805.42	-12,593,543.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-27,882,149.96	-76,542,891.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-27,882,149.96	-76,542,891.78
（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	-27,882,149.96	-76,542,891.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0645	-0.1772
（二）稀释每股收益	-0.0645	-0.1772

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	782,632,355.46	1,088,994,582.57
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	3,905,745.24	3,035,600.42
收到其他与经营活动有关的现金	56,755,528.62	143,615,436.70
经营活动现金流入小计	843,293,629.32	1,235,645,619.69
购买商品、接受劳务支付的现金	551,922,102.66	815,133,491.83
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	116,279,397.28	140,055,978.47
支付的各项税费	57,639,389.96	62,377,832.60
支付其他与经营活动有关的现金	56,493,344.40	155,569,466.66
经营活动现金流出小计	782,334,234.30	1,173,136,769.56
经营活动产生的现金流量净额	60,959,395.02	62,508,850.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	930,113.00	78,940,172.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		161,000,002.00
投资活动现金流入小计	930,113.00	239,940,174.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,476,218.22	63,960,471.84

投资支付的现金		
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		91,052,616.44
投资活动现金流出小计	21,476,218.22	155,013,088.28
投资活动产生的现金流量净额	-20,546,105.22	84,927,085.72
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	207,100,000.00	187,710,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	207,100,000.00	187,710,000.00
偿还债务支付的现金	165,237,020.96	203,598,160.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,359,319.55	49,855,115.12
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	1,633,207.44	1,157,945.00
筹资活动现金流出小计	219,229,547.95	254,611,221.01
筹资活动产生的现金流量净额	-12,129,547.95	-66,901,221.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	222,060.02	196,234.28
五、现金及现金等价物净增加额	28,505,801.87	80,730,949.12
加：期初现金及现金等价物余额	49,316,195.46	76,142,109.77
六、期末现金及现金等价物余额	77,821,997.33	156,873,058.89

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	126,980,648.42	407,203,214.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	147,893,442.59	564,561,210.65
经营活动现金流入小计	274,874,091.01	971,764,424.68
购买商品、接受劳务支付的现金	62,020,765.34	480,444,874.62
支付给职工以及为职工支付的现金	29,046,915.43	62,880,970.08
支付的各项税费	7,209,941.27	6,248,420.87
支付其他与经营活动有关的现金	148,445,613.13	433,004,300.40
经营活动现金流出小计	246,723,235.17	982,578,565.97
经营活动产生的现金流量净额	28,150,855.84	-10,814,141.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	460,515.00	672,480.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		161,000,002.00
投资活动现金流入小计	460,515.00	161,672,482.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,143,688.89	2,004,362.89
投资支付的现金		

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		91,052,616.44
投资活动现金流出小计	1,143,688.89	93,056,979.33
投资活动产生的现金流量净额	-683,173.89	68,615,502.67
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	81,500,000.00	65,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	81,500,000.00	65,700,000.00
偿还债务支付的现金	69,170,546.24	105,018,788.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,795,345.92	45,143,364.20
支付其他与筹资活动有关的现金	1,079,644.44	
筹资活动现金流出小计	91,045,536.60	150,162,152.97
筹资活动产生的现金流量净额	-9,545,536.60	-84,462,152.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	17,922,145.35	-26,660,791.59
加：期初现金及现金等价物余额	5,458,452.17	34,618,530.80
六、期末现金及现金等价物余额	23,380,597.52	7,957,739.21

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	432,000.00				254,644.78		-220,329.17	10,073.14	75,580.39		568,875.83		1,120,844.68	192,427.58	1,313,272.26
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	432,000.00				254,644.78		-220,329.17	10,073.14	75,580.39		568,875.83		1,120,844.68	192,427.58	1,313,272.26

	00				12	76. 53	7	6		73		2.2 5	37	9.6 2
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)						764 ,07 6.9 2	319 ,68 1.6 8			- 40, 738 ,53 7.4 8		- 39, 654 ,77 8.8 8	- 11, 237 ,16 1.0 0	- 50, 891 ,93 9.8 8
(一) 综合 收益总额						764 ,07 6.9 2				- 40, 738 ,53 7.4 8		- 39, 974 ,46 0.5 6	17, 448 ,83 9.0 0	- 22, 525 ,62 1.5 6
(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													- 28, 686 ,00 0.0 0	- 28, 686 ,00 0.0 0
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													- 28, 686 ,00 0.0 0	- 28, 686 ,00 0.0 0
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								319 ,68 1.6 8					319 ,68 1.6 8		319 ,68 1.6 8	
1. 本期提 取								319 ,68 1.6 8					319 ,68 1.6 8		319 ,68 1.6 8	
2. 本期使 用																
(六) 其他																
四、本期期 末余额	432 ,00 0,0 00. 00				254 ,64 4,4 78. 12		- 219 ,56 5,0 99. 61	10, 392 ,83 0.7 5	75, 580 ,39 6.8 6			528 ,13 7,2 97. 25		1,0 81, 189 ,90 3.3 7	181 ,19 0,4 26. 37	1,2 62, 380 ,32 9.7 4

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 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	432 ,00 0,0 00. 00				254 ,64 4,4 78. 12		- 158 ,22 7,7 94. 52	9,6 55, 467 .35	75, 580 ,39 6.8 6			902 ,31 3,8 11. 21		1,5 15, 966 ,35 9.0 2	240 ,18 1,3 27. 43	1,7 56, 147 ,68 6.4 5
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	432,000.00				254,644.78		-158,227.94	9,655,467.35	75,580,396.86		902,313.81		1,515,966.35	240,181.32	1,756,147.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-28,291.26	208,840.86			-16,006.93		-44,089.35	6,844.89	37,245.19
（一）综合收益总额							-28,291.26				-16,006.93		-44,089.35	6,844.89	37,245.19
（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															



“一”号填列)										.96		.28
(一) 综合收益总额										- 27,88 .96		- 27,88 .96
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
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							319,6 81.68					319,6 81.68
1. 本期提取							319,6 81.68					319,6 81.68

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	432,000,000.00				252,102,041.56			10,392,830.75	75,580,396.86	219,694,466.29		989,769,735.46

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	432,000,000.00				252,102,041.56			9,655,467.35	75,580,396.86	473,103,571.78		1,242,441,477.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	432,000,000.00				252,102,041.56			9,655,467.35	75,580,396.86	473,103,571.78		1,242,441,477.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								208,840.86		-76,542,891.78		-76,334,050.92
（一）综合收益总额										-76,542,891.78		-76,334,050.92
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润												

分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
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							208,840.86					208,840.86
1. 本期提取							208,840.86					208,840.86
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	432,000,000.00				252,102,041.56		9,864,308.21	75,580,396.86	396,560,680.00			1,166,107,426.63

### 三、公司基本情况

重庆三圣实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名重庆三圣特种建材股份有限公司，前身系重庆市江北特种建材有限公司，于 2002 年 5 月 10 日在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 9150010973659020XY 的营业执照，截至 2021 年 12 月 31 日公司注册资本 432,000,000.00 元，股份总数 432,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 26,155,611 股；无限售条件的流通股份 A 股 405,844,389 股。公司股票已于 2015 年 2 月 17 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司主要涉及建材化工和医药制造两大业务板块。其中建材化工板块主要从事商品混凝土、减水剂、膨胀剂、硫酸等产品的生产和销售；医药制造主要从事医药中间体、原料药和制剂产品的制造销售。

本公司将重庆市两江三圣建材有限公司、重庆市北碚区三圣新材料科技有限公司、重庆三圣汽车修理有限公司、重庆三圣投资有限公司、重庆市合川区三圣建材有限公司、重庆市渝北区三圣建材有限公司、重庆圣志建材有限公司、重庆

利万家商品混凝土有限公司、重庆三盛德龙国际贸易有限公司、三圣埃塞（重庆）实业有限公司、贵阳三圣特种建材有限公司、兰州三圣特种建材有限公司、三圣建材有限公司、辽源市百康药业有限责任公司、重庆春瑞医药化工有限公司 15 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本报告第十节八和九之说明。

## 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 2022 年净利润为 -2,411.61 万元，亏损金额重大；截至 2022 年 6 月 30 日，货币资金中非受限资金为 8,269.57 万元，有息负债为 167,941.90 万元。同时，公司存在欠付员工工资、商业承兑汇票到期未兑付和欠缴社保、税费的情况。这些事项或情况，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。针对上述情况，公司拟采取积极解决合同纠纷，加强应收款项的催收，扩展新的业务渠道，整合业务资源，稳定人员和优化运营管理，出售资产，获取公司主要股东自 2021 年 12 月 31 日起至少 12 个月内向本公司提供必要的财务支持的承诺等措施来改善持续经营能力。

上述改善措施将有助于公司维持持续经营能力，且实施上述措施不存在重大障碍，故公司以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但如果上述改善措施不能实施，则公司可能不能持续经营，故公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

## 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、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，三圣药业有限公司、三圣建材有限公司等境外子公司从事境外经营，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、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。

#### 8、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即期汇率的近似汇率折算，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，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

#### 9、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——应收公司集团内部往来款	关联关系	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收备用金组合		
其他应收款——应收往来款组合		
其他应收款——其他组合		
长期应收款——保证金组合	融资性售后回租产生的保证金	

(3)按组合计量预期信用损失的应收款项

1)具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	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——应收公司集团内部销售商品款项组合	关联关系	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	建材板块应收账款 预期信用损失率(%)	医药板块应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	2.25	3.00
1-2 年	12.73	10.00
2-3 年	38.08	20.00
3-4 年	65.47	50.00
4-5 年	100.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3)应收商业承兑汇票

公司将应收承兑汇票按照金融工具类型划分为银行承兑汇票和商业承兑汇票组合两种。对应收银行承兑汇票，票据到期由承兑银行无条件支付票面金额给收款人或持票人，预期信用损失低且自初始确认后未显著增加，公司认为其预期违约概率为 0；对商业承兑汇票，公司认为其违约概率与账龄存在相关性，参照上述应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备。

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。

(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——应收公司集团内

部往来款

关联关系

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

其他应收款——应收押金保证金

组合

款项性质

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

其他应收款——应收备用金组合

其他应收款——应收往来款组合

其他应收款——其他组合

长期应收款——保证金组合

融资性售后回租产生的保证金

## 10、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

### 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。

## 11、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。

## 12、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	20	5	4.75
专用设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5
运输工具	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19

## 13、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。

## 14、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。

## 15、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、采矿权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 采矿权按实际矿石消耗量占矿石保有经济储量的比例摊销。除采矿权外，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	土地权证使用年限
采矿权	矿石消耗量占矿石保有经济储量的比例
非专利技术	5、10
专利权	20
其他	5

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。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

项目	判断依据
商标使用权	鉴于该商标对应产品的寿命周期无法确定且商标使用权有效期延续的可能性较大，其使用寿命不确定

### （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。

## 16、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。

## 17、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。

## 18、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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。

### 19、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。

### 20、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

#### 1. 收入确认原则

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

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

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

#### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

#### 3. 收入确认的具体方法

公司销售产品属于在某一时点履行的履约义务，收入确认具体方法如下：

##### (1) 商品混凝土业务

由公司将生产的商品混凝土运至客户指定的地点，经施工方或工程监理公司现场质量抽查验收合格后，由客户指定人员对商品混凝土的型号、数量在送货单上签字确认。公司每月根据送货单统计商品混凝土的供应量并填写结算表，由客户盖章确认。财务部门当月根据送货单统计商品混凝土的供应量和合同单价计算销售金额，确认收入。

#### (2) 混凝土外加剂业务

由公司将生产的混凝土外加剂运至客户指定的地点，经客户现场质量抽查验收合格后，由客户指定人员对混凝土外加剂的型号、数量在送货单上签字确认后，公司每月统计外加剂的供应量并填写结算表，由客户盖章确认。财务部门当月根据结算单和合同单价计算销售金额，确认收入。

#### (3) 硫酸业务

由公司或客户委托有运输资质的第三方到公司提取：硫酸装入运输车槽罐前，公司出具硫酸合格证。硫酸运输至客户指定地点，经客户指定人员对硫酸的型号、数量在送货单上签字确认，公司每月根据送货单回执确认收入。

由客户自行到公司提取：硫酸装入客户运输车槽罐前，公司出具硫酸合格证，并由客户指定人员在送货单上签字确认，公司每月根据送货单回执确认收入。

#### (4) 化工原料药、成品药

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。

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

## 21、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。

## 22、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。

## 23、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 24、其他重要的会计政策和会计估计

### 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 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。

## 25、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

### (2) 重要会计估计变更

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	15%[注 1]、13%、9%、3%[注 2]
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%[注 3]、1%[注 3]
企业所得税	应纳税所得额	免税、15%、25%、30%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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%
重庆市两江三圣建材有限公司	15%
重庆圣志建材有限公司	15%
重庆利万家商品混凝土有限公司	15%
贵阳三圣特种建材有限公司	15%
重庆春瑞医药化工有限公司	15%
四川武胜春瑞医药化工有限公司	15%
三圣药业有限公司	30%
三圣建材有限公司	30%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

根据财政部、税务总局、国家发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告 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。本公司及子公司重庆市两江三圣建材有限公司、重庆圣志建材有限公司、重庆利万家商品混凝土有限公司、贵阳三圣特种建材有限公司、重庆春瑞医药化工有限公司属于设立在西部的鼓励类企业，2021 年度前述公司所得税汇算清缴税率为 15%，2022 年经营业务未发生改变，按照 15% 税率申报缴纳企业所得税。孙公司四川武胜春瑞医药化工有限公司属于西部的鼓励类企业，按照 15% 税率申报缴纳企业所得税。

根据埃塞俄比亚所得税法规定，适用于机构的营业收入所得税税率为 30%，即三圣建材有限公司、三圣药业有限公司所得税税率为 30%，根据埃塞俄比亚的政策，三圣药业有限公司享受自成立之日起 6 年内免征所得税的政策，在 2018 年至 2023 年期间免征企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	267,911.59	286,421.36
银行存款	82,427,801.21	49,029,774.10
其他货币资金	6,976,284.53	130,709,851.29
合计	89,671,997.33	180,026,046.75
其中：存放在境外的款项总额	40,785,396.61	22,295,026.32
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	18,485,959.53	130,709,851.29

其他说明

其他货币资金期末数中包含银行承兑汇票保证金 3,787,943.65 元，信用证保证金 3,188,340.88 元，以上其他货币资金使用受到限制。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,616,551.29	59,907,110.87
商业承兑票据	17,900,932.48	141,173,166.91
合计	41,517,483.77	201,080,277.78

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	50,522,951.29	100.00%	9,005,467.52	17.82%	41,517,483.77	214,295,135.08	100.00%	13,214,857.30	6.17%	201,080,277.78

票据										
其中：										
银行承兑汇票组合	23,616,551.29	46.74%			23,616,551.29	59,907,110.87	27.96%			59,907,110.87
商业承兑汇票组合	26,906,400.00	53.26%	9,005,467.52	33.47%	17,900,932.48	154,388,024.21	72.04%	13,214,857.30	8.56%	141,173,166.91
合计	50,522,951.29	100.00%	9,005,467.52	17.82%	41,517,483.77	214,295,135.08	100.00%	13,214,857.30	6.17%	201,080,277.78

按组合计提坏账准备：9,005,467.52

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	23,616,551.29	9,005,467.52	38.13%
合计	23,616,551.29	9,005,467.52	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	13,214,857.30	-	4,209,389.78			9,005,467.52
合计	13,214,857.30	-	4,209,389.78			9,005,467.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,350,000.00
合计	8,350,000.00

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

商业承兑票据		15,481,645.27
合计		15,481,645.27

### 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	123,858,369.65	9.26%	123,858,369.65	100.00%		126,887,781.97	8.93%	126,887,781.97	100.00%	
其中：										
单项组合	123,858,369.65	9.26%	123,858,369.65	100.00%		126,887,781.97	8.93%	126,887,781.97	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,213,944,515.92	90.74%	110,988,945.86	9.14%	1,102,955,570.06	1,293,279,805.07	91.07%	110,338,879.66	8.53%	1,182,940,925.41
其中：										
账龄组合	1,213,944,515.92	90.74%	110,988,945.86	9.14%	1,102,955,570.06	1,293,279,805.07	91.07%	110,338,879.66	8.53%	1,182,940,925.41
合计	1,337,802,885.57	100.00%	234,847,315.51	17.55%	1,102,955,570.06	1,420,167,587.04	100.00%	237,226,661.63	16.70%	1,182,940,925.41

按单项计提坏账准备：123,858,369.65

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏南通三建集团股份有限公司	15,371,284.65	15,371,284.65	100.00%	难以收回
重庆市鑫格建筑工程有限公司	8,326,978.80	8,326,978.80	100.00%	难以收回
重庆中科建设（集团）有限公司	7,422,646.50	7,422,646.50	100.00%	难以收回
南部县锦兴建筑安装工程有限责任公司	7,004,411.98	7,004,411.98	100.00%	难以收回
西南建工集团有限公司	6,235,454.91	6,235,454.91	100.00%	难以收回
重庆兴投实业有限公司	6,056,442.10	6,056,442.10	100.00%	难以收回
遵义海建建材有限公司	5,652,544.80	5,652,544.80	100.00%	难以收回

司				
重庆市辰河建筑工程有限公司	5,217,441.71	5,217,441.71	100.00%	难以收回
重庆精物实业(集团)有限公司	4,060,638.39	4,060,638.39	100.00%	难以收回
遵义建磊混凝土有限公司	4,105,184.53	4,105,184.53	100.00%	难以收回
重庆元飞建设(集团)有限公司	3,689,039.24	3,689,039.24	100.00%	难以收回
重庆茂余混凝土有限公司	3,501,860.15	3,501,860.15	100.00%	难以收回
重庆乐善建筑工程有限公司	3,406,441.80	3,406,441.80	100.00%	难以收回
重庆市公路工程(集团)股份有限公司	3,176,668.04	3,176,668.04	100.00%	难以收回
重庆市德感建筑安装工程	3,027,130.72	3,027,130.72	100.00%	难以收回
贵州贵得胜劳务工程有限公司	3,022,958.00	3,022,958.00	100.00%	难以收回
重庆华强控股(集团)有限公司	2,690,201.19	2,690,201.19	100.00%	难以收回
江苏盐城二建集团有限公司	2,436,253.91	2,436,253.91	100.00%	难以收回
北城致远集团有限公司	1,897,121.37	1,897,121.37	100.00%	难以收回
重庆中瀚建筑工程有限公司	1,771,534.06	1,771,534.06	100.00%	难以收回
惠水春惠商贸有限公司	1,529,182.00	1,529,182.00	100.00%	难以收回
重庆市三峡天龙建筑集团有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	难以收回
贵州隆盛源建材有限公司	1,465,429.50	1,465,429.50	100.00%	难以收回
重庆建设建筑工程有限公司	5,791,182.72	5,791,182.72	100.00%	难以收回
贵州恒科顶圣混凝土有限公司	1,374,571.00	1,374,571.00	100.00%	难以收回
黔南州鑫万商混有限公司	1,372,699.70	1,372,699.70	100.00%	难以收回
重庆渝洋环保建设工程有限公司	1,345,720.80	1,345,720.80	100.00%	难以收回
重庆渝发建设有限公司	1,117,590.74	1,117,590.74	100.00%	难以收回
甘肃致远混凝土工程有限公司	999,382.00	999,382.00	100.00%	难以收回
甘肃宏瑞达建设工程有限公司	991,554.54	991,554.54	100.00%	难以收回
重庆金易建筑工程有限公司	988,531.45	988,531.45	100.00%	难以收回
重庆固川新型建材有限公司	973,017.40	973,017.40	100.00%	难以收回
贵州帝源商品混凝土有限公司	937,098.20	937,098.20	100.00%	难以收回
重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	923,074.90	923,074.90	100.00%	难以收回
重庆纬骏水泥制品有限责任公司	696,069.47	696,069.47	100.00%	难以收回

贵阳城发商品混凝土有限公司	432,546.03	432,546.03	100.00%	难以收回
重庆南州环保工程有限公司	419,249.00	419,249.00	100.00%	难以收回
嘉峪关恒隆劳务有限公司	398,789.00	398,789.00	100.00%	难以收回
重庆立信建筑安装工程有限公司	364,429.38	364,429.38	100.00%	难以收回
重庆科沃化工有限公司	316,560.00	316,560.00	100.00%	难以收回
柴达木建设工程有限公司	300,150.00	300,150.00	100.00%	难以收回
其他	1,549,304.97	1,549,304.97	100.00%	难以收回
合计	123,858,369.65	123,858,369.65		

按组合计提坏账准备：110,988,945.86

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,213,944,515.92	110,988,945.86	9.14%
合计	1,213,944,515.92	110,988,945.86	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	825,408,926.97
1至2年	324,321,222.42
2至3年	96,631,684.49
3年以上	91,441,051.69
3至4年	39,409,890.68
4至5年	16,368,190.55
5年以上	35,662,970.46
合计	1,337,802,885.57

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

## （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	

单项组合	126,887,781.97	4,387,188.00	-	7,416,600.32		123,858,369.65
账龄组合	110,338,879.66	650,066.20				110,988,945.86
合计	237,226,661.63	5,037,254.20	-	7,416,600.32		234,847,315.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江苏南通三建集团股份有限公司	4,996,616.00	债权债务三方抵消
遵义渝贵建材有限公司	2,158,368.20	以物抵债
合计	7,154,984.20	

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	39,803,799.67	2.98%	1,597,375.14
第二名	35,221,266.35	2.63%	2,065,411.56
第三名	24,075,121.83	1.80%	1,551,359.40
第四名	23,698,056.60	1.77%	1,523,732.20
第五名	23,538,420.49	1.76%	1,812,003.97
合计	146,336,664.94	10.94%	

## 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	20,344,380.74	42,714,039.44
合计	20,344,380.74	42,714,039.44

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：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	487,789,180.80
小计	487,789,180.80

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	34,380,911.74	89.40%	34,022,004.21	87.02%
1 至 2 年	3,259,975.14	8.48%	4,442,394.83	11.36%
2 至 3 年	742,540.48	1.93%	600,704.33	1.53%
3 年以上	74,213.59	0.19%	33,630.05	0.09%
合计	38,457,640.95		39,098,733.42	

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：

单位名称	期末数	未结算原因
重庆嘉尚物资有限公司	2,649,161.43	争议未解决
小 计	2,649,161.43	

## (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	占预付款项余额的比例(%)
第一名	6,057,821.42	15.75%
第二名	2,649,161.43	6.89%
第三名	2,648,154.75	6.89%
第四名	2,181,251.38	5.67%
第五名	1,672,985.50	4.35%
小 计	15,209,374.48	39.55%

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	104,930,350.08	79,317,474.94
合计	104,930,350.08	79,317,474.94

## (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
押金保证金	21,532,310.84	22,457,777.87

备用金	629,258.23	570,462.02
往来款	802,874.56	857,271.95
资金占用本金及利息	64,124,727.01	63,471,337.91
违规担保预计负债对应债权	26,406,368.66	
其他	1,723,223.68	2,750,217.85
合计	115,218,762.98	90,107,067.60

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	805,371.89	14,321.18	9,969,899.59	10,789,592.66
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
--转入第二阶段	-142,820.40	142,820.40		
--转入第三阶段		-99,521.02	99,521.02	
本期计提	130,942.70	26,221.64	-658,344.10	-501,179.76
2022 年 6 月 30 日余额	793,494.19	83,842.20	9,411,076.51	10,288,412.90

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	期末余额
1 年以内(含 1 年)	93,936,690.42
1 至 2 年	2,863,145.88
2 至 3 年	419,211.01
3 年以上	17,999,715.67
3 至 4 年	1,344,248.78
4 至 5 年	6,916,051.06
5 年以上	9,739,415.83
合计	115,218,762.98

## 3) 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
潘先文	资金占用	64,124,727.01	1 年以内	55.65%	
SSC CONSTRUCTION PLC	违规担保预计负债对应债权	26,406,368.66	1 年以内	22.92%	
寿光市侯镇财政	保证金	3,519,555.00	4-5 年	3.05%	3,519,555.00

经管统计站					
重庆隆翔玮达贸易有限责任公司	保证金	3,327,860.83	5 年以上	2.89%	3,327,860.83
中铁二局工程有限公司采购管理中心	保证金	1,792,000.00	5 年以上	1.56%	1,792,000.00
合计		99,170,511.50		86.07%	8,639,415.83

## 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	121,788,355.92	31,579.62	121,756,776.30	110,841,954.93	31,579.62	110,810,375.31
在产品	11,632,158.40		11,632,158.40	20,130,587.78		20,130,587.78
库存商品	172,416,377.91	7,242,788.49	165,173,589.42	125,296,548.97	7,242,788.49	118,053,760.48
周转材料	10,193,594.10		10,193,594.10	10,965,394.13		10,965,394.13
发出商品	53,686.26		53,686.26	8,199,921.04		8,199,921.04
在途物资	1,204,952.60		1,204,952.60	2,849,937.03		2,849,937.03
包装物	9,507,010.86		9,507,010.86	7,919,200.39		7,919,200.39
合计	326,796,136.05	7,274,368.11	319,521,767.94	286,203,544.27	7,274,368.11	278,929,176.16

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

### (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	31,579.62					31,579.62
库存商品	7,242,788.49					7,242,788.49
合计	7,274,368.11					7,274,368.11

## 8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产-房屋建筑物	11,518,250.56		11,518,250.56	36,578,100.00		2022年09月30日
固定资产-机器设备	14,331,769.42		14,331,769.42	25,237,700.00		2022年09月30日
合计	25,850,019.98		25,850,019.98	61,815,800.00		

其他说明

[注]详见本财务报表附注附注十二（三）之说明

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	16,859,034.48	14,560,602.91
合计	16,859,034.48	14,560,602.91

其他说明：

## 10、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
售后回租融资保证金	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00	
合计	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

其他说明：

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,002,022,487.23	1,045,523,681.14
合计	1,002,022,487.23	1,045,523,681.14

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	办公设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	858,874,556.34	15,378,996.97	1,010,199,746.35	199,556,028.44	2,084,009,328.10
2. 本期增加金额	6,073,665.74	469,115.41	66,800,971.80	15,343,011.10	88,686,764.05
(1) 购置		209,015.63	9,046,788.06	408,761.13	9,664,564.82
(2) 在建工程转入	825,688.08		13,621,808.73		14,447,496.81
(3) 企业合并增加					
(4) 其他[注]	5,247,977.66	260,099.78	44,132,375.01	14,934,249.97	64,574,702.42
3. 本期减少金额	15,087,561.43	2,007,157.06	129,382,924.89	87,723,396.78	234,201,040.16
(1) 处置或报废		194,567.74	5,617,564.24	3,907,944.14	9,720,076.12
(2) 汇兑损益	939,196.50	13,882.29	637,494.03	36,508.71	1,627,081.53
(3) 其他[注]	14,148,364.93	1,798,707.03	123,848,439.69	83,778,943.93	223,574,455.58
4. 期末余额	849,860,660.65	13,840,955.32	947,617,793.26	127,175,642.76	1,938,495,051.99
二、累计折旧					
1. 期初余额	216,507,711.65	10,618,725.58	532,022,665.57	171,924,060.10	931,073,162.90
2. 本期增加金额	17,344,424.43	431,962.81	42,733,305.19	4,488,996.22	64,998,688.65
(1) 计提	17,344,424.43	431,962.81	42,733,305.19	4,488,996.22	64,998,688.65

3. 本期减少金额	8,796,650.27	1,725,610.03	83,989,972.65	72,499,537.91	167,011,770.85
(1) 处置或报废		186,263.90	4,238,207.03	3,650,855.07	8,075,326.00
(2) 汇兑损益	18,837.00	738.88	35,700.94	3,988.88	59,265.69
(3) 其他[注]	8,777,813.27	1,538,607.25	79,716,064.68	68,844,693.96	158,877,179.16
4. 期末余额	225,055,485.81	9,325,078.36	490,765,998.12	103,913,518.41	829,060,080.69
三、减值准备					
1. 期初余额	70,351,454.03	290,830.17	35,080,284.18	1,689,915.68	107,412,484.06
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	70,351,454.03	290,830.17	35,080,284.18	1,689,915.68	107,412,484.06
四、账面价值					
1. 期末账面价值	554,453,720.81	4,225,046.79	421,771,510.97	21,572,208.67	1,002,022,487.23
2. 期初账面价值	572,015,390.66	4,469,441.22	443,096,796.60	25,942,052.66	1,045,523,681.14

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	13,880,003.62
专用设备	988,298.43
小 计	14,868,302.05

## (3) 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
房屋及建筑物	30,703,148.78	正在办理产权证
房屋及建筑物	13,748,834.03	土地权证未办妥导致房屋权证未办妥
小 计	44,451,982.81	

其他说明

[注]系重庆三圣实业股份有限公司将部分资产划转至子公司-重庆市两江三圣建材有限公司和重庆市北碚区三圣新材料科技有限公司

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	291,341,777.21	276,684,857.25
工程物资	837,141.81	957,206.00
合计	292,178,919.02	277,642,063.25

## (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
渝北区古路镇绿色循环建材产业基地项目一期	185,299,085.22		185,299,085.22	180,404,907.21		180,404,907.21
三圣医药制造基地建设项目	39,343,576.58		39,343,576.58	39,343,576.58		39,343,576.58
合川双凤镇黄池村1社石灰岩的采矿项目	27,202,754.52		27,202,754.52	27,202,754.52		27,202,754.52
百康固废、固液处理项目	16,179,558.91		16,179,558.91	11,303,349.52		11,303,349.52
三圣药业二期工程	8,543,617.44	8,543,617.44	0.00	8,598,454.52	8,598,454.52	
废水治理安装工程	11,995,229.63		11,995,229.63	5,664,640.64		5,664,640.64
氨基物生产线改造工程	3,639,354.66		3,639,354.66	3,639,354.66		3,639,354.66
其他	8,866,774.48	1,184,556.79	7,682,217.69	10,310,830.91	1,184,556.79	9,126,274.12
合计	301,069,951.44	9,728,174.23	291,341,777.21	286,467,868.56	9,783,011.31	276,684,857.25

## (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
渝北区古路镇绿色循环建材产业基地项目一期		180,404,907.21	4,894,178.01			185,299,085.22						其他
三圣		39,34				39,34						其他

医药制造基地建设项目		3,576.58				3,576.58						
合川双凤镇黄池村 1 社石灰岩的采矿项目	34,588.60	27,202,754.52				27,202,754.52	17.94%	17.94%				其他
百康固废、固液处理项目		11,303,349.52	4,876,209.39			16,179,558.91						其他
三圣药业二期工程 [注 1]		8,598,454.52			54,837.08	8,543,617.44						其他
废水治理安装工程		5,664,640.64	6,330,588.99			11,995,229.63						其他
氨基物生产线改造工程		3,639,354.66				3,639,354.66						其他
其他 [注 2]		10,310,830.91			1,444,056.43	8,866,774.48						其他
设备安装转固			14,447,496.81	14,447,496.81								
合计	34,588.60	286,467,868.56	30,548,473.20	14,447,496.81	1,498,893.51	301,069,951.44						

### (3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	837,141.81		837,141.81	957,206.00		957,206.00
合计	837,141.81		837,141.81	957,206.00		957,206.00

其他说明：

[注 1] 汇兑损失导致在建工程账面价值减少

[注 2]其他减少系工程报废

## 14、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	采矿权	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	304,031,075.06	2,078,304.17	13,813,671.41	169,819,011.01	11,224,600.00	17,284.05	500,983,945.70
2. 本期增加金额	34,524,109.01						34,524,109.01
(1) 购置	33,604,603.11						33,604,603.11
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他	919,505.90						919,505.90
3. 本期减少金额	1,248,853.61						1,248,853.61
(1) 处置							
(2) 汇率变动	67,475.61						67,475.61
(3) 其他	1,181,378.00						1,181,378.00
4. 期末余额	337,306,330.46	2,078,304.17	13,813,671.41	169,819,011.01	11,224,600.00	17,284.05	534,259,201.10
二、累计摊销							
1. 期初余额	32,419,150.29	469,575.00	6,609,078.54	7,001,087.10	0.00	15,819.30	46,514,710.23
2. 本期增加金额	3,150,946.16	52,175.00	677,729.03		0.00	1,464.75	3,882,314.93
(1) 计提	3,150,946.16	52,175.00	677,729.03		0.00	1,464.75	3,882,314.93
3. 本期减少金额	262,253.89						262,253.89
(1) 处置							
(2) 汇率变动	381.79						381.79
(3) 其他	261,872.10						261,872.10
4. 期末	35,307,842	521,750.00	7,286,807.	7,001,087.	0.00	17,284.05	50,134,771

余额	.56		57	10			.27
三、减值准备							
1. 期初余额	5,873,180.58						5,873,180.58
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	5,873,180.58						5,873,180.58
四、账面价值							
1. 期末账面价值	296,125,307.33	1,556,554.17	6,526,863.85	162,817,923.91	11,224,600.00	0.00	478,251,249.25
2. 期初账面价值	265,738,744.19	1,608,729.17	7,204,592.87	162,817,923.91	11,224,600.00	1,464.75	448,596,054.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (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
土地使用权	45,575,221.88	已缴纳部分土地流转费，单位已在该部分土地上修建房屋，已实际使用，权证尚在办理中
小 计	45,575,221.88	

其他说明

## 15、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		
重庆圣志建材有限公司	1,428,306.89					1,428,306.89
辽源市百康药业有限责任公司	178,342,020.66					178,342,020.66

重庆利万家商品混凝土有限公司	207,615.26					207,615.26
重庆春瑞医药化工有限公司	315,926,767.15					315,926,767.15
合计	495,904,709.96					495,904,709.96

## (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		
重庆春瑞医药化工有限公司	2,920,563.85					2,920,563.85
合计	2,920,563.85					2,920,563.85

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 16、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
土地流转费	2,159,787.72	228,028.42	161,328.78		2,226,487.36
办公楼装修	12,398,708.74		1,937,433.68		10,461,275.06
场地改造	523,778.13		87,296.35		436,481.78
实验室装修	299,748.97		35,684.41		264,064.56
骨料场厂房修复工程	875,315.94		90,549.90		784,766.04
其他	986,059.35	400,789.90	598,693.49		788,155.76
合计	17,243,398.85	628,818.32	2,910,986.61		14,961,230.56

其他说明

## 17、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	155,656,751.57	24,976,077.47	153,670,386.05	24,657,352.98
内部交易未实现利润	1,548,569.72	232,285.46	4,086,017.12	612,902.57
可抵扣亏损	124,463,258.14	22,262,043.26	7,442,821.23	1,632,614.01
合计	281,668,579.43	47,470,406.19	165,199,224.40	26,902,869.56

## (2) 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	387,338,392.80	388,597,421.05
资产减值准备	240,824,333.45	240,824,333.45
合计	628,162,726.25	629,421,754.50

## (3) 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
2022 年		1,259,028.25	
2023 年	46,592,528.95	46,592,528.95	
2024 年	69,415,156.14	69,415,156.14	
2025 年	87,086,213.09	87,086,213.09	
2026 年	184,244,494.62	184,244,494.62	
合计	387,338,392.80	388,597,421.05	

其他说明

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	14,010,046.32		14,010,046.32	50,587,000.00		50,587,000.00
预付工程及设备款	5,424,433.43		5,424,433.43	5,424,433.43		5,424,433.43
合计	19,434,479.75		19,434,479.75	56,011,433.43		56,011,433.43

其他说明：

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	35,127,339.48	36,500,000.00
抵押及保证借款	439,880,000.00	344,880,000.00
质押及保证借款	140,000,000.00	189,000,000.00
应计利息		639,449.85
合计	615,007,339.48	571,019,449.85

短期借款分类的说明:

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 9,278,777.85 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
重庆春瑞医药化工有限公司	9,278,777.85	5.00%	2022 年 04 月 18 日	7.50%
合计	9,278,777.85	--	--	--

其他说明

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,075,485.55	4,200,000.00
银行承兑汇票	16,529,660.37	210,810,630.69
合计	22,605,145.92	215,010,630.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 21、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	539,455,080.55	572,043,789.16
工程、设备款	169,185,367.34	224,151,411.73
其他	18,710,765.55	33,437,487.29
合计	727,351,213.44	829,632,688.18

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
楚天科技股份有限公司	9,453,000.00	质保金
中国电子系统工程第四建设有限公司	4,751,510.47	暂未支付

重庆泰港建筑劳务有限公司	2,457,669.04	暂未支付
重庆萌特建材有限责任公司	1,562,536.07	暂未支付
涪陵区左陵建材经营部	1,408,917.28	暂未支付
合计	19,633,632.86	

其他说明：

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	47,929,709.51	53,464,871.59
合计	47,929,709.51	53,464,871.59

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 23、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	31,318,585.86	107,360,748.03	104,588,742.92	34,090,590.97
二、离职后福利-设定提存计划	2,378,088.89	9,548,227.42	7,716,205.02	4,210,111.29
三、辞退福利		21,963,481.52	21,885,481.52	78,000.00
合计	33,696,674.75	138,872,456.97	134,190,429.46	38,378,702.26

### (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	29,879,089.62	95,218,185.38	94,040,869.06	31,056,405.94
2、职工福利费		2,365,941.90	2,364,591.90	1,350.00
3、社会保险费	-110,656.64	6,796,817.59	6,426,185.60	259,975.35
其中：医疗保险费	-111,104.21	5,890,020.95	5,543,182.31	235,734.43
工伤保险费	447.57	906,796.64	883,003.29	24,240.92
4、住房公积金	1,125,057.70	2,765,806.07	1,545,038.60	2,345,825.17
5、工会经费和职工教育经费	425,095.18	213,997.09	212,057.76	427,034.51
合计	31,318,585.86	107,360,748.03	104,588,742.92	34,090,590.97

## (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	2,378,088.89	9,211,733.94	7,386,213.77	4,203,609.06
2、失业保险费		336,493.48	329,991.25	6,502.23
合计	2,378,088.89	9,548,227.42	7,716,205.02	4,210,111.29

其他说明

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,729,765.46	28,662,943.37
企业所得税	23,638,564.75	9,853,027.00
个人所得税	497,665.17	3,296,729.91
城市维护建设税	1,587,273.05	1,953,936.01
房产税	1,666,683.10	888,336.23
土地使用税	3,924,178.42	3,988,162.51
教育费附加	1,505,156.98	1,381,744.22
其他	344,485.74	505,262.43
合计	66,893,772.67	50,530,141.68

其他说明

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,372,522.52	1,865,736.25
其他应付款	131,969,872.61	127,038,273.26
合计	134,342,395.13	128,904,009.51

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股东拆借款利息	2,372,522.52	1,865,736.25
合计	2,372,522.52	1,865,736.25

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 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	8,350,830.90	10,870,155.68
往来款	58,714,604.01	74,213,420.00
滞纳金[注]	52,834,656.50	32,973,629.05
其他	12,069,781.20	8,981,068.53
合计	131,969,872.61	127,038,273.26

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

未支付滞纳金主要由重庆市合川区三圣建材有限公司采矿权产生

## 26、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	396,990,475.75	133,276,190.17
一年内到期的长期应付款	106,390,752.27	96,294,407.91
应计利息		715,304.51
合计	503,381,228.02	230,285,902.59

其他说明：

一年内到期的长期借款中从农行借款 65,300,000.00 元，从 2022.6.29 日开始逾期

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的商业承兑汇票	15,481,645.27	146,883,209.35
待转销项税额		5,493,913.81
短期定向融资	477,131,786.11	442,000,000.00
合计	492,613,431.38	594,377,123.16

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

合计												

其他说明：

短期定向融资中 442,000,000.00 元，从 2022 年 5 月开始逾期

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押及保证借款		202,700,000.00
抵押及保证借款		65,300,000.00
合计		268,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	40,265,374.58	57,330,250.09
合计	40,265,374.58	57,330,250.09

### (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
采矿权出让金	38,866,100.45	64,360,000.00
长期应付融资租赁款	1,502,909.57	3,637,970.00
减：未确认融资费用	103,635.44	10,667,719.91
合计	40,265,374.58	57,330,250.09

其他说明：

## 30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	26,406,368.66		违规担保，详见第六节第三项
未决诉讼	64,124,727.01		非经营性资金点用，详见第六节第二项
合计	90,531,095.67		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 31、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	67,546,932.31	42,381,484.00	40,546,990.67	69,381,425.64	与资产相关
合计	67,546,932.31	42,381,484.00	40,546,990.67	69,381,425.64	

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
30 万吨硫酸项目补助	1,360,000.00			136,000.02			1,223,999.98	与资产相关
民营企业项目资金	385,333.33			34,000.02			351,333.31	与资产相关
大数据可视化生产经营管理 系统建设项目	340,530.30			109,999.98			230,530.32	与资产相关
重庆市工业和信息 化专项资金	650,356.89			192,897.82			457,459.07	与资产相关
2019 年激 励研发投入专项资金	83,149.01			15,849.30			67,299.71	与资产相关
2018-2019 年重点行 业废气深 度治理及 升级改造 项目补助	64,421.05			12,631.56			51,789.49	与资产相关
工信局补 助	320,000.00						320,000.00	与资产相关
高新技术 产品异地 建设项目	5,928,598.84			323,778.18			5,604,820.66	与资产相关
三圣医药 制造基地	56,418,849.00	2,381,484.00		1,175,049.90			57,625,283.10	与资产相关
清洁能源 改造款	232,949.89			51,500.00			181,449.89	与资产相关
燃煤锅炉 改造补贴	322,000.00			50,000.00			272,000.00	与资产相关
污水处理 场升级改 造补贴款	266,666.66			25,000.00			241,666.66	与资产相关
环境保护	6,666.60			6,666.60				与资产相

专项转移资金								关
渝北区工业发展专项资金	358,821.05			102,400.00			256,421.05	与资产相关
氯霉素中间体的开发与产业化	636,923.06			55,384.62			581,538.44	与资产相关
霉毒素中间体高效提取技术补贴	171,666.63			41,666.76			129,999.87	与资产相关
搬迁补偿款		40,000.00		17,500.00	20,714.16		1,785,834.09	与资产相关
小计	67,546.932.31	42,381.484.00		19,832.824.76	20,714.165.91		69,381.425.64	

其他说明：

### 32、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	432,000,000.00						432,000,000.00

其他说明：

### 33、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）	254,174,276.43			254,174,276.43
其他资本公积	470,201.69			470,201.69
合计	254,644,478.12			254,644,478.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、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	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 220,329,176.53	1,590,431.34				764,076.92	826,354.42	- 219,565,099.61
外币财务报表折算差额	- 220,329,176.53	1,590,431.34				764,076.92	826,354.42	- 219,565,099.61
其他综合收益合计	- 220,329,176.53	1,590,431.34				764,076.92	826,354.42	- 219,565,099.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,998,799.54	319,681.68		6,318,481.22
维检费	4,074,349.53			4,074,349.53
合计	10,073,149.07	319,681.68		10,392,830.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

[注]依据《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》规定，以上年度实际销售收入为基数按照超额累退方式计提的硫酸安全生产费 319,681.68 元

### 36、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	75,580,396.86			75,580,396.86
合计	75,580,396.86			75,580,396.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	568,875,834.73	902,313,811.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-40,738,537.48	-16,006,931.98
期末未分配利润	528,137,297.25	886,306,879.23

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。

### 38、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	940,416,863.64	767,182,946.54	1,197,193,408.90	983,958,417.99
其他业务	22,409,801.78	19,438,385.42	23,062,331.01	15,843,255.35
合计	962,826,665.42	786,621,331.96	1,220,255,739.91	999,801,673.34

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	建材化工板块	医药制造板块	合计
商品类型			503,695,098.01	436,721,765.63	940,416,863.64
其中：					
商品混凝土			420,166,273.09		420,166,273.09
减水剂			42,630,085.02		42,630,085.02
膨胀剂			19,193,358.62		19,193,358.62
硫酸			13,464,680.39		13,464,680.39
水泥构件			8,240,700.90		8,240,700.90
药品及中间体				436,721,765.63	436,721,765.63
按经营地区分类			503,695,098.01	436,721,765.63	940,416,863.64
其中：					
国内地区			452,793,103.69	408,898,639.06	861,691,742.75
国外地区			50,901,994.33	27,823,126.57	78,725,120.89
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类			503,695,098.01	436,721,765.63	940,416,863.64
其中：					
商品（在某一时点转让）			503,695,098.01	436,721,765.63	940,416,863.64
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计					

与履约义务相关的信息：

公司销售商品收入均属于在某一时点内履行的履约义务。

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

### 39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,893,648.44	2,122,232.63
教育费附加	1,075,393.70	2,020,303.30
房产税	1,713,663.35	1,620,552.41
土地使用税	2,191,076.83	2,423,776.06
车船使用税	225,730.80	140,409.60
印花税	746,508.40	695,081.88
其他	358,833.06	163,202.09
合计	8,204,854.58	9,185,557.97

其他说明：

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营运车费用	6,141,836.76	11,087,474.50
工资福利等	6,800,993.67	6,878,285.01
业务招待费	226,094.98	721,801.06
差旅费	46,816.37	332,635.45
市场推广费	2,009,463.00	3,325,295.04
其他	3,982,175.26	944,537.90
合计	19,207,380.04	23,290,028.96

其他说明：

### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利等	39,132,270.04	50,235,127.11
办公费	10,016,770.92	7,365,161.70
折旧及摊销	17,143,157.90	18,677,895.81
中介机构费	1,303,698.44	11,742,537.63
差旅费	263,388.99	2,099,928.15
通讯费	507,035.65	1,392,295.99

业务招待费	2,145,873.04	2,767,415.36
生产停工损失	12,950,462.16	12,411,956.52
其他	19,432,684.39	13,632,378.55
合计	102,895,341.53	120,324,696.82

其他说明

#### 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利等	4,499,771.39	6,561,672.68
材料费	119,404.18	831,025.17
燃料及动力	39,598.49	72,057.57
差旅费	513.87	66,127.72
检测费	14,107.50	163,526.26
业务招待费	24,500.00	78,550.00
办公及通讯费等	18.00	13,400.69
折旧及摊销费	2,640,623.71	3,503,795.73
仪器设备	55,572.58	315,563.70
其他	1,279,195.97	2,191,527.26
合计	8,673,305.69	13,797,246.78

其他说明

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,264,126.24	69,151,516.18
利息收入	-1,467,877.83	-3,666,770.91
汇兑收益	88,280.91	445,023.95
其他	5,277,900.44	10,788,610.44
合计	71,162,429.76	76,718,379.66

其他说明

#### 44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,971,953.15	2,949,199.00
增值税减免优惠	0.00	182,130.00
个人所得税手续费返还	0.00	79,955.05
合计	2,971,953.15	3,211,284.05

## 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	221,393.61	300,314.31
应收账款坏账损失	7,057,799.92	8,536,111.50
应收票据坏账损失	-189,277.87	-917,475.72
合计	7,089,915.66	7,918,950.09

其他说明

## 46、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	321,077.14	4,362.24
无形资产处置收益		13,626,740.29
合计	321,077.14	13,631,102.53

## 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无法支付的款项		7,000.00	
违约金收入	104,841.20	72,909.74	104,841.20
其他	84,533.00	258,749.36	84,533.00
合计	189,374.20	338,659.10	133,899.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

## 48、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	30,814.00	102,214.70	30,814.00
非流动资产损毁报废损失	62,699.06	563,096.98	62,699.06
罚款支出	47,960.00	119,129.19	47,960.00
赔偿款	289,851.04	163,746.55	289,851.04
矿权滞纳金	20,110,000.00		20,110,000.00
其他	347,018.40	75,758.58	347,018.40

合计	20,888,342.50	1,023,946.00	20,888,342.50
----	---------------	--------------	---------------

其他说明：

#### 49、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	19,918,550.19	-2,356,938.39
递延所得税费用	-20,567,536.63	1,218,639.04
合计	-648,986.44	-1,138,299.35

##### (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	-24,765,039.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,714,755.90
子公司适用不同税率的影响	-1,954,979.94
调整以前期间所得税的影响	1,627,355.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,088,297.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	23,534,338.42
残疾人工资加计扣除	-154,510.24
固定资产加速折旧	-309,692.40
所得税费用	-648,986.44

其他说明：

#### 50、其他综合收益

详见附注

#### 51、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
收利息收入	2,316,652.87	146,942.77
收到银行承兑汇票及信用保证金	10,851,389.93	25,513,298.10
补助、奖励	22,656,308.00	23,536,439.32
收回备用金借款	4,186,949.13	86,216,547.18
收保证金	3,266,884.14	4,144,870.00
收赔偿款	100,000.00	2,047,149.06

收往来款	11,780,000.00	616,761.33
其他	1,597,344.55	1,393,428.94
合计	56,755,528.62	143,615,436.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	10,851,389.93	104,370,000.00
支付银行手续费	22,730,070.08	11,270,302.78
支付差旅费、办公费、招待费等	8,378,551.15	4,627,989.61
支付备用金	8,561,889.02	27,635,646.90
支付保证金	5,565,468.02	7,143,227.05
其他	405,976.20	522,300.32
合计	56,493,344.40	155,569,466.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回关联方资金占用本金及利息		161,000,002.00
合计		161,000,002.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金占用		91,052,616.44
合计		91,052,616.44

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付融资租赁	1,633,207.44	1,157,945.00
合计	1,633,207.44	1,157,945.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 52、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	-24,116,052.90	2,352,505.50
加：资产减值准备		7,918,950.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,998,688.65	70,239,171.08
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,882,314.93	3,652,480.70
长期待摊费用摊销	2,910,986.61	5,279,736.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-13,631,102.53
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	321,077.14	59,151,516.18
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-20,567,536.63	-11,713,962.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-40,592,591.78	59,411,199.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,924,625.14	47,747,773.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	72,197,883.86	-167,899,417.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,959,395.02	62,508,850.13

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	77,821,997.33	156,873,058.89
减：现金的期初余额	49,316,195.46	76,142,109.77
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	28,505,801.87	80,730,949.12

## (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	77,821,997.33	49,316,195.46
其中：库存现金	267,911.59	286,421.36
可随时用于支付的银行存款	77,554,085.74	49,029,774.10
三、期末现金及现金等价物余额	77,821,997.33	49,316,195.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	18,485,959.53	16,898,533.70

其他说明：

## 53、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	18,485,959.53	银行承兑汇票、保函保证金及信用证
应收票据	23,616,551.29	票据池质押、已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
固定资产	583,540,905.62	公司借款抵押
无形资产	91,126,391.02	公司借款抵押
应收账款	802,547,739.49	公司借款质押
合计	1,519,317,546.95	

其他说明：

## 54、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			40,783,167.63
其中：美元	736,115.48	6.7114	4,940,365.45
欧元			
港币			
比尔	4,570,270.34	0.1275	35,842,802.18
应收账款			28,098,667.29
其中：美元			
欧元			
港币			
比尔	220,366,608.11	0.1275	28,098,667.29
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			782,204.10
其中：比尔	6,134,513.87	0.1275	782,204.10
应付账款			13,385,601.21
比尔	104,977,916.07	0.1275	13,385,601.21
其他应付款			2,004,687.46
其中：比尔	15,721,961.84	0.1275	2,004,687.46

其他说明：

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

适用 不适用

根据公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于全资子公司对外投资的议案》，公司董事会同意子公司三圣埃塞（重庆）实业有限公司在投资总额不超过 2,550.00 万美元且持股比例不低于 85%范围内，与张家港市中悦冶金设备科技有限公司（以下简称中悦公司）在埃塞俄比亚奥罗米亚州杜卡姆市共同出资设立公司，实施医药项目第一期建设。2016 年 11 月 24 日，三圣埃塞（重庆）实业有限公司与中悦公司在埃塞俄比亚奥罗米亚州杜卡姆市共同出资设立公司进行医药项目投资事宜签署了正式《投资合伙协议》。2017 年度公司成立了该医药项目公司，公司名称三圣药业有限公司（英文名 Sansheng Pharmaceutical PLC），住所：埃塞俄比亚奥罗米亚州杜卡姆市。章程约定三圣埃塞（重庆）实业有限公司持股 99.50%，中悦公司持股 0.5%。三圣药业有限公司经营范围：制造销售颗粒剂、硬胶囊剂、片剂、原料药、冻干粉针剂、粉针剂、大容量注射剂、小容量注射剂。该公司记账本位币为比尔。

根据公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于公司在埃塞俄比亚设立子公司进行新型建材项目投资的议案》，2016 年 12 月 26 日，公司与张家港市中悦冶金设备科技有限公司签订《投资合作协议》，双方拟在埃塞俄比亚奥罗米亚州东方工业园共同出资设立公司进行新型建材项目投资。2017 年度公司成立了该新型建材项目公司，公司名称三圣建材有限公司（英文名：Sansheng Building Materials PLC），注册资本：100 万美元，住所：埃塞俄比亚奥罗米亚州东方工业园。章程约定公司

持股 55%，中悦公司持股 45%。三圣建材有限公司经营范围：预拌商品混凝土、混凝土预制件以及混凝土外加剂的生产、销售及产品运输。该公司记账本位币为比尔。

## 55、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
30 万吨硫酸项目补助	2,720,000.00	递延收益	136,000.02
民营企业项目资金	680,000.00	递延收益	34,000.02
大数据可视化生产经营管理系统建设项目	1,100,000.00	递延收益	109,999.98
重庆市工业和信息化专项资金	1,240,000.00	递延收益	192,897.82
2019 年激励研发投入专项资金	220,000.00	递延收益	15,849.30
2018-2019 年重点行业废气深度治理及升级改造项目补助	120,000.00	递延收益	12,631.56
高新技术产品异地建设项目	6,576,155.20	递延收益	323,778.18
三圣医药制造基地	58,800,333.00	递延收益	1,175,049.90
清洁能源改造款	1,024,000.00	递延收益	51,500.00
燃煤锅炉改造补贴	1,030,000.00	递延收益	50,000.00
污水处理场升级改造补贴款	500,000.00	递延收益	25,000.00
环境保护专项转移资金	500,000.00	递延收益	6,666.60
渝北区工业发展专项资金	808,421.05	递延收益	102,400.00
氯霉素中间体的开发与产业化	960,000.00	递延收益	55,384.62
霉毒素中间体高效提取技术补贴	191,666.67	递延收益	41,666.76
搬迁补偿款	40,000,000.00	递延收益	17,500,000.00

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 八、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	
重庆市两江三圣建材有限公司	重庆	重庆	制造业	100.00%		设立
重庆圣志建材	重庆	重庆	制造业	100.00%		非同一控制下

有限公司						企业合并
重庆利万家商品混凝土有限公司	重庆	重庆	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
三圣埃塞(重庆)实业有限公司	重庆	重庆	制造业	80.00%		设立
贵阳三圣特种建材有限公司	贵阳	贵阳	制造业	87.00%		设立
兰州三圣特种建材有限公司	兰州	兰州	制造业	100.00%		设立
三圣建材有限公司	埃塞俄比亚	埃塞俄比亚	制造业	55.00%		设立
辽源市百康药业有限责任公司	吉林	吉林	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆春瑞医药化工有限公司	重庆	重庆	制造业	72.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
三圣埃塞(重庆)实业有限公司	20.00%	9,195.16		-1,268,032.66
贵阳三圣特种建材有限公司	13.00%	135,502.10		9,676,825.42
三圣建材有限公司	45.00%	3,612,854.19		-3,571,770.35
重庆春瑞医药化工有限公司	28.00%	12,126,664.62	28,686,000.00	198,948,253.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
三圣埃塞（重庆）实业有限公司	75,701,216.96	62,596,639.61	138,297,856.57	136,023,189.79	0.00	136,023,189.79	64,872,626.79	69,890,535.28	134,763,162.07	134,345,378.47		134,345,378.47
贵阳三圣特种建材有限公司	139,770,336.23	55,671,469.17	195,441,805.40	120,684,686.75	320,000.00	121,004,686.75	150,107,618.82	58,325,282.52	208,432,901.34	134,718,106.51	320,000.00	135,038,106.51
三圣建材有限公司	84,706,808.45	9,389,980.38	94,096,788.83	102,034,056.28	0.00	102,034,056.28	96,082,015.71	12,121,601.15	108,203,616.86	126,986,741.03		126,986,741.03
重庆春瑞医药化工有限公司	604,649,939.67	307,537,159.00	912,187,098.67	198,208,711.03	3,448,910.00	201,657,621.03	649,690,168.05	285,698,217.08	935,388,385.13	163,722,730.11	1,995,693.89	165,718,424.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
三圣埃塞（重庆）实业有限公司	27,917,816.34	2,306,721.86	1,856,883.18	7,524,046.43	44,422,146.80	3,474,371.00	22,532,392.68	4,482,432.81
贵阳三圣特种建材有限公司	33,561,200.84	1,042,323.82	1,042,323.82	2,454,232.60	56,902,632.18	5,967,650.01	5,967,650.01	2,305,506.64
三圣建材有限公司	54,953,741.62	8,028,564.86	10,845,856.72	4,698,586.73	67,764,573.22	2,145,350.35	2,551,008.55	6,734,374.59
重庆春瑞医药化工有限公司	226,036,163.44	43,309,516.51	43,309,516.51	41,619,638.06	290,178,823.07	42,312,627.26	42,312,627.26	5,538,455.16

其他说明：

## 九、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)2、五(一)3及五(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2022年06月30日,本公司应收账款的10.94%(2021年12月31日:13.20%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	615,007,339.48	615,007,339.48	615,007,339.48		
应付票据	22,605,145.92	22,605,145.92	22,605,145.92		
应付账款	727,351,213.44	727,351,213.44	727,351,213.44		
其他应付款	134,342,395.13	134,342,395.13	134,342,395.13		
其他流动负债	492,613,431.38	492,613,431.38	492,613,431.38		
长期应付款	40,265,374.58	40,265,374.58		40,265,374.58	
小 计	2,032,184,899.93	2,032,184,899.93	1,991,919,525.35	40,265,374.58	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	973,001,434.54	1,020,451,579.33	744,022,757.41	276,428,821.92	
应付票据	215,010,630.69	215,010,630.69	215,010,630.69		
应付账款	829,632,688.18	829,582,688.18	829,582,688.18		
其他应付款	128,904,009.51	128,904,009.51	128,904,009.51		
其他流动负债	593,883,209.35	616,575,976.47	616,575,976.47		
长期应付款	153,624,658.00	178,838,418.25	100,038,571.86	34,906,405.67	43,893,440.72
小 计	2,894,056,630.27	2,989,363,302.43	2,634,134,634.12	311,335,227.59	43,893,440.72

## (三) 市场风险

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

## 1. 利率风险

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

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 615,007,339.48 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 971,656,190.17 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告第十节七、54 之说明。

615,007,339.48

615,007,339.48

## 十、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			20,394,380.74	42,814,039.44
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			50,000.00	50,000.00
（1）债务工具投资			50,000.00	50,000.00
（2）权益工具投资			50,000.00	50,000.00
2. 应收款项融资			20,344,380.74	42,764,039.44
持续以公允价值计量的资产总额			20,344,380.74	42,764,039.44
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、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

被投资主体为 2019 年度成立公司，投资金额小、持股比例低，以当年实际投资额作为公允价值；对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

## 十一、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
潘先文				39.32%	39.32%
潘呈恭				6.05%	6.05%

本企业的母公司情况的说明

自然人名称	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)	与公司关系
潘先文	39.32	39.32	实际控制人
潘呈恭	6.05	6.05	潘先文之子

本企业最终控制方是潘先文。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1 之说明。

## 3、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
重庆青峰健康产业发展有限公司	同受实际控制人控制
重庆青峰健康产业发展有限公司北碚分公司	同受实际控制人控制
重庆市碚圣医药科技股份有限公司	同受实际控制人控制
重庆晟恭商业管理有限公司	同受实际控制人控制
重庆圣呈物业管理有限公司	同受实际控制人控制
重庆德露物流有限公司	同受实际控制人控制
重庆市北碚区三圣加油站	同受实际控制人控制
张家港市中悦冶金设备科技有限公司	子公司三圣建材有限公司、三圣药业有限公司之少数股东
上海凯天实业投资有限公司	股东邓涵尹控制的公司
上海亦宏投资管理有限公司	股东邓涵尹控制的公司
东方汇富投资控股有限公司	法定代表人控制的公司
邓涵尹	公司持股 5%以上股东
周廷娥	潘先文之妻
陈柳颖	潘呈恭之妻

其他说明

## 4、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
重庆市碚圣医药科技股份有限公司	水电费	2,401,285.92		否	1,760,163.63
重庆青峰健康产业发展有限公司	采购服务	237,947.00		否	476,089.80
重庆圣呈物业管理有限公司	物业费	471,288.60		否	476,001.45
重庆市北碚区三圣加油站	柴油	1,000,974.03		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

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
重庆市碚圣医药科技股份有限公司	厂房及设备租赁	1,800,000.00	1,800,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
重庆晟恭商业管理有限公司	土地	600,000.00	600,000.00								
重庆市碚圣医药科技股份有限公司	车库及土地	162,000.00	162,000.00								

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖	25,500,000.00	2022年01月25日	2023年01月25日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖	29,600,000.00	2021年07月23日	2022年07月23日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖	9,500,000.00	2021年09月22日	2022年09月22日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖、重庆市碚圣医药科技股份有限公司、重庆青峰健康产业发展有限公司[注2]	100,000,000.00	2021年12月22日	2022年12月22日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭	90,000,000.00	2021年07月14日	2022年07月14日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、重庆德露物流有限公司[注1]	48,280,000.00	2020年12月23日	2022年12月22日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭	25,000,000.00	2022年04月21日	2023年04月21日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭	13,000,000.00	2021年11月25日	2022年11月24日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、重庆青峰	16,000,000.00	2021年12月01日	2022年11月30日	否

健康产业发展有限公司				
潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖	64,500,000.00	2016年12月05日	2023年05月21日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖、重庆市碚圣医药科技股份有限公司、重庆青峰健康产业发展有限公司[注2]	21,000,000.00	2020年05月21日	2023年05月20日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖、重庆市碚圣医药科技股份有限公司、重庆青峰健康产业发展有限公司[注2]	85,000,000.00	2020年05月26日	2023年05月20日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖、重庆市碚圣医药科技股份有限公司、重庆青峰健康产业发展有限公司[注2]	80,000,000.00	2020年05月22日	2023年05月20日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖、重庆市碚圣医药科技股份有限公司、重庆青峰健康产业发展有限公司[注2]	80,000,000.00	2020年05月25日	2023年05月20日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖[注4]	217,500,000.00	2021年11月11日	2022年05月11日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖[注4]	224,500,000.00	2021年11月10日	2022年05月10日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、重庆德露物流有限公司[注1]	32,400,000.00	2020年07月01日	2022年06月29日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、重庆德露物流有限公司[注1]	32,900,000.00	2020年06月30日	2022年06月29日	否
潘先文、重庆晟恭商业管理有限公司[注3]	60,000,000.00	2022年02月11日	2023年02月11日	否
潘先文、重庆晟恭商业管理有限公司[注3]	24,000,000.00	2022年04月14日	2023年04月14日	否
潘呈恭	7,948,561.63	2021年09月26日	2022年09月26日	否
潘先文、潘呈恭	3,777,694.23	2020年10月29日	2023年11月01日	否
潘先文、潘呈恭	1,938,463.38	2020年12月04日	2023年12月05日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖、重庆市碚圣医药科技股份有限公司、重庆青峰健康产业发展有限公司[注2]	12,500,000.00	2022年03月09日	2023年03月09日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖、重庆市碚圣医药科技股份有限公司、重庆青峰健康产业发展有限公司[注2]	27,500,000.00	2022年03月10日	2023年03月10日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、重庆青峰健康产业发展有限公司	16,000,000.00	2022年01月04日	2023年01月04日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖	33,000,000.00	2021年11月11日	2022年11月10日	否

#### 关联担保情况说明

[注1]重庆德露物流有限公司将其持有的房产用于该借款的抵押担保

[注2]潘先文为该借款提供个人担保外，同时将其持有的本公司3,200万股票用于该借款的质押担保

[注3]重庆晟恭商业管理有限公司将其持有的房产用于该借款的抵押担保

[注4]公司向深圳联合产权交易所申请以非公开方式发行总额人民币44,700万元、期限为6个月的定向融资计划，潘先文、周廷娥、潘呈恭、陈柳颖提供个人连带责任保证。

#### (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (5) 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	906,682.32	2,149,271.23

## (6) 其他关联交易

### (1) 与实际控制人的资金拆借

2021 年 4 月 18 日，潘先文及其控制公司将期初占用资金款及利息余额通过债务抵销的方式归还，其中：期初余额 6,347.13 万元；按银行同期贷款利率计算 2022 年资金占用利息 106.45 万元。

### (2) 与其他关联方的资金拆借

2022 年 1 月至 6 月，公司累计收到第二大股东股东邓涵尹及上海凯天实业投资有限公司、上海亦宏投资管理有限公司等其他关联方（以下统称第二大股东）划转资金 5,028.00 万元，按照合同约定借款利率计算的利息共计 258.87 万元，归还 525.00 万元，抵销潘先文及其控制公司债务 6,453.58 万元。

## 5、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					
	重庆市碚圣医药科技股份有限公司			1,355,921.17	30,895.73
小计				1,355,921.17	30,895.73
预付账款					
	重庆市北碚区三圣加油站			144,787.86	
小计				144,787.86	
其他应收款					
	潘先文及其关联公司	64,124,727.01		63,471,337.91	
	SSC CONSTRUCTION PLC	26,406,368.66			
小计		90,531,095.67		63,471,337.91	

### (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			
	重庆晟恭商业管理有限公司		1,200,274.20
	重庆圣呈物业管理有限公司		79,333.58
	重庆市北碚区三圣加油站	576,186.17	
小计			1,279,607.78
其他应付款			
	张家港市中悦冶金设备科技有限公司	311,849.39	313,979.26
	上海凯天实业投资有限公司	43,633,300.74	47,735,635.50
	上海亦宏投资管理有限公司		14,000,000.00

小 计		43,945,150.13	62,049,614.76
-----	--	---------------	---------------

## 6、关联方承诺

## 7、其他

## 十二、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

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：

2019 年 7 月 12 日，公司召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于签订采矿权出让合同并设立全资子公司的议案》。公司董事会同意以人民币 17,420.00 万元向合川规划局购买名称为重庆市合川区双凤镇牛头冲建筑石料用灰岩矿的采矿权，批准签订《重庆市合川区采矿权出让合同》，在合川区设立全资子公司并由其承接该出让合同的权利义务。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已支付采矿权出让费为 3,484.05 万元，按合同约定公司应支付而未支付采矿权出让费 5,500.00 万元及相应的滞纳金 3,201.00 万元。

根据《重庆市合川区采矿权出让合同》约定，自领取采矿权许可证之日 1 年内进行建设或生产，逾期未进行建设和生产的，合川规划局可以依法无偿收回采矿权；延期缴纳采矿权出让收益超过 6 个月的，合川规划局有权解除合同、收回采矿权、吊销采矿许可证。截至 2021 年 12 月 31 日，受新冠疫情、资金紧张等影响，公司未按期建设和生产，且延期缴纳采矿权出让收益超过 6 个月，合川规划局未解除合同、收回采矿权及吊销采矿许可证。

2022 年 1 月 21 日，公司召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于转让全资子公司 100% 股权的议案》。公司与重庆全流鑫建材有限公司（以下简称“全流鑫公司”）签署《股权转让协议》，公司拟将全资子公司重庆市合川区三圣建材有限公司 100% 的股权以人民币 8,669.00 万元的价格转让给全流鑫公司。

截至审计报告日，上述股权转让尚未完成。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### (一) 资产负债表日后石膏矿采矿权事项

石膏矿采矿权情况详见本财务报表附注十三（二）1 之说明。

#### (二) 资产负债表日后转让子公司事项

资产负债表日后转让子公司事项详见附注十一（一）所述。

## 十四、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

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报告分部。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	重庆地区	贵州地区	吉林地区	埃塞俄比亚地区	兰州地区	分部间抵销	合计
主营业务收入	827,274,76 9.87	43,065,512 .73	192,426,45 7.48	82,871,557 .96	31,331,869 .82	- 236,553,30 4.22	940,416,86 3.64
主营业务成本	734,315,01 0.46	37,505,493 .12	154,092,52 4.56	55,697,623 .05	25,261,857 .42	- 239,708,44 5.64	767,164,06 2.97
资产总额	6,525,824, 773.45	217,065,81 9.46	446,397,07 2.21	270,072,97 7.44	125,889,14 7.59	- 3,474,188, 626.71	4,111,061, 163.44
负债总额	4,073,882, 414.43	142,628,70 0.81	215,051,35 1.69	424,522,14 4.35	102,542,10 6.27	- 2,109,945, 883.85	2,848,680, 833.70

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1. 石膏矿采矿权不能获得延续登记的风险

公司有两个石膏矿开采许可证，证书编号分别为 C5001092009117120040283、C5001092011017130104274，生产规模分别为 60 万吨/年、40 万吨/年，上述石膏矿采矿权均于 2020 年 12 月 31 日到期。由于公司合法拥有的石膏采矿权矿区所在位置位于“四山”管制区，受《重庆市人民政府办公厅关于印发 2018 年自然保护区和“四山”管制区矿业权退出工作方案的通知》政策的影响，公司于 2018 年 7 月开始被暂停开采石膏矿。

2022 年 2 月 22 日，重庆市人民政府以《重庆市人民政府关于废止部分市政府规范性文件的决定》（渝府发〔2022〕17 号），废止了《重庆市人民政府办公厅关于印发 2018 年自然保护区和“四山”管制区矿业权退出工作方案的通知》

（渝府办发〔2018〕43号）文件予以废止。2022年2月23日，公司取得了重庆三圣实业股份有限公司石膏分公司、重庆三圣实业股份有限公司石膏分公司一矿等两个矿山的采矿许可证，有效期限自2021年1月1日至2022年12月31日。

公司根据上述信息判断恢复石膏矿开采无实质性障碍，但下一步还需进行安评、环评等过程。

## 2. 前三大股东股权质押情况

(1) 截至2022年6月30日，公司第一大股东潘先文先生持有本公司股份169,865,543.00股，占公司总股本的39.32%。其所持公司股份累计被质押、司法冻结股份数额为169,865,543.00股，占其所持公司股份的100%，占公司总股本的39.32%，其中司法冻结股份数额为101,990,604股，占其所持股份的60.04%，占公司总股本的23.61%。

(2) 截至2022年6月30日，公司第二大股东邓涵尹先生持有本公司股份31,223,816.00股，占公司总股本的7.23%。其所持公司股份累计被质押股份数额为31,223,816.00股，占其所持公司股份的100.00%，占公司总股本的7.23%。

(3) 截至2022年6月30日，公司第三大股东潘呈恭先生持有本公司股份26,155,611.00股，占公司总股本的6.05%。其所持公司股份累计被质押、司法冻结股份数额为26,155,611.00股，占其所持公司股份的100.00%，占公司总股本的6.05%，其中司法冻结股份数额为16,600,000.00股，占其所持股份的63.47%，占公司总股本的3.84%。

## 3. 长期股权投资质押情况

(1) 公司将其持有辽源市百康药业有限责任公司100%的股权质押，用于重庆农村商业银行北碚支行共计6450万元的借款，最后一笔借款到期日为2023年5月20日。

(2) 公司将其持有重庆春瑞医药化工有限公司60%，以及通过重庆三圣投资有限公司持有春瑞的12%的股权质押，用于重庆三峡银行北碚支行共计4.06亿元的借款，最后一笔借款到期日为2023年5月20日。

## 4. 控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

三圣股份公司和实际控制人潘先文控制的重庆市碚圣医药科技股份有限公司（以下简称碚圣医药公司）共同与重庆市万盛区恒辉小额贷款有限公司（以下简称恒辉小贷公司）签订10,000万元的《借款合同》，恒辉小贷公司将该贷款划入碚圣医药公司。该借款事项未经董事会、股东大会批准。借款期限届满，碚圣医药公司未归还全部借款本金。恒辉小贷公司向法院提起诉讼。

重庆市綦江区人民法院于2022年7月4日对本案作出一审判决，判决结果主要内容如下：

(1) 碚圣医药、公司在本判决生效后30日内偿还恒辉公司的借款本金49,899,751.95元，利息（截止2021年2月16日的利息为1,616,971.07元；从2021年2月17日起，以49,899,751.95元为基数，按年利率24%计算至本金付清之日止）；

(2) 碚圣医药、公司在本判决生效后30日内支付恒辉公司律师费20万元；

(3) 潘先文、周廷娥、潘呈恭对上列1、2项的请求承担连带清偿责任；

(4) 恒辉公司对潘先文持有的重庆春瑞医药化工有限公司6.0556%股权享有质押权，并对该质押股权的折价或者拍卖、变卖价款在上述1、2项的债券范围内优先受偿；

(5) 驳回恒辉公司的其他诉讼请求。案件受理费179,113元，恒辉公司承担28,461元；碚圣医药、公司承担150,652元。

该判决尚未生效，公司已提起上诉。

## 5. 违规对外担保情况

公司海外子公司三圣药业有限公司于2019年6月26日与埃塞俄比亚NIB国际银行签订抵押担保合同，以其厂房和机器设备作为抵押物为SSC Construction P.L.C（以下简称“SSC”）向埃塞俄比亚NIB国际银行借款4亿比尔（折合人民币约5,183万元）提供担保，该事项未经公司董事会、监事会和股东大会审议。该违规担保事项系时任董事长和实际控制人规范意识不足，凌驾于公司内部控制之上，经办人员风险意识与法律意识淡薄所致。

SSC CONSTRUCTION PLC正积极组织资金归还抵押担保对应的贷款，从而解除此违规担保事项。同时，公司正在开展海外业务剥离的前期工作。

## 6. 贷款逾期情况

(1) 重庆春瑞医药化工有限公司一笔农业银行重庆北碚支行借款，余额9,278,777.85元，于2022年4月18日逾期；

(2) 重庆三圣实业股份有限公司一笔农业银行重庆北碚支行借款，余额65,300,000.00元，于2022年6月29日逾期；

(3) 重庆三圣实业股份有限公司通过深圳联合产权交易所股份有限公司获得深圳市高新投融资担保有限公司定向融资 442,000,000.00 元，于 2022 年 5 月 10 日逾期。

## 十五、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	45,759,023.52	9.47%	45,759,023.52	100.00%		41,409,028.93	6.82%	41,409,028.93	100.00%	
其中：										
单项计提坏账组合	45,759,023.52	9.47%	45,759,023.52	100.00%		41,409,028.93	6.82%	41,409,028.93	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	437,670,752.22	90.53%	47,364,572.65	10.82%	390,306,179.57	565,627,102.97	93.18%	56,996,981.31	10.08%	508,630,121.66
其中：										
账龄组合	437,670,752.22	90.53%	47,364,572.65	10.82%	390,306,179.57	565,627,102.97	93.18%	56,996,981.31	10.08%	508,630,121.66
合计	483,429,775.74	100.00%	93,123,596.17	19.26%	390,306,179.57	607,036,131.90	100.00%	98,406,010.24	16.21%	508,630,121.66

按单项计提坏账准备：45,759,023.52

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆中科建设（集团）有限公司	7,422,646.50	7,422,646.50	100.00%	难以收回
西南建工集团有限公司	6,235,454.91	6,235,454.91	100.00%	难以收回
重庆兴投实业有限公司	6,056,442.10	6,056,442.10	100.00%	难以收回
重庆建设建筑工程有限公司	5,791,182.72	5,791,182.72	100.00%	难以收回
重庆茂余混凝土有限公司	3,501,860.15	3,501,860.15	100.00%	难以收回
重庆精物实业（集团）有限公司	2,771,428.19	2,771,428.19	100.00%	难以收回
重庆华强控股（集团）有限公司	2,690,201.19	2,690,201.19	100.00%	难以收回
江苏盐城二建集团有限公司	2,436,253.91	2,436,253.91	100.00%	难以收回
重庆中瀚建筑工程有限公司	1,771,534.06	1,771,534.06	100.00%	难以收回
重庆市三峡天龙建筑集团有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	难以收回
重庆金易建筑工程有限公司	988,531.45	988,531.45	100.00%	难以收回

重庆固川新型建材有限公司	973,017.40	973,017.40	100.00%	难以收回
重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	923,074.90	923,074.90	100.00%	难以收回
重庆纬骏水泥制品有限责任公司	696,069.47	696,069.47	100.00%	难以收回
重庆南州环保工程有限公司	419,249.00	419,249.00	100.00%	难以收回
北城致远集团有限公司	386,100.00	386,100.00	100.00%	难以收回
重庆立信建筑安装工程有限公司	364,429.38	364,429.38	100.00%	难以收回
重庆泰固新型建材有限公司	226,085.00	226,085.00	100.00%	难以收回
中十冶集团重庆分公司第五工程处	220,960.00	220,960.00	100.00%	难以收回
重庆市德感建筑安装工程有限公司	165,000.52	165,000.52	100.00%	难以收回
重庆长江中诚建设工程有限公司	124,532.67	124,532.67	100.00%	难以收回
重庆大方合成化工有限公司	94,970.00	94,970.00	100.00%	难以收回
合计	45,759,023.52	45,759,023.52		

按组合计提坏账准备：47,364,572.65

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	437,670,752.22	47,364,572.65	10.82%
合计	437,670,752.22	47,364,572.65	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	308,663,473.96
1 至 2 年	106,449,621.24
2 至 3 年	48,920,402.42
3 年以上	19,396,278.12
3 至 4 年	10,407,622.43
4 至 5 年	6,587,148.25
5 年以上	2,401,507.44
合计	483,429,775.74

## (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	41,409,028.93	4,349,994.59				45,759,023.52
按组合计提坏账准备	56,996,981.31	9,632,408.66				47,364,572.65
合计	98,406,010.2					93,123,596.1

	4	5,282,414.07			7
--	---	--------------	--	--	---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	45,319,416.91	9.37%	
第二名	20,543,355.10	4.25%	2,183,212.50
第三名	18,620,445.98	3.85%	903,925.52
第四名	17,921,455.41	3.71%	358,429.11
第五名	17,244,204.65	3.57%	919,844.17
合计	119,648,878.05	24.75%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	760,568,606.93	544,609,870.11
合计	760,568,606.93	544,609,870.11

### (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
并表关联方往来款	693,338,999.38	478,055,565.02
资金占用本金及利息	64,124,727.01	63,471,337.91
押金保证金	5,194,075.60	5,660,981.60
备用金	239,856.24	171,800.72
其他	1,982,093.04	1,647,689.41
合计	764,879,751.27	549,007,374.66

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	78,337.55	1,156.60	4,318,010.40	4,397,504.55

2022年1月1日余额 在本期				
本期计提			-86,360.21	-86,360.21
2022年6月30日余额	78,337.55	1,156.60	4,231,650.19	4,311,144.34

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	期末余额
1年以内（含1年）	483,778,122.05
1至2年	274,831,156.28
2至3年	329,100.00
3年以上	5,959,372.94
3至4年	1,977,134.00
4至5年	2,139,188.94
5年以上	1,843,050.00
合计	764,897,751.27

### 3) 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
重庆市两江三圣建材有限公司	往来款	215,309,514.28	一年以内	28.15%	
三圣建材有限公司	往来款	115,781,980.61	一年以内	15.14%	
重庆三盛德龙国际贸易有限公司	往来款	72,780,233.56	一年以内	9.52%	
兰州三圣特种建材有限公司	往来款	64,727,536.49	一年以内	8.46%	
潘先文	资金占用本金及利息	64,124,727.01	一年以内	8.38%	
合计		532,723,991.95		69.65%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,539,555,83 1.43		1,539,555,83 1.43	1,539,555,83 1.43		1,539,555,83 1.43
合计	1,539,555,83 1.43		1,539,555,83 1.43	1,539,555,83 1.43		1,539,555,83 1.43

## (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		
重庆市合川区三圣建材有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
重庆市渝北区三圣建材有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
重庆三圣汽车修理有限公司	400,312.45					400,312.45	
兰州三圣特种建材有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
贵阳三圣特种建材有限公司	34,800,000.00					34,800,000.00	
重庆圣志建材有限公司	51,000,000.00					51,000,000.00	
重庆三圣投资有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
辽源市百康药业有限责任公司	298,000,000.00					298,000,000.00	
三圣埃塞（重庆）实业有限公司	290,000,000.00					290,000,000.00	
重庆利万家商品混凝土有限公司	12,800,000.00					12,800,000.00	
三圣建材有限公司	49,555,518.98					49,555,518.98	
重庆春瑞医药化工有限公司	538,000,000.00					538,000,000.00	
重庆三盛德龙国际贸易有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	1,539,555,831.43					1,539,555,831.43	

## 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	141,445,645.23	130,633,270.90	422,115,991.10	380,955,259.77
其他业务	3,865,358.91	3,237,567.97	1,942,356.91	34,143.47
合计	145,311,004.14	133,870,838.87	424,058,348.01	380,989,403.24

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	建材化工	合计
商品类型			141,445,645.23	
其中：				
商品混凝土			85,346,337.57	
减水剂			22,900,921.70	
膨胀剂			19,578,529.17	
硫酸			13,464,680.39	
其他			155,176.40	
按经营地区分类			141,445,645.23	
其中：				
国内地区			141,445,645.23	
市场或客户类型				
其中：				
商品（在某一时点转让）				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类			141,445,645.23	
其中：				
商品(在某一时点转让)			141,445,645.23	
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

公司销售商品收入均属于在某一时点内履行的履约义务。

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：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	61,470,000.00	
合计	61,470,000.00	

## 6、其他

## 十六、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	321,077.14	
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）	22,460,914.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的	1,064,491.12	

资金占用费		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,698,968.30	
减：所得税影响额	3,705,786.57	
少数股东权益影响额	4,430,132.90	
合计	-4,988,405.21	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	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	-3.70%	-0.0943	-0.0943
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.25%	-0.0828	-0.0828

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他

重庆三圣实业股份有限公司

法定代表人：项立平

2022 年 8 月 25 日