



桂林三金药业股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邹节明、主管会计工作负责人谢元钢及会计机构负责人(会计主管人员)曾杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
邹节明	董事长	因公出差	邹洵
何里文	独立董事	因公出差	莫凌侠

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

可能存在行业政策调整、原辅材料价格波动、市场竞争加剧，研发不确定性等风险，敬请广大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	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析	错误！未定义书签。
第四节 公司治理.....	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任	错误！未定义书签。
第六节 重要事项.....	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况	错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况	错误！未定义书签。
第十节 财务报告.....	错误！未定义书签。

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司法定代表人签字和公司盖章的2021年半年度报告文件原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、桂林三金	指	桂林三金药业股份有限公司
控股股东、三金集团	指	桂林三金集团股份有限公司
上海三金	指	上海三金生物科技有限公司，公司全资子公司
宝船生物	指	宝船生物医药科技（上海）有限公司，上海三金全资子公司
白帆生物	指	白帆生物科技（上海）有限公司，上海三金全资子公司
湖南三金	指	三金集团湖南三金制药有限责任公司，公司全资子公司
三金大药房	指	桂林三金大药房有限责任公司，公司全资子公司
三金日化	指	桂林三金日化健康产业有限公司，原桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司，公司全资子公司
三金大健康	指	桂林三金大健康产业有限公司，原桂林金可保健品股份有限公司，公司全资子公司
印刷公司	指	桂林三金包装印刷有限责任公司，公司全资子公司
三金生物	指	三金集团桂林三金生物药业有限责任公司，原公司全资子公司，现三金大健康全资子公司
罐头公司	指	桂林金可罐头食品有限公司，公司全资子公司
中药城	指	位于临桂秧塘工业园内，公司新厂址
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
GMP	指	药品生产质量管理规范
GAP	指	中药材生产质量管理规范
本报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 06 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	桂林三金	股票代码	002275
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	桂林三金药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	桂林三金		
公司的外文名称（如有）	Guilin Sanjin Pharmaceutical Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Guilin Sanjin		
公司的法定代表人	邹节明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹 洵	李云丽
联系地址	广西壮族自治区桂林市金星路一号	广西壮族自治区桂林市金星路一号
电话	0773-5829106	0773-5829109
传真	0773-5838652	0773-5838652
电子信箱	dsh@sanjin.com.cn	dsh@sanjin.com.cn

三、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 2020 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 2020 年年报。

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）	879,904,399.85	752,252,423.05	16.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	247,192,085.64	241,251,997.57	2.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	214,719,348.88	233,493,196.27	-8.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	200,067,292.17	468,947,239.85	-57.34%
基本每股收益（元/股）	0.43	0.42	2.38%
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.42	2.38%
加权平均净资产收益率	8.02%	8.28%	-0.26%
	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）	3,905,369,633.69	3,882,273,181.59	0.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,974,955,731.53	2,959,001,855.77	0.54%

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）	16,033,454.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,992,904.09	
委托他人投资或管理资产的损益	12,956,389.89	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,339,002.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	722,768.51	
减: 所得税影响额	7,893,778.06	
合计	32,472,736.76	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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) 主要业务

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

(二) 主要产品及其用途

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

1、独家产品

公司主要在售独家产品23个，具体明细情况如下：

序号	产品名称	生产厂家	OTC	基药	医保	治疗领域	主要功能	中医大类
1	三金片	桂林三金	OTC甲类 /RX	是	是（国家）	泌尿系统疾病用药	尿路感染、慢性前列腺炎治疗	祛湿剂
2	桂林西瓜霜	桂林三金	OTC甲类 /RX	否	是（国家）	口腔咽喉科用药	口腔溃疡、口舌生疮、口腔炎、牙龈炎治疗	清热剂
3	脑脉泰胶囊	桂林三金	RX	否	是（国家）	心脑血管疾病用药	脑血管疾病治疗	祛瘀剂
4	眩晕宁片	桂林三金	OTC甲类	否	是（国家）	神经系统疾病用药	眩晕治疗	滋阴剂
5	眩晕宁颗粒	桂林三金	OTC甲类	否	是（国家）	神经系统疾病用药	眩晕治疗	滋阴剂
6	蛤蚧定喘胶囊	桂林三金	OTC甲类	是	是（国家）	呼吸系统疾病用药	滋阴清肺，止咳定喘	化痰、止咳、平喘剂
7	复方田七胃痛胶囊	桂林三金	OTC甲类 /RX	否	是（国家）	消化系统疾病用药	胃炎、胃溃疡治疗	理气剂
8	桂林西瓜霜含片	桂林三金	OTC甲类 /RX	否	是（省市）	口腔咽喉科用药	咽喉肿痛，急慢性咽喉炎、扁桃体的治疗	中成药-耳鼻喉科用药-咽喉病
9	西瓜霜润喉片	桂林三金	OTC乙类	否	是（省市）	咽喉科用药	防治咽喉肿	中成药-耳鼻

			/RX				痛, 声音嘶哑, 喉痹, 口舌生疮	喉科用药-咽喉病
10	西瓜霜清咽含片	桂林三金	OTC甲类 /RX	否	否	咽喉科用药	咽痛、咽干、灼热、急性咽炎治疗	
11	舒咽清喷雾剂	桂林三金	OTC甲类	否	否	咽喉科用药	急慢性咽炎治疗	
12	桂林西瓜霜胶囊	桂林三金	OTC甲类 /RX	否	否	口腔咽喉科用药	咽喉肿痛、口舌生疮、急慢性咽炎治疗	中成药-耳鼻喉科用药-咽喉病
13	三七血伤宁胶囊	桂林三金	RX	否	是(国家)	内科用药	出血性疾病及瘀血肿痛的治疗	止血剂
14	三七血伤宁散	桂林三金	RX	否	是(国家)	内科用药	出血性疾病及瘀血肿痛的治疗	止血剂
15	复方罗汉果清肺颗粒	桂林三金	OTC甲类	否	是(省市)	呼吸系统疾病用药	清热化痰, 润肺止咳	化痰、止咳、平喘剂
16	复方罗汉果清肺糖浆	桂林三金	OTC甲类	否	是(省市)	呼吸系统疾病用药	清热化痰, 润肺止咳	化痰、止咳、平喘剂
17	复方红根草片	桂林三金	OTC甲类 /RX	否	是(省市)	咽喉科用药/ 消化系统疾病用药	急性咽喉炎、扁桃体炎、肠炎、痢疾治疗	清热剂
18	双虎肿痛宁	桂林三金	RX	否	是(省市)	骨骼肌肉系统疾病用药	闭合性跌打损伤、风湿关节痛治疗	活血通络剂
19	复方田七胃痛片	桂林三金	OTC甲类 /RX	否	是(国家)	消化系统疾病用药	胃炎、胃溃疡治疗	理气剂
20	肝肾补颗粒	湖南三金	OTC乙类	否	否	补益类用药	益气养血, 滋补肝肾	
21	玉叶解毒颗粒	湖南三金	OTC乙类	否	是(国家)	呼吸系统疾病用药	感冒治疗	清热剂
22	生姜总酚软胶囊	湖南三金	RX	否	否	晕动症	治疗乘船、乘车时出现的胃部不适、恶心呕吐症状	理气剂
23	止泻灵片	湖南三金	OTC甲类	否	否	消化系统疾病用药	清热利湿, 健脾, 止泻	扶正剂

2、主要产品简介

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

(1) 三金片

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

产品资质：三金片是国家医保甲类品种，获国家发明专利，进入国家基本药物目录（2018年版）、国家低价药清单、国家医保目录（2020年版）等名单，有着中国中药名牌产品、“十二五国家重大科技专项之中药大品种改造”首批重点项目等荣誉。三金片还进入了全国中医药行业高等教育“十三五”规划教材、全国高等中医药院校规划教材——《中西医结合内科学》。在《中医药单方/联合抗生素治疗常见感染性疾病临床实践指南》、《中成药的药理与应用》、《中成药临床应用指南·感染性疾病分册》中，三金片成为被推荐的中成药之一。

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

(2) 桂林西瓜霜

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

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

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

(3) 西瓜霜润喉片

西瓜霜润喉片由西瓜霜、冰片、薄荷素油和薄荷脑等组成，是在西瓜霜散剂的基础上，配以适量的芳香、矫味、着色辅料，经剂型改造而成的口含片。清音利咽，消肿止痛。用于防治咽喉肿痛，声音嘶哑，喉痹，口舌生疮；急、慢性咽喉炎，急性扁桃体炎，口腔溃疡，口腔炎，牙龈肿痛。

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

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

(4) 桂林西瓜霜胶囊

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

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

(5) 桂林西瓜霜含片

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

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

临床研究：药理研究显示，桂林西瓜霜含片具有抑制肉芽肿生成的作用、镇痛作用、祛痰作用、显著抑制皮肤毛细血管通透性的作用、促进粘膜溃疡愈合的作用。桂林西瓜霜含片治疗急性咽炎、急性卡他性扁桃体炎、急性牙龈炎和牙周乳头炎、

轻型口疮四个病证的总有效率、总显效率与原剂型桂林西瓜霜散剂相似。

(6) 西瓜霜清咽含片

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

产品资质:西瓜霜清咽含片获广西新产品优秀成果二等奖、国家发明专利、广西优质产品称号、广西科技进步三等奖、广西名牌产品称号,被广西区科技厅认定为高新技术产品。

(7) 舒咽清喷雾剂

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

临床研究:在2000年6月至2002年5月,由国家药品临床研究基地南京中医药大学附属医院担任临床研究组长单位,经南京中医药大学附属医院、广西中医学院第一附属医院、广西医科大学第一附属医院、成都中医药大学附属医院、中国中医研究院西苑医院等五家国家药品临床研究基地,采用平行对照、分层区组随机、多中心试验的方法,评价舒咽清喷雾剂治疗急性咽炎风热证的有效性和安全。舒咽清喷雾剂II期、III期临床研究表明,舒咽清喷雾剂对急性咽炎和慢性咽炎急性发作有良效。

(8) 脑脉泰胶囊

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

产品资质:脑脉泰胶囊于1998年获国家食品药品监督管理局新药证书及生产批件,生产上市至今,在全国销售,已被纳入国家医保目录(2020年版),曾列入国家中药保护品种、国家科技部重点推广产品,荣获广西科学技术进步奖一等奖、桂林市科技进步一等奖,其工艺获得国家发明专利。脑脉泰胶囊列入2020版中国药典一部。脑脉泰胶囊入选国家自然科学基金面上项目;中国中医科学院基本科研业务费优秀青年科技人才(创新类)培养专项;中国中医科学院中央级公益性科研院所基本科研业务费自主选题(第十三批);中国中医科学院2019年中医药循证医学研究项目,其研究论文《口服中成药治疗急性脑梗死的网状Meta分析》中,结果显示在神经功能缺损评分总有效率方面、Barthel指数评分方面脑脉泰胶囊位居前列。

(9) 眩晕宁片/颗粒

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

产品资质:本品载入国家医保目录(2020年版),获得国家发明专利,曾列入国家中药保护品种,并荣获2001年、2002年度“广西名牌产品”。眩晕宁片(薄膜衣片)列入广西科学研究与技术开发计划。在《中成药临床应用指南·耳鼻喉咽喉疾病分册》、《高血压中医诊疗指南》中成为被推荐的中成药之一。

(10) 蛤蚧定喘胶囊

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

产品资质:本品进入《慢性肺原性心脏病中医诊疗指南》、《慢性阻塞性肺疾病中医诊疗指南》、《国际中医临床实践指南·慢性阻塞性肺疾病》三个国家级中医诊疗指南推荐,被《中成药的理论与应用》、《中成药合理使用读本》、《中西

医结合内科学》三部国内专著、中医教科书列为推荐中成药之一。

(11) 复方罗汉果清肺颗粒/糖浆

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

产品资质：复方罗汉果清肺颗粒/糖浆属OTC甲类产品，呼吸系统疾病用药。

(12) 复方田七胃痛胶囊/片

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

产品资质：复方田七胃痛胶囊是全国独家产品，OTC甲类产品，国家医保目录产品（2020年版），复方田七胃痛片载入国家医保目录（2020年版）。

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

(13) 玉叶解毒颗粒

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

产品资质：玉叶解毒颗粒是我公司独家品种，受我国发明专利保护，曾列入国家中药保护品种，常用低价药清单品种（省市）。本品载入国家医保目录（2020年版）。由广州中医药大学热带医学研究所张奉学等专家研究发表的《玉叶解毒颗粒对常见呼吸道病毒的抑制作用研究》及《玉叶解毒颗粒抗甲1型流感病毒的作用》、广州呼吸疾病研究所，杨子锋教授发表的《玉叶解毒颗粒对常见呼吸道病毒的抑制作用研究总结报告书》、广州中医药大学博士邵敏明发表的博士论文《玉叶及组方抗流感病毒作用及免疫机制研究》等试验结果显示，玉叶解毒颗粒具有抗菌、抗病毒的双重作用，对引起感冒的呼吸道合胞病毒、鼻病毒、腺病毒以及流感病毒A型FM1株等流感病毒均有抑制作用。

(14) 拉莫三嗪片（安闲）

三金集团湖南三金制药有限责任公司（以下简称“湖南三金”）产品拉莫三嗪片（商品名：安闲）是拉莫三嗪片国内首仿药。1999年，湖南天健制药公司与天津药物研究院合作开发，在国内首先申报注册拉莫三嗪原料药及片剂，于2004年取得新药证书。2001年拉莫三嗪原料药及片剂由湖南三金公司申报生产，并于2005年在国内首家取得本品原料药（国药准字H20050595）与片剂批文（国药准字H20050596，规格：25mg/片），商品名为“安闲”。目前安闲一致性评价正在国家药品审评中心开展审评审批工作。拉莫三嗪是抗癫痫药，2005年在国内上市，其作用机制明确，主要用于部分性和全身性癫痫发作的单药治疗以及多种癫痫发作的添加疗法治疗。

产品资质：载入国家医保目录（2020年版）、国家基药目录（2018年版）。

指南推荐：2012年，卫生部发布的《双相情感障碍临床路径》，将拉莫三嗪纳入双相情感障碍临床路径用药选择名单内。《抗癫痫药物应用专家共识》中提到，拉莫三嗪是育龄期妇女特发性全面性癫痫与症状性部分性癫痫用药。2012NICE指南推荐：拉莫三嗪可作为多种类型儿童癫痫的辅助治疗药物。

(15) 感冒清热颗粒

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

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

(16) 复方感冒灵颗粒

复方感冒灵颗粒是OTC甲类、医保乙类产品（2020年版），是一款中西药复方制剂的感冒药。不仅可用于中医概念上的风热感冒，也可用于病毒引起的流行性感冒。该品种目前全国只有五家药企生产，三金系首家有批文的知名企业。

（17）小儿感冒颗粒

小儿感冒颗粒是OTC乙类产品，医保乙类产品（2020年版）主要用于小儿风热感冒，纯中药传统方剂，毒副作用小。方中板蓝根、大青叶、菊花还能有效预防调理，适合体质较弱、经常感冒的小儿使用。

（三）经营模式

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

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

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

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

（四）行业发展现状

1、行业发展情况

2021年是全面建成小康社会和“十四五”规划的开局之年，然而受全球新冠疫情的影响，开篇并不顺利，各行业都因此遭受了不小的冲击。此外，国家带量采购、医保目录的调整与谈判、新修订的《药品管理法》等一系列政策都在从不同角度重塑着行业格局，行业“洗牌”的步伐不断加快。

2021年4月，国家医保局会同国家卫健委出台《关于建立完善国家医保谈判药品“双通道”管理机制的指导意见》，首次从国家层面将定点零售药店纳入谈判药品的供应保障范围，并施行与医疗机构统一的支付政策。出台《指导意见》主要是发挥定点零售药店服务灵活、分布广泛等特点，将其纳入谈判药品供应保障范围，增加药品供应渠道和患者用药选择，推动定点零售药店提升服务质量，提高谈判药品可及性，也为医药分开做出了一定贡献，给药店带来一波红利。

2021年5月8日上海医药阳光采购网发布《关于开展第五批国家组织药品集中采购相关药品信息收集工作的通知》，自5月10日起，联合采购办公室开展第五批国家组织药品集中采购相关信息申报工作，这也意味着第五批国家集采正式拉开帷幕。从我国药品集采“4+7”试点、扩围，到一批、二批.....逐渐进入到常态化阶段，可以看到纳入集采的品种在不断扩大，范围在变广，规则也在变化，与此同时，药品降价潮在业内也正不断掀起。在此背景下，随着集采常态化，除降价潮外，扩量、扩品种都或将是未来集采的大趋势。

2、周期性特点

医药行业关系国计民生，药品消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性，行业周期性特征不突出，没有明显的季节性。

3、公司所处的行业地位

公司主要业务是中成药的研发、制造与销售，同时涵盖化学制剂、生物制剂、日化保健大健康产品等多个细分领域，经过50余年的发展，公司已经在口腔咽喉用药中成药领域、泌尿系统中成药领域形成了领先或领导地位。

二、核心竞争力分析

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

2、研发与技术优势。公司有46个独家产品与64项发明专利（其中1项为美国发明专利，1项为国家保密发明专利，4项发

明专利获得中国专利优秀奖)，创新成果曾获得国家科技进步奖3项，2次获得广西科技进步特别贡献奖；公司建有国家认定企业技术中心、博士后科研工作站、广西现代中成药工程技术研究中心、千亿元产业广西中药新药研发中心、广西中药产业化工程院、军需药品西南区生产基地等创新平台，2014年公司被评为国家技术创新示范企业，2020年被评为广西高新技术企业百强。

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

4、销售渠道优势。公司具有畅通的销售渠道，通过深度分销系统与客户关系管理系统保持了与各级经销商稳定的合作伙伴关系，公司价值营销主销商61家，价值营销分销商898家；医疗渠道一级商321家，医疗渠道二级商454家；指定品种经销商9家，单品区域总经销合作 10家，保障了产品销售链路的通畅和高质量有效覆盖。

三、主营业务分析

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	879,904,399.85	752,252,423.05	16.97%	
营业成本	269,761,878.81	209,368,358.96	28.85%	
销售费用	158,043,142.00	135,359,846.52	16.76%	
管理费用	71,891,045.70	54,023,343.21	33.07%	主要系母公司及上海子公司管理人员工资及福利较上年增加所致
财务费用	-14,794,508.61	-8,802,753.84	68.07%	主要系结构性存款产生利息收益较去年增加所致
所得税费用	46,870,632.53	39,499,029.95	18.66%	
研发投入	104,466,118.63	64,367,190.51	62.30%	主要系上海子公司研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	200,067,292.17	468,947,239.85	-57.34%	1、本期研发费用投入增加；2、本期二线品种授信额度增加；3、本期原材料集中采购量加大所致。
投资活动产生的现金流量净额	-39,266,990.56	-185,296,151.68	-78.81%	主要系上半年投资及不动产采购较去年减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-226,609,058.72	-41,383,683.29	447.58%	主要系上海子公司偿还长期借款和母公司分红较去年增加所致

现金及现金等价物净增加额	-66,975,158.22	242,267,404.88	-127.65%	1、本期研发费用投入增加；2、本期二线品种授信额度增加；3、本期原材料集中采购量加大所致；4、本期分红资金较上期增加所致
--------------	----------------	----------------	----------	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

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	879,904,399.85	100%	752,252,423.05	100%	16.97%
分行业					
中成药（工业）	814,317,274.09	92.55%	692,458,365.08	92.05%	17.60%
商品流通（商业）	21,974,032.84	2.50%	20,440,298.68	2.72%	7.50%
其他（工业）	38,463,825.89	4.37%	38,316,438.92	5.09%	0.38%
其他	5,149,267.03	0.59%	1,037,320.37	0.14%	396.40%
分产品					
中成药（工业）	814,317,274.09	92.55%	692,458,365.08	92.05%	17.60%
商品流通（商业）	21,974,032.84	2.50%	20,440,298.68	2.72%	7.50%
其他（工业）	38,463,825.89	4.37%	38,316,438.92	5.09%	0.38%
其他	5,149,267.03	0.59%	1,037,320.37	0.14%	396.40%
分地区					
国内	870,162,417.14	98.89%	743,297,999.76	98.81%	17.07%
国外	9,741,982.71	1.11%	8,954,423.29	1.19%	8.80%

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						
中成药（工业）	814,317,274.09	200,373,146.33	75.39%	17.60%	17.30%	0.08%
商品流通（商业）	21,974,032.84	14,241,723.84	35.19%	7.50%	0.19%	15.52%
其他（工业）	38,463,825.89	21,207,351.08	44.86%	0.38%	-9.72%	15.96%

其他	5,149,267.03	33,939,657.56	-559.12%	396.40%	3,922.79%	-3,094.73%
分产品						
中成药（工业）	814,317,274.09	200,373,146.33	75.39%	17.60%	17.30%	0.08%
商品流通（商业）	21,974,032.84	14,241,723.84	35.19%	7.50%	0.19%	15.52%
其他（工业）	38,463,825.89	21,207,351.08	44.86%	0.38%	-9.72%	15.96%
其他	5,149,267.03	33,939,657.56	-559.12%	396.40%	3,922.79%	-3,094.73%
分地区						
国内	870,162,417.14	267,047,937.01	69.31%	98.81%	29.45%	-4.07%
国外	9,741,982.71	2,713,941.80	72.14%	1.19%	-11.59%	9.77%

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

其它较上年同期变化较大主要系上海子公司部分尚未确认收入所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

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	1,624,574,125.24	41.60%	1,361,906,768.60	35.08%	6.52%	主要系短期投资收回金额较多所致
应收账款	91,695,256.50	2.35%	44,897,793.72	1.16%	1.19%	
存货	181,218,434.32	4.64%	194,371,883.51	5.01%	-0.37%	
投资性房地产	36,815.77	0.00%	40,115.30	0.00%	0.00%	
长期股权投资	901,386.74	0.02%	901,386.74	0.02%	0.00%	
固定资产	999,008,099.53	25.58%	1,000,616,785.63	25.77%	-0.19%	
在建工程	304,855,874.68	7.81%	299,645,895.39	7.72%	0.09%	

使用权资产	130,469,757.54	3.34%			3.34%	主要系执行新租赁准则所致
短期借款	153,047,351.38	3.92%	150,077,410.14	3.87%	0.05%	
合同负债	18,364,837.22	0.47%	163,651,115.42	4.22%	-3.75%	主要系本期销售结转较多预收款项所致
长期借款	258,000,192.69	6.61%	233,347,964.12	6.01%	0.60%	
租赁负债	85,857,600.70	2.20%			2.20%	主要系执行新租赁准则所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
SANJIN INTERNATIONAL CO., LTD.	境外直接投资	116,273,753.35	英属维京群岛				3.91%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	355,339,002.29				60,000,000.00	355,339,002.29		60,000,000.00
4.其他权益工具投资	3,302,900.50							3,302,900.50
应收款项融资	322,482,923.27						-118,889,165.97	203,593,757.30
上述合计	681,124,826.06				60,000,000.00	355,339,002.29	-118,889,165.97	266,896,657.80
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资其它变动系银行承兑汇票减少所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	具体类别	金额
银行存款	被质押的定期存款及利息	110,844,983.47
其他货币资金	票据保证金	43,447,417.53
小 计		154,292,401.00

主要用于借款质押担保和为开立银行承兑汇票做质押。

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
78,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

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

	苗、血液制品)、日用化妆品、预包装食品, 现制现售冷热饮品(凉茶, 限使用食品及药食同源原料)。													
上海三金生物科技有限公司	从事生物科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。	增资	75,000,000.00	100.00%	自有资金	无	无	无	已完成增资			否		
合计	--	--	78,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源

基金	SP0002	固收加力 (R2)	20,000,000.00	成本法 计量	20,000,000.00	217,010.25	217,010.25	20,000,000.00	0.00	217,010.25	20,217,010.25	其他	自有资金
合计			20,000,000.00	--	20,000,000.00	217,010.25	217,010.25	20,000,000.00	0.00	217,010.25	20,217,010.25	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2020 年 04 月 28 日												
证券投资审批股东大会公告披露日期 (如有)	2020 年 05 月 20 日												

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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
桂林三金大药房有限责任公司	子公司	零售中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品 (除疫苗、血液制品)、日用化妆品、预包装食品, 现制	14,300,000.00	25,521,971.74	15,924,052.55	22,013,449.63	-340,827.25	-331,265.02

		现售冷热饮品（凉茶，限使用食品及药食同源原料）。						
桂林三金包装印刷有限责任公司	子公司	包装装潢印刷、其他印刷品印刷。	1,500,000.00	5,946,068.58	5,903,962.70	1,369,053.98	234,406.82	228,860.53
三金集团湖南三金制药有限责任公司	子公司	片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、原料药（拉莫三嗪、生姜总酚）、饮料（其他饮料类）的生产与销售，中药材种植（国家有专项规定的除外）；保健品研发；生物基因资源开发；进出口业务。	160,000,000.00	282,130,135.98	235,401,305.86	56,393,401.33	3,260,382.40	2,820,492.00
桂林三金日化健康产业有限公司	子公司	牙膏、牙刷、牙粉、牙签、口腔清洁剂、牙齿增白品、口腔香水、牙线、漱口水、皂类、洗手液、洗发水、沐浴露、日用化工品、日用百货的销售、技术研发、技术推广。	44,000,000.00	39,065,082.29	35,156,034.93	23,331,873.02	1,304,179.14	1,250,858.07
桂林三金大健康产业有限公司	子公司	生产经营（1）保健食品	42,750,000.00	71,231,143.68	68,989,426.92	18,729,891.84	1,274,427.18	1,259,661.92

<p>限公司</p>		<p>品：胶囊剂、片剂（三金牌西洋参片 600 mg/片、西瓜霜喉口宝含片 1.8g/片、三金牌伊康美胶囊 480 mg/粒）</p> <p>（2）配制酒（露酒）</p> <p>（3）糖果（硬质糖果、夹心糖果、压片糖果）</p> <p>（4）袋泡茶</p> <p>（5）含茶制品</p> <p>（6）果醋饮料</p> <p>（7）果蔬罐头</p> <p>（8）固体饮料；</p> <p>经营本企业自产产品及技术的出口业务，代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品，经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品除外），经营进</p>						
------------	--	--	--	--	--	--	--	--

		料加工和"三来一补"业务；生产、销售牙膏、牙刷、香皂；预包装食品、保健食品批发；医疗器械生产、销售。						
桂林金可罐头食品有限公司	子公司	生产销售：罐头(果蔬罐头，其他罐头)。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营进料加工和"三来一补"业务；经营本企业生产所需的原辅材料的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品除外）	61,330,000.00	42,580,613.62	42,568,421.49		16,287,496.56	16,559,801.73
上海三金生物科技有限公司	子公司	从事生物科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。	125,000,000.00	545,374,633.17	-102,154,862.47	5,149,267.03	-129,786,788.65	-129,795,523.80
SANJIN INTERNATIONAL CO., LTD	子公司	对外投资	118,591,200.00	116,273,753.35	116,273,753.35		-8,166.69	-8,166.69

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、行业政策风险

医药行业受国家相关法律法规及政策的影响较大。随着新《药品管理法》的颁布实施，医保目录谈判、药品集中采购常态化、药品一致性评价、医保支付方式改革、互联网+医疗影响下的处方外流等一系列政策措施的实施，对整个医药行业的来说既是机遇也是挑战，使公司面临行业政策变化的风险。

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

2、原辅材料价格波动风险

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

对策：面对上述风险，公司将及时了解研究价格变化，做好相应原辅材料价格预测，严格执行公司物料采购招标比价制度，力争控制全年采购成本在合理范围，确保采购的中药材质量稳定，价格合理，成本可控。

3、市场竞争加剧风险

基于新冠疫情防控常态化对人流限制以及消费者消费习惯的影响，药品在传统的医院、药店终端销售受到的影响在短时间内难以完全恢复；两票制在全国推广，在一定程度上影响了公司一线产品的渠道网络覆盖广度和深度；今年6月9日，国家医保局官网公布了《2021年国家医保药品目录调整工作方案》和《2021年国家医保药品目录调整申报指南》，这意味着2021年的医保目录调整工作即将开始，业界呼吁多年的医保目录动态化管理机制在事实上已被确立，医保药品目录调整工作已进入常态化、制度化、规范化，药品也均将面临更大的降价风险；国家辅助用药目录推出，部分地区出台对中成药开方的限制，对中成药在医疗终端的推广有较大影响，对公司二线品种在医院推广增添难度；医保控费、医保支付方式改革将促使部分药品处方外流，将有更多处方药企业转战OTC终端，OTC市场将迎来新一轮的竞争与争夺，将对以OTC为主的药企的造成一定的冲击与挑战。

对策：公司将继续加大垂直类平台和电商的推广力度，同时结合疫情形势下市场媒介发展的新趋势，广泛运用线上推广等营销模式，整合线上线下资源，进一步优化传播策略，丰富传播素材，科学组合投放平台，加强与消费者的互动沟通，实现品牌价值与竞争力的良性增长，拉动销售增长；继续加快在全国范围内推广价值营销模式，同时积极做好营销渠道管控，继续实施深度分销，优化各渠道、终端的价值分配，促使产品下沉到终端，逐步提升对终端的服务质量；加强创新药研发力度、加强重点产品的临床价值与循证医学研究，提高公司产品进入医保目录的议价能力，降低公司医保产品被调出风险；持续开展二线独家产品的在全国其他市场的复制和推广以及三线独家与普药品种的“一省一品一策”推广试点，搭建各省重点品种学术平台，借助数字化新形式开展线上学术推广活动，强化客户对产品的认知；优化KA团队建设，加强战略合作协议连锁的动销推广、加强中小型连锁终端的维护开发，提升终端铺货率，持续开展药店终端的维价、陈列活动及各项阶段性的促销活动，提升药店的纯销产出。持续营销激励机制的创新，有效调动营销人员的积极性和能动性，确保全年销售目标达成。

4、研发风险

新药研发和老产品二次开发须经临床前研究、申请临床注册、批准临床试验、临床试验、申报生产注册、现场考核、获准生产、上市后临床观察等过程，环节多、开发周期长。国家严格规范新药审评审批制度，在提高审评审批质量，从源头保障药品安全有效的同时，相关法规的要求也在进一步提高，为公司药品研发带来一定风险。此外，药品上市推广也会受到国家法规、行业政策、市场环境等因素的影响，新药上市不被市场接受或销售达不到预期，对公司盈利水平和成长能力构成不利影响。

对策：公司将积极评估与应对行业政策，根据法规要求及时调整研发立项思路，项目立项将以临床效果为最终评价指标，

加强与临床专家的咨询和沟通，同时建立项目负责人机制，加强项目质量、时间、成本均衡考虑，制定研发进度的定期跟踪评估机制，加大研发项目的考核、激励力度，提高研发项目产业转化率，降低研发风险。

公司管理层团队有着多年的合作默契和丰富的管理经验，针对上述可能存在的风险，公司将时刻关注，并根据具体情况采取积极应对措施，确保2021年经营计划和目标如期顺利完成。

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
2020 年度股东大会	年度股东大会	76.89%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	公告编号： 2021-016；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》；公告披露：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
桂林三金药业股份有限公司	化学需氧量	间歇	1	厂区污水站北面	65.8	500 mg/l	/	/	达标
桂林三金药业股份有限公司	氨氮	间歇	1	厂区污水站北面	1.531	45 mg/l	/	/	达标
桂林三金药业股份有限公司	总氮	间歇	1	厂区污水站北面	3.14mg/l	70 mg/l	/	/	达标
桂林三金药业股份有限公司	总磷	间歇	1	厂区污水站北面	0.69mg/l	8 mg/l	/	/	达标
桂林三金药业股份有限公司	颗粒物	有组织排放	6	制剂车间4个 提取车间2个	20 mg/m ³	30mg/m ³	/	/	达标

(一) 防治污染设施的建设和运行情况

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

1、锅炉和锅炉废气处理系统：

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

2、污水处理系统

公司污水站设计日处理能力2500吨/日，采用成熟的厌氧和好氧组合处理工艺，设计处理前污水COD浓度为3000毫克每升，处理后COD浓度低于500毫克每升。污水站采用多池并联的方案，可耐受生产废水水质水量负荷波动而保持处理效率稳定，

同时具有较好的应急处理能力。

3、工艺粉尘处理系统

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

4、食堂油烟

食堂灶头能源选用液化石油气，食堂油烟经静电式油烟净化器处理后进行高空排放。

5、固废处置

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

（二）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

公司已申领国家排污许可证，排放许可证编号9145030019888809P001W，可登陆全国排污许可证管理信息平台 permit.mee.gov.cn 查询。

（三）突发环境事件应急预案

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

（四）环境自行监测方案

委托社会化环保检测机构进行废水、废气和噪声的监测：

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

（五）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

桂林三金遵守环境保护法律法规，员工环保意识强，环保设施运行正常，环保、清洁生产、节能管理到位，记录完善，每年按时开展排污申报，未发生环境事故，未受到相应的行政处罚。

（六）其他应当公开的环境信息

- 1、企业环境信息已在当地生态环境局网站上公开；
- 2、2020年度生态环境统计年度报表已提交中国环境监测总站相关系统；
- 3、2020年度排污许可证年度执行报告已提交全国排污许可证管理信息平台。

（七）其他环保相关信息

- 1、桂林三金中药城项目自2018年开始使用华能桂林燃气分布式能源项目“冷热电联产”提供的蒸汽，实现能源的“梯级利用”。
- 2、公司投资建设的2.4MWP光伏并网发电项目，年发电量约224万kWh。
- 3、公司新修灌溉支渠，支渠在河水汛期可分洪，增加公司周围地区抗击洪涝自然灾害的能力。
- 4、公司顺利通过自治区清洁生产企业换证审核。
- 5、公司获批“广西绿色工厂”、环保诚信（绿牌）企业、“二级安全标准化认证企业”、自治区“节水型企业”等荣誉。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

（1）乡村振兴规划

以党中央乡村振兴思想为指导，结合企业使命及价值观，进一步围绕企业特点与时俱进地履行“泽及生命、关爱健康”的社会责任。今年计划资助10万元扶持灵川大境瑶族乡乐育村种植蘑菇、木耳等农作物，以帮扶该村村民提高收入。

（2）半年乡村振兴概要

2021年上半年，三金在巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴方面，收购灵川大境瑶族乡乐育村红薯干及红薯粉等爱心农产品9万元，并在帮扶该村种植蘑菇、木耳等农作物项目中已出资3万余元。

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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	邹节明;邹洵;邹准	本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺	承诺其直接持有的金科创投的股权,及其直接持有的三金集团的股权,在担任该等公司董事/监事/高级管理人员期间每年转让的股份不超过前述股份的百分之二十五,离职后半年内不转让所持有的该等公司股份。	2007年08月08日		严格执行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、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。

6、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
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
白帆生物 科技（上 海）有限公 司	2019年04 月24日	22,000	2019年05 月16日	3,283.08	连带责任 担保			主合同项 下债务履 行期 （2019 年5月16 日到 2022年5 月15日） 届满之日 后两年止	否	否
宝船生物 医药科技 （上海）有 限公司	2019年04 月24日	8,000	2019年05 月16日	236.29	连带责任 担保			主合同项 下债务履 行期 （2019 年5月16 日到 2022年5 月15日） 届满之日 后两年止	否	否
白帆生物	2019年04	22,000	2019年08	6,174.78	连带责任			主债务履	否	否

科技（上海）有限公司	月 24 日		月 16 日		担保			行期 （2019 年 8 月 16 日起至 2024 年 8 月 15 日）届满之日后三年止。		
白帆生物科技（上海）有限公司	2019 年 04 月 24 日	22,000	2019 年 08 月 16 日	1,051	抵押	土地		主债务履行期 （2019 年 8 月 16 日起至 2024 年 8 月 15 日）届满之日后三年止。	否	否
白帆生物科技（上海）有限公司	2019 年 04 月 24 日	22,000	2019 年 11 月 08 日	2,000	质押	存单		主债务履行期 （2019 年 8 月 16 日起至 2024 年 8 月 15 日）届满之日后三年止。	否	否
白帆生物科技（上海）有限公司	2019 年 04 月 24 日	22,000	2019 年 12 月 13 日	3,000.22	质押	汇票		债务履行期限届满之日（开立银行承兑汇票/信用证/保函/备用信用证项下，为债权人垫付款项之日）起三年	否	否
宝船生物	2019 年 04	8,000	2020 年 02	2,782.5	连带责任			主债务履	否	否

医药科技 (上海)有 限公司	月 24 日		月 19 日		担保			行期 (2020 年 02 月 19 日起 至 2022 年 08 月 15 日)届 满之日后 三年止。		
白帆生物 科技(上 海)有限公 司	2020 年 04 月 28 日	20,000	2020 年 06 月 04 日	2,975	连带责任 担保			主债务履 行期 (2020 年 6 月 04 日起至 2023 年 06 月 03 日)届满 之日后三 年止。	否	否
宝船生物 医药科技 (上海)有 限公司	2020 年 04 月 28 日	20,000	2020 年 06 月 04 日	5,950	连带责任 担保			主债务履 行期 (2020 年 6 月 04 日起至 2023 年 06 月 03 日)届满 之日后三 年止。	否	否
白帆生物 科技(上 海)有限公 司	2020 年 04 月 28 日	20,000	2020 年 09 月 16 日	4,950	质押	存单		2020 年 9 月 23 日 到 2023 年 9 月 17 日	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (B1)			40,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)					0
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3)			107,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)					32,402.87
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	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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期						(如有)			
白帆生物科技(上海)有限公司	2019年04月24日	22,000	2019年08月16日	2,774	抵押	土地		主债务履行期(2019年8月16日起至2024年8月15日)届满之日后三年止。	否	否
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			3,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						2,774
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		40,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						0
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		110,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						35,176.87
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										11.82%
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)										35,176.87
上述三项担保金额合计(D+E+F)										35,176.87

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,100	0	0	0
券商理财产品	自有资金	2,000	3,000	0	0
合计		3,100	3,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公告名称：《关于控股孙公司获得药物临床试验批准的公告》；公告编号：2021-002；披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2021年03月22日。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,745,400	8.77%				-243,825	-243,825	51,501,575	8.73%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	51,745,400	8.77%				-243,825	-243,825	51,501,575	8.73%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	51,745,400	8.77%				-243,825	-243,825	51,501,575	8.73%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	538,454,600	91.23%				243,825	243,825	538,698,425	91.27%
1、人民币普通股	538,454,600	91.23%				243,825	243,825	538,698,425	91.27%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	590,200,000	100.00%				0	0	590,200,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、董事、监事、高管股票于2021年首个交易日按其所持有股份总数的25%解除限售。

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
邹节明	40,045,986			40,045,986	董事锁定股	不确定
王许飞	4,447,425	243,825		4,203,600	董事、高管锁定股	不确定
谢元钢	5,709,989			5,709,989	董事、高管锁定股	不确定
吕高荣	1,437,000			1,437,000	董事锁定股	不确定
阳忠阳	105,000			105,000	监事锁定股	不确定
合计	51,745,400	243,825	0	51,501,575	--	--

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	15,865	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

桂林三金集团 股份有限公司	境内非国有法人	61.19%	361,129,300	-812,300	0	361,129,300	
邹节明	境内自然人	9.05%	53,394,648		40,045,986	13,348,662	
中央汇金资产管理有限 责任公司	国有法人	1.35%	7,955,200		0	7,955,200	
谢元钢	境内自然人	1.29%	7,613,319		5,709,989	1,903,330	
王许飞	境内自然人	0.95%	5,604,800		4,203,600	1,401,200	
孙家琳	境内自然人	0.93%	5,482,610		0	5,482,610	
翁毓玲	境内自然人	0.88%	5,205,474		0	5,205,474	
王淑霖	境内自然人	0.85%	5,039,367		0	5,039,367	
李荣群	境内自然人	0.63%	3,735,409		0	3,735,409	
宁炳炎	境内自然人	0.41%	2,393,600		0	2,393,600	
上述股东关联关系或一致行动的 说明	1、邹节明先生为桂林三金集团股份有限公司的法定代表人； 2、邹节明先生与翁毓玲女士为夫妻关系，系一致行动人； 3、王许飞先生、谢元钢先生为桂林三金集团股份有限公司董事。						
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）	桂林三金药业股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 14,927,351 股，持股比例 2.53%。						
前 10 名无限售条件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				
桂林三金集团股份有限公司	361,129,300	人民币普通股	361,129,300				
邹节明	13,348,662	人民币普通股	13,348,662				
中央汇金资产管理有限责任公司	7,955,200	人民币普通股	7,955,200				
孙家琳	5,482,610	人民币普通股	5,482,610				
翁毓玲	5,205,474	人民币普通股	5,205,474				
王淑霖	5,039,367	人民币普通股	5,039,367				
李荣群	3,735,409	人民币普通股	3,735,409				
宁炳炎	2,393,600	人民币普通股	2,393,600				
#李晨	2,310,000	人民币普通股	2,310,000				
杨业建	2,292,760	人民币普通股	2,292,760				
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	1、邹节明先生为桂林三金集团股份有限公司的法定代表人； 2、邹节明先生与翁毓玲女士为夫妻关系，系一致行动人。						

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	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>三金集团在本报告期内因参与转融通业务导致报告期末股份减少 812,300 股。</p> <p>李晨在本报告期内因参与融资融券业务导致报告期末股份增加 2,080,000 股。</p>

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 2020 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：桂林三金药业股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,624,574,125.24	1,361,906,768.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	60,000,000.00	355,339,002.29
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	91,695,256.50	44,897,793.72
应收款项融资	203,593,757.30	322,482,923.27
预付款项	27,860,669.84	29,629,874.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	49,459,572.91	13,585,079.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	181,218,434.32	194,371,883.51

合同资产		
持有待售资产		17,989,942.43
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,442,773.05	39,694,058.64
流动资产合计	2,271,844,589.16	2,379,897,326.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	901,386.74	901,386.74
其他权益工具投资	3,302,900.50	3,302,900.50
其他非流动金融资产		
投资性房地产	36,815.77	40,115.30
固定资产	999,008,099.53	1,000,616,785.63
在建工程	304,855,874.68	299,645,895.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	130,469,757.54	
无形资产	163,740,395.23	166,550,009.21
开发支出	8,000,000.00	8,000,000.00
商誉	5,698,507.28	5,698,507.28
长期待摊费用	8,056,922.85	8,791,587.35
递延所得税资产	9,454,384.41	8,828,667.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,633,525,044.53	1,502,375,855.29
资产总计	3,905,369,633.69	3,882,273,181.59
流动负债：		
短期借款	153,047,351.38	150,077,410.14
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	47,116,544.03	4,000,000.00

应付账款	67,331,970.50	87,560,106.72
预收款项		
合同负债	18,364,837.22	163,651,115.42
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,771,520.49	26,624,972.75
应交税费	46,010,994.88	32,660,060.46
其他应付款	108,233,946.25	88,265,352.24
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	29,024,155.04	16,114,698.95
其他流动负债	212,180.86	20,358,473.04
流动负债合计	478,113,500.65	589,312,189.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	258,000,192.69	233,347,964.12
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	85,857,600.70	
长期应付款		5,139,831.03
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	107,866,685.32	94,895,418.15
递延所得税负债	575,922.80	575,922.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	452,300,401.51	333,959,136.10
负债合计	930,413,902.16	923,271,325.82
所有者权益：		

股本	590,200,000.00	590,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	690,252,069.64	690,252,069.64
减：库存股	204,003,328.42	204,003,328.42
其他综合收益	-2,309,391.31	-1,143,000.43
专项储备		
盈余公积	325,497,046.54	325,497,046.54
一般风险准备		
未分配利润	1,575,319,335.08	1,558,199,068.44
归属于母公司所有者权益合计	2,974,955,731.53	2,959,001,855.77
少数股东权益		
所有者权益合计	2,974,955,731.53	2,959,001,855.77
负债和所有者权益总计	3,905,369,633.69	3,882,273,181.59

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：谢元钢

会计机构负责人：曾杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,340,222,283.76	966,575,122.94
交易性金融资产		346,339,002.29
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,423,432.34	1,546,468.20
应收款项融资	199,256,438.95	288,819,232.13
预付款项	3,288,291.13	4,205,510.27
其他应收款	173,303,472.99	187,817,688.56
其中：应收利息		
应收股利		
存货	116,919,908.13	134,213,484.73
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,932,456.20	22,741,503.37
流动资产合计	1,856,346,283.50	1,952,258,012.49
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	534,310,793.13	456,310,793.13
其他权益工具投资	3,302,900.50	3,302,900.50
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,674,187.50	1,768,173.18
固定资产	842,929,549.17	855,464,163.03
在建工程	56,618,756.56	52,558,060.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	142,729,112.00	146,432,216.47
开发支出	3,000,000.00	3,000,000.00
商誉		
长期待摊费用	825,247.30	1,042,744.85
递延所得税资产	9,067,030.45	8,366,819.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,594,457,576.61	1,528,245,871.69
资产总计	3,450,803,860.11	3,480,503,884.18
流动负债：		
短期借款	153,047,351.38	150,077,410.14
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	47,116,544.03	
应付账款	33,311,130.97	57,395,352.58
预收款项		
合同负债	16,732,676.77	145,895,175.45
应付职工薪酬	662,413.38	8,890,700.64
应交税费	43,592,320.30	26,476,574.31

其他应付款	10,693,986.93	68,468,474.32
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		18,966,144.24
流动负债合计	305,156,423.76	476,169,831.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	78,318,332.94	64,601,901.49
递延所得税负债	575,922.80	575,922.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,894,255.74	65,177,824.29
负债合计	384,050,679.50	541,347,655.97
所有者权益：		
股本	590,200,000.00	590,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	662,400,241.01	662,400,241.01
减：库存股	204,003,328.42	204,003,328.42
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	322,006,529.57	322,006,529.57
未分配利润	1,696,149,738.45	1,568,552,786.05
所有者权益合计	3,066,753,180.61	2,939,156,228.21
负债和所有者权益总计	3,450,803,860.11	3,480,503,884.18

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	879,904,399.85	752,252,423.05
其中：营业收入	879,904,399.85	752,252,423.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	605,594,900.73	468,737,118.76
其中：营业成本	269,761,878.81	209,368,358.96
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	16,227,224.20	14,421,133.40
销售费用	158,043,142.00	135,359,846.52
管理费用	71,891,045.70	54,023,343.21
研发费用	104,466,118.63	64,367,190.51
财务费用	-14,794,508.61	-8,802,753.84
其中：利息费用	6,524,092.16	4,668,573.44
利息收入	-21,587,904.75	-13,565,027.38
加：其他收益	11,992,904.09	7,929,625.52
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,776,569.34	-5,085,424.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,856,246.23
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	-1,339,002.29	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,880,336.54	-2,876,908.88
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-140,376.67
资产处置收益(损失以“-”号填列)	16,033,454.62	7,012.07
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	293,339,949.66	283,349,232.14
加: 营业外收入	845,478.68	462,500.93
减: 营业外支出	122,710.17	3,060,705.55
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	294,062,718.17	280,751,027.52
减: 所得税费用	46,870,632.53	39,499,029.95
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	247,192,085.64	241,251,997.57
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	247,192,085.64	241,251,997.57
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	247,192,085.64	241,251,997.57
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-2,309,391.31	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,309,391.31	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,309,391.31	

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,309,391.31	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	244,882,694.33	241,251,997.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	244,882,694.33	241,251,997.57
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.43	0.42
（二）稀释每股收益	0.43	0.42

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

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：谢元钢

会计机构负责人：曾杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	758,160,091.01	637,184,862.73
减：营业成本	183,959,088.28	150,267,721.18
税金及附加	14,266,044.27	12,381,076.92
销售费用	114,283,060.88	97,593,238.93
管理费用	43,416,848.34	36,459,771.05
研发费用	25,608,937.11	45,208,506.24
财务费用	-20,802,561.01	-12,308,679.46
其中：利息费用	3,752,108.08	3,418,568.68
利息收入	-20,904,035.24	-13,330,109.49

加：其他收益	8,852,607.15	6,691,615.06
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,048,516.87	-7,943,032.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,856,246.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,339,002.29	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,607,361.48	-2,039,182.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	403,501,122.61	304,292,627.59
加：营业外收入	506,434.56	268,587.35
减：营业外支出	42,918.44	3,004,286.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	403,964,638.73	301,556,928.14
减：所得税费用	46,295,867.33	38,907,175.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	357,668,771.40	262,649,752.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	357,668,771.40	262,649,752.60
（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	357,668,771.40	262,649,752.60
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	903,541,562.83	1,066,487,060.80
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	80,636,423.79	21,397,164.21
经营活动现金流入小计	984,177,986.62	1,087,884,225.01
购买商品、接受劳务支付的现金	155,596,724.30	60,614,467.79
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	163,349,546.05	134,387,332.77
支付的各项税费	137,858,117.38	116,337,603.80
支付其他与经营活动有关的现金	327,306,306.72	307,597,580.80
经营活动现金流出小计	784,110,694.45	618,936,985.16
经营活动产生的现金流量净额	200,067,292.17	468,947,239.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	31,000,000.00	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金	346,809,318.52	10,199,439.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,136,551.03	132,007.78
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	377,017,706.20	836,022,819.80
投资活动现金流入小计	806,963,575.75	850,354,266.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,568,409.47	85,650,418.36
投资支付的现金	77,000,000.00	60,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	730,662,156.84	890,000,000.00
投资活动现金流出小计	846,230,566.31	1,035,650,418.36

投资活动产生的现金流量净额	-39,266,990.56	-185,296,151.68
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	214,722,940.31	130,022,997.05
收到其他与筹资活动有关的现金	26,184,248.33	
筹资活动现金流入小计	240,907,188.64	130,022,997.05
偿还债务支付的现金	174,191,314.41	30,018,536.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	241,339,658.03	138,595,031.71
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	51,985,274.92	2,793,112.33
筹资活动现金流出小计	467,516,247.36	171,406,680.34
筹资活动产生的现金流量净额	-226,609,058.72	-41,383,683.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,166,401.11	
五、现金及现金等价物净增加额	-66,975,158.22	242,267,404.88
加：期初现金及现金等价物余额	974,958,990.69	667,951,080.30
六、期末现金及现金等价物余额	907,983,832.47	910,218,485.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	807,852,888.91	927,323,159.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	144,483,719.39	12,016,942.66
经营活动现金流入小计	952,336,608.30	939,340,102.39
购买商品、接受劳务支付的现金	101,312,622.97	36,770,247.87
支付给职工以及为职工支付的现金	102,059,962.71	86,080,478.39
支付的各项税费	122,596,198.16	98,974,914.42
支付其他与经营活动有关的现金	246,210,883.02	224,324,463.92

经营活动现金流出小计	572,179,666.86	446,150,104.60
经营活动产生的现金流量净额	380,156,941.44	493,189,997.79
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	341,265,494.11	7,720,106.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	426,745.64	100,600.00
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	389,000,000.00	827,830,473.97
投资活动现金流入小计	730,692,239.75	835,651,180.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,184,045.81	31,358,018.14
投资支付的现金	75,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	741,194,694.48	890,000,000.00
投资活动现金流出小计	834,378,740.29	921,358,018.14
投资活动产生的现金流量净额	-103,686,500.54	-85,706,837.20
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	32,969,941.24	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	23,323,915.00	
筹资活动现金流入小计	56,293,856.24	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	30,018,536.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	234,987,915.80	135,322,978.57
支付其他与筹资活动有关的现金	46,794,469.39	
筹资活动现金流出小计	311,782,385.19	165,341,514.87
筹资活动产生的现金流量净额	-255,488,528.95	-135,341,514.87
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	20,981,911.95	272,141,645.72
加：期初现金及现金等价物余额	618,650,079.04	559,305,637.49
六、期末现金及现金等价物余额	639,631,990.99	831,447,283.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	590,200,000.00				690,252,069.64	204,003,328.42	-1,143,000.43		325,497,046.54		1,558,199,068.44		2,959,001,855.77	2,959,001,855.77
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	590,200,000.00				690,252,069.64	204,003,328.42	-1,143,000.43		325,497,046.54		1,558,199,068.44		2,959,001,855.77	2,959,001,855.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,166,390.88				17,120,266.64		15,953,875.76	15,953,875.76
（一）综合收益总额							-1,166,390.88				247,192,085.64		246,025,694.76	246,025,694.76
（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										-230,071,819.00		-230,071,819.00		-230,071,819.00
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										-230,071,819.00		-230,071,819.00		-230,071,819.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	590,200,000.00				690,252,069.64	204,003,328.42	-2,309,391.31		325,497,046.54	1,575,319,335.08		2,974,955,731.53		2,974,955,731.53

上期金额

单位：元

项目	2020 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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	590,200,000.00				690,252,069.64	204,003,328.42			325,497,046.54		1,413,490,878.84		2,815,436,666.60	2,815,436,666.60
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	590,200,000.00				690,252,069.64	204,003,328.42			325,497,046.54		1,413,490,878.84		2,815,436,666.60	2,815,436,666.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											108,939,288.30		108,939,288.30	108,939,288.30
（一）综合收益总额											241,251,997.57		241,251,997.57	241,251,997.57
（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											-132,3		-132,3	-132,31

配											12,709.27		12,709.27		2,709.27
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											-132,312,709.27		-132,312,709.27		-132,312,709.27
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	590,200.00				690,252,069.64	204,003,328.42			325,497,046.54		1,522,430,167.14		2,924,375,954.90		2,924,375,954.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	590,200,000.00				662,400,241.01	204,003,328.42			322,006,529.57	1,568,552,786.05		2,939,156,228.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	590,200,000.00				662,400,241.01	204,003,328.42			322,006,529.57	1,568,552,786.05		2,939,156,228.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										127,596,952.40		127,596,952.40
（一）综合收益总额										357,668,771.40		357,668,771.40
（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										-230,071,819.00		-230,071,819.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										-230,071,819.00		-230,071,819.00

										1,819.00		19.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	590,200,000.00				662,400,241.01	204,003,328.42			322,006,529.57	1,696,149,738.45		3,066,753,180.61

上期金额

单位：元

项目	2020 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	590,200,000.00				662,400,241.01	204,003,328.42			322,006,529.57	1,386,355,341.17		2,756,958,783.33
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	590,200,000.00				662,400,241.01	204,003,328.42			322,006,529.57	1,386,355,341.17		2,756,958,783.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										130,337,043.33		130,337,043.33
(一)综合收益总额										262,649,752.60		262,649,752.60
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-132,312,709.27		-132,312,709.27
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-132,312,709.27		-132,312,709.27
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	590,200,000.00				662,400,241.01	204,003,328.42			322,006,529.57	1,516,692,384.50		2,887,295,826.66

三、公司基本情况

桂林三金药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广西壮族自治区人民政府《关于同于桂林三金药业集团有限责任公司整体变更为发起设立桂林三金药业股份有限公司的批复》（桂政函〔2001〕458号）批准，由桂林三金集团股份有限公司联合邹节明等42位自然人共同发起设立，于2001年12月28日在广西壮族自治区工商行政管理局登记注册，总部位于广西壮族自治区桂林市。公司现持有统一社会信用代码为9145030019888809P的营业执照，注册资本590,200,000.00元，股份总数590,200,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股51,745,400股；无限售条件的流通股份A股538,454,600股。公司股票已于2009年7月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2021年08月09日第七届董事会第七次会议批准对外报出。

本公司将三金集团湖南三金制药有限责任公司、桂林三金大药房有限责任公司和桂林三金大健康产业有限公司等12家公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具

投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

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

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

14、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差

额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

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

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

21、长期待摊费用

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

22、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

23、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。

24、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。

25、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，

而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

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

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

27、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。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

2) 租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

30、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

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

① 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

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

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三（二十三）的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

A. 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
预付款项	29,629,874.51	-4,072,195.91	25,557,678.60
固定资产	1,000,616,785.63	-1,517,579.86	999,099,205.77
使用权资产		132,908,690.71	132,908,690.71
一年内到期的非流动负债	16,114,698.95	7,881,361.30	23,996,060.25
租赁负债		98,036,612.63	98,036,612.63
长期应付款	5,139,831.03	-5,139,831.03	
在建工程	299,645,895.39	-26,540,772.03	273,105,123.36

B. 本公司2020年度财务报表中披露的重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为132,243,019.46元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为¥100,778,142.91元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的差额为0.00元。

C. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

- a. 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；
- b. 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；
- c. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- d. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；
- e. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；
- f. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

② 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

③ 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 其他会计政策变更

本期公司无其他会计政策变更。

2. 重要会计估计变更

本期公司无重要会计估计变更。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,361,906,768.60	1,361,906,768.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	355,339,002.29	355,339,002.29	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	44,897,793.72	44,897,793.72	
应收款项融资	322,482,923.27	322,482,923.27	
预付款项	29,629,874.51	25,557,678.60	-4,072,195.91
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	13,585,079.33	13,585,079.33	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	194,371,883.51	194,371,883.51	
合同资产			
持有待售资产	17,989,942.43	17,989,942.43	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	39,694,058.64	39,694,058.64	
流动资产合计	2,379,897,326.30	2,379,897,326.30	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	901,386.74	901,386.74	
其他权益工具投资	3,302,900.50	3,302,900.50	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	40,115.30	40,115.30	
固定资产	1,000,616,785.63	999,099,205.77	-1,517,579.86
在建工程	299,645,895.39	273,105,123.36	-26,540,772.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		132,908,690.71	132,908,690.71
无形资产	166,550,009.21	166,550,009.21	
开发支出	8,000,000.00	8,000,000.00	
商誉	5,698,507.28	5,698,507.28	
长期待摊费用	8,791,587.35	8,791,587.35	
递延所得税资产	8,828,667.89	8,828,667.89	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,502,375,855.29	1,502,375,855.29	
资产总计	3,882,273,181.59	3,882,273,181.59	

流动负债：			
短期借款	150,077,410.14	150,077,410.14	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,000,000.00	4,000,000.00	
应付账款	87,560,106.72	87,560,106.72	
预收款项			
合同负债	163,651,115.42	163,651,115.42	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	26,624,972.75	26,624,972.75	
应交税费	32,660,060.46	32,660,060.46	
其他应付款	88,265,352.24	88,265,352.24	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	16,114,698.95	23,996,060.25	7,881,361.30
其他流动负债	20,358,473.04	20,358,473.04	
流动负债合计	589,312,189.72	589,312,189.72	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	233,347,964.12	233,347,964.12	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		98,036,612.63	98,036,612.63
长期应付款	5,139,831.03		-5,139,831.03

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	94,895,418.15	94,895,418.15	
递延所得税负债	575,922.80	575,922.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计	333,959,136.10	333,959,136.10	
负债合计	923,271,325.82	923,271,325.82	
所有者权益：			
股本	590,200,000.00	590,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	690,252,069.64	690,252,069.64	
减：库存股	204,003,328.42	204,003,328.42	
其他综合收益	-1,143,000.43	-1,143,000.43	
专项储备			
盈余公积	325,497,046.54	325,497,046.54	
一般风险准备			
未分配利润	1,558,199,068.44	1,558,199,068.44	
归属于母公司所有者权益合计	2,959,001,855.77	2,959,001,855.77	
少数股东权益			
所有者权益合计	2,959,001,855.77	2,959,001,855.77	
负债和所有者权益总计	3,882,273,181.59	3,882,273,181.59	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	966,575,122.94	966,575,122.94	
交易性金融资产	346,339,002.29	346,339,002.29	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,546,468.20	1,546,468.20	
应收款项融资	288,819,232.13	288,819,232.13	

预付款项	4,205,510.27	4,205,510.27	
其他应收款	187,817,688.56	187,817,688.56	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	134,213,484.73	134,213,484.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,741,503.37	22,741,503.37	
流动资产合计	1,952,258,012.49	1,952,258,012.49	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	456,310,793.13	456,310,793.13	
其他权益工具投资	3,302,900.50	3,302,900.50	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,768,173.18	1,768,173.18	
固定资产	855,464,163.03	855,464,163.03	
在建工程	52,558,060.88	52,558,060.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	146,432,216.47	146,432,216.47	
开发支出	3,000,000.00	3,000,000.00	
商誉			
长期待摊费用	1,042,744.85	1,042,744.85	
递延所得税资产	8,366,819.65	8,366,819.65	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,528,245,871.69	1,528,245,871.69	
资产总计	3,480,503,884.18	3,480,503,884.18	
流动负债：			
短期借款	150,077,410.14	150,077,410.14	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	57,395,352.58	57,395,352.58	
预收款项			
合同负债	145,895,175.45	145,895,175.45	
应付职工薪酬	8,890,700.64	8,890,700.64	
应交税费	26,476,574.31	26,476,574.31	
其他应付款	68,468,474.32	68,468,474.32	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	18,966,144.24	18,966,144.24	
流动负债合计	476,169,831.68	476,169,831.68	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	64,601,901.49	64,601,901.49	
递延所得税负债	575,922.80	575,922.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计	65,177,824.29	65,177,824.29	
负债合计	541,347,655.97	541,347,655.97	
所有者权益：			
股本	590,200,000.00	590,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	662,400,241.01	662,400,241.01	
减：库存股	204,003,328.42	204,003,328.42	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	322,006,529.57	322,006,529.57	
未分配利润	1,568,552,786.05	1,568,552,786.05	
所有者权益合计	2,939,156,228.21	2,939,156,228.21	
负债和所有者权益总计	3,480,503,884.18	3,480,503,884.18	

调整情况说明

31、其他

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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、0%[注 1]
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	本公司、桂林三金大药房有限责任公司、三金集团湖南三金制药有限责任公司、桂林三金大健康产业有限公司、桂林三金日化健康产业有限公司、三金集团桂林三金生物药业有限责任公司（以下简称桂林三金生物）、桂林金可罐头食品有限公司按 7% 的税率计缴；桂林三金包装印刷有限责任公司按 5% 的税率计缴；上海三金生物科技有限公司、宝船生物医药科技（上海）有限公司、白帆生物科技（上海）有限公司按 1% 的税率计缴。

企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、境外公司适用所在国企业所得税税率[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%、30%后余值的 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%
三金集团湖南三金制药有限责任公司	15%
桂林三金大健康产业有限公司	15%
桂林三金日化健康产业有限公司	15%
宝船生物医药科技（上海）有限公司	15%
桂林三金包装印刷有限责任公司	20%
桂林三金生物	20%
境外子公司及孙公司	适用所在国企业所得税税率
除上述以外的其他境内纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 所得税

(1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心《关于广西壮族自治区2018年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2019〕22号)，本公司被认定为高新技术企业，自2018年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策。故本公司本期减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局《关于认定韶山恒旺电气有限公司等946家企业为湖南省2019年第三批高新技术企业的通知》(湘科计

(2020)2号)，子公司三金集团湖南三金制药有限责任公司被认定为高新技术企业，自2019年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策。

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

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

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

(5) 根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心《关于上海市2018年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2019〕50号)，孙公司宝船生物医药科技(上海)有限公司被认定为高新技术企业，自2018年起三年内享受减按15%的税率计缴

企业所得税的优惠政策。

(6) 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号),自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。桂林三金包装印刷有限责任公司与桂林三金生物符合小型微利企业认定要求,故本期按20%的税率计缴企业所得税。

2. 其他重要税费减免

(1) 根据常德经济技术开发区产业发展局《关于进一步降费减负促进工业企业健康平稳发展的通知》(常政发〔2017〕13号),子公司三金集团湖南三金制药有限责任公司享受2018年度的城镇土地使用税优惠政策。本期实际收到城镇土地使用税返还453,614.00元。

(2) 根据广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局《关于印发进一步支持企业复工复产若干税费优惠政策的通知》(桂财税〔2020〕13号),子公司桂林金可罐头食品有限公司房产税和城镇土地使用税享受税收50%减免优惠政策。

3、其他

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

[注2]: 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,478.28	79,533.72
银行存款	1,624,532,646.96	1,357,508,974.54
其他货币资金		4,318,260.34
合计	1,624,574,125.24	1,361,906,768.60
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	116,273,753.35	117,448,310.92

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的情况

项目	具体类别	金额
银行存款	被质押的定期存款及利息	110,844,983.47
其他货币资金	票据保证金	43,447,417.53
小计		154,292,401.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	60,000,000.00	355,339,002.29
其中：		
理财产品	60,000,000.00	355,339,002.29
合计	60,000,000.00	355,339,002.29

其他说明：

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,708,697.39	1.62%	1,708,697.39	1.00%	0.00	1,708,697.39	3.07%	1,708,697.39	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	103,454,810.36	98.38%	11,759,553.86	11.37%	91,695,256.50	53,899,536.81	96.93%	9,001,743.09	16.70%	44,897,793.72
其中：										
合计	105,163,507.75	100.00%	13,468,251.25	1.11%	91,695,256.50	55,608,234.20	100.00%	10,710,440.48	116.70%	44,897,793.72

按单项计提坏账准备：1,708,697.39

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
广西丰润进出口贸易有限责任公司等 5 家公司	1,708,697.39	1,708,697.39	100.00%	因质量纠纷,预计款项难以收回
合计	1,708,697.39	1,708,697.39	--	--

确定该组合依据的说明：

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	89,675,661.80	4,483,783.09	5
1-2年	6,688,506.89	1,337,701.38	20
2-3年	2,305,144.56	1,152,572.28	50
3年以上	4,785,497.11	4,785,497.11	100
小计	103,454,810.36	11,759,553.86	11.37

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）	89,675,661.80
1至2年	6,688,506.89
2至3年	2,305,144.56
3年以上	6,494,194.50
合计	105,163,507.75

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,708,697.39					1,708,697.39
按组合计提坏账准备	9,001,743.09	2,764,805.97		6,995.20		11,759,553.86
合计	10,710,440.48	2,764,805.97		6,995.20		13,468,251.25

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	6,995.20

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	14,462,913.93	13.75%	723,145.70
单位 2	3,717,562.74	3.54%	185,878.14
单位 3	1,616,695.00	1.54%	398,506.60
单位 4	1,087,854.00	1.03%	54,392.70
单位 5	535,649.11	0.51%	26,782.46
合计	21,420,674.78	20.37%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	203,593,757.30	322,482,923.27
合计	203,593,757.30	322,482,923.27

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	203,593,757.30		
小计	203,593,757.30		

(2) 本期无实际核销的应收款项融资情况。

(3) 期末公司无已质押的应收款项融资情况。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	213,533,622.31
小计	213,533,622.31

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	23,186,786.38	83.22%	20,171,027.48	78.92%
1 至 2 年	4,070,000.00	14.61%	4,269,939.80	16.71%
2 至 3 年	145,987.02	0.52%	37,409.63	0.15%
3 年以上	457,896.44	1.65%	1,079,301.69	4.22%
合计	27,860,669.84	--	25,557,678.60	--

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
单位1	4,000,000.00	系购买生物药早期专利的预付款，目前该等专利的有效性尚未通过验证；
小 计	4,000,000.00	

(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(%)
单位1	3,348,579.00	12.02
单位2	2,016,854.00	7.24
单位3	1,993,830.95	7.16
单位4	1,459,855.00	5.24
单位5	1,200,000.00	4.31
小 计	10,019,118.95	35.96

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	49,459,572.91	13,585,079.33
合计	49,459,572.91	13,585,079.33

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	8,828,882.53	10,740,302.53
应收暂付款	32,635,495.58	833,779.82
员工备用金	7,386,343.24	6,260,463.06
其他	8,114,673.22	3,140,825.01
合计	56,965,394.57	20,975,370.42

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	471,544.10	1,058,540.52	5,860,206.47	7,390,291.09
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-296,722.05	296,722.05		
--转入第三阶段		-170,615.68	170,615.68	
本期计提	2,454,873.15	-214,767.47	-2,124,575.11	115,530.57
2021 年 6 月 30 日余额	2,629,695.20	969,879.42	3,906,247.04	7,505,821.66

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）	49,472,734.99
1 至 2 年	2,435,555.08
2 至 3 年	1,024,061.21
3 年以上	4,033,043.29
合计	56,965,394.57

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
单位 1	融资租赁保证金	2,999,107.25	2-3 年	5.26%	599,821.45
单位 2	押金保证金	1,633,480.80	1 年以内	2.87%	81,674.04

单位 3	房屋押金	1,059,513.00	3-4 年	1.86%	1,059,513.00
单位 4	员工借取备用金	991,914.22	3 年以上	1.74%	991,914.22
单位 5	房屋押金	856,257.00	1-2 年	1.50%	171,251.40
合计	--	7,540,272.27	--	13.24%	2,904,174.11

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	108,370,164.05		108,370,164.05	99,368,685.15		99,368,685.15
在产品	10,199,565.93		10,199,565.93	7,568,085.77		7,568,085.77
库存商品	49,581,951.48	226,792.46	49,355,159.02	61,769,323.72	492,877.43	61,276,446.29
发出商品				13,346,775.25		13,346,775.25
包装物	13,293,545.32		13,293,545.32	7,781,467.27		7,781,467.27
其他周转材料				5,030,423.78		5,030,423.78
合计	181,445,226.78	226,792.46	181,218,434.32	194,864,760.94	492,877.43	194,371,883.51

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	492,877.43			266,084.97		226,792.46
合计	492,877.43			266,084.97		226,792.46

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

8、持有待售资产

其他说明：

项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金可土地房产及设备				17,989,942.43		17,989,942.43
合 计				17,989,942.43		17,989,942.43

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本固定收益理财产品		25,214,273.97
待抵扣增值税进项税	13,394,488.22	13,976,272.83
预缴企业所得税	20,048,284.83	503,511.84
合计	33,442,773.05	39,694,058.64

其他说明：

无

10、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
广西医保 贸易有限 责任公司	901,386.7 4										901,386.7 4	
华能桂林 燃气分布 式能源有 限责任公 司												
小计	901,386.7 4										901,386.7 4	
合计	901,386.7										901,386.7	

	4								4
--	---	--	--	--	--	--	--	--	---

其他说明

无

11、其他权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

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

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

2.本期增加金额	3,299.53			3,299.53
（1）计提或摊销	3,299.53			3,299.53
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	171,575.35			171,575.35
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	36,815.77			36,815.77
2.期初账面价值	40,115.30			40,115.30

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	999,008,099.53	999,099,205.77
合计	999,008,099.53	999,099,205.77

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	1,030,565,451.61	54,032,812.64	484,737,626.65	23,089,183.30	1,592,425,074.20
2.本期增加金额	11,547,868.72	278,702.13	24,949,184.64	0.00	36,775,755.49
(1) 购置	2,263,747.98	73,583.73	5,391,235.71		7,728,567.42
(2) 在建工程 转入	9,284,120.74	205,118.40	19,557,948.93		29,047,188.07
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额			406,475.62	804,136.00	1,210,611.62
(1) 处置或报 废			406,475.62	804,136.00	1,210,611.62
4.期末余额	1,042,113,320.33	54,311,514.77	509,280,335.67	22,285,047.30	1,627,990,218.07
二、累计折旧					
1.期初余额	237,493,677.22	41,470,265.80	292,777,317.41	19,599,955.69	591,341,216.12
2.本期增加金额	16,223,199.34	1,145,179.71	18,459,453.55	864,148.13	36,691,980.73
(1) 计提	16,223,199.34	1,145,179.71	18,459,453.55	864,148.13	36,691,980.73
3.本期减少金额			271,801.42	763,929.20	1,035,730.62
(1) 处置或报 废			271,801.42	763,929.20	1,035,730.62
4.期末余额	253,716,876.56	42,615,445.51	310,964,969.54	19,700,174.62	626,997,466.23
三、减值准备					
1.期初余额	1,984,652.31				1,984,652.31
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	1,984,652.31				1,984,652.31
四、账面价值					

1.期末账面价值	786,411,791.46	11,696,069.26	198,315,366.13	2,584,872.68	999,008,099.53
2.期初账面价值	791,087,122.08	12,562,546.84	191,960,309.24	3,489,227.61	999,099,205.77

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	52,089,363.39	850,792.56		51,238,570.83	
通用设备					
专用设备					
小 计	52,089,363.39	850,792.56		51,238,570.83	

(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
湖南三金二期项目	64,429,863.35	与湖南三金二期项目其他房产完工后一同办理。
三金现代中药城房产	596,951,552.59	产权证书正在办理
小 计	648,299,701.27	

其他说明

融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	28,450,958.96	836,717.93		27,614,241.03
小 计	28,450,958.96	836,717.93		27,614,241.03

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	304,855,874.68	273,105,123.36
合计	304,855,874.68	273,105,123.36

(1) 在建工程情况

单位：元

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

三金现代中药城工程	40,731,166.03		40,731,166.03	40,731,166.03		40,731,166.03
白帆厂房改造项目	93,770,373.70		93,770,373.70	54,703,940.73		54,703,940.73
白帆 G3 厂房改造	3,424,689.28		3,424,689.28	982,601.86		982,601.86
宝船实验室改造	15,555,264.54		15,555,264.54	4,257,045.85		4,257,045.85
湖南三金燃气锅炉	412,978.56		412,978.56			
在安装设备	150,961,402.57		150,961,402.57	172,430,368.89		172,430,368.89
合计	304,855,874.68		304,855,874.68	273,105,123.36		273,105,123.36

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
三金现代中药城工程	100,000.00	40,731,166.03				40,731,166.03	83.12%	在建				募股资金
白帆厂房改造项目	8,061.98	54,703,940.73	44,074,646.48	5,008,213.51		93,770,373.70	116.31%	在建				其他
白帆 G3 厂房改造		982,601.86	2,442,087.42			3,424,689.28		在改造				其他
宝船实验室改造		4,257,045.85	11,298,218.69			15,555,264.54		在改造				其他
湖南三金燃气锅炉			412,978.56			412,978.56		在建				其他
在安装设备		172,430,368.89	25,864,094.65	46,932,438.48	400,622.49	150,961,402.57		在安装				其他
合计	108,061.98	273,105,123.36	84,092,025.80	51,940,651.99	400,622.49	304,855,874.68	--	--				--

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
1.期初余额	104,725,089.77		28,707,044.76		133,432,134.53
4.期末余额	104,725,089.77		28,707,044.76		133,432,134.53
1.期初余额	357,964.55		165,479.27		523,443.82
2.本期增加金额	1,511,608.71		927,324.46		2,438,933.17
(1) 计提	1,511,608.71		927,324.46		2,438,933.17
4.期末余额	1,869,573.26		1,092,803.73		2,962,376.99
1.期末账面价值	102,855,516.51		27,614,241.03		130,469,757.54
2.期初账面价值	104,367,125.22		28,541,565.49		132,908,690.71

其他说明：

无

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专用技术	软件	商标	合计
一、账面原值							
1.期初余额	191,879,064.67			38,153,443.24	12,146,035.09	201,273.73	242,379,816.73
2.本期增加金额					928,852.91		
(1) 购置					928,852.91		
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	191,879,064.67			38,153,443.24	13,074,888.00	201,273.73	243,308,669.64
二、累计摊销							
1.期初余额	43,580,168.77			22,353,128.94	9,763,519.97	132,989.84	75,829,807.52
2.本期增加金额	1,578,406.93			1,474,505.02	675,789.31	9,765.63	3,738,466.89
(1) 计提	1,578,406.93			1,474,505.02	675,789.31	9,765.63	3,738,466.89
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	45,158,575.70			23,827,633.96	10,439,309.28	142,755.47	79,568,274.41
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	146,720,488.97			14,325,809.28	2,635,578.72	58,518.26	163,740,395.23
2.期初账面价值	148,298,895.90			15,800,314.30	2,382,515.12	68,283.89	166,550,009.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖南三金二期项目土地	12,724,093.25	与湖南三金二期项目中的房屋产权证一同办理。
小 计	12,724,093.25	

其他说明：

无

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
技术受让款	8,000,000.00							8,000,000.00
合计	8,000,000.00							8,000,000.00

其他说明

无

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
三金集团湖南三金制药有限责任公司	3,537,066.09					3,537,066.09
桂林三金生物	1,522,540.05					1,522,540.05
宝船生物医药科技（上海）有限公司	2,161,441.19					2,161,441.19
合计	7,221,047.33					7,221,047.33

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
三金集团湖南三 金制药有限责任 公司						
桂林三金生物	1,522,540.05					1,522,540.05
宝船生物医药科 技（上海）有限 公司						
合计	1,522,540.05					1,522,540.05

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

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

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

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

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

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产 装修费	4,594,506.30		592,242.00		4,002,264.30
门店转让费	4,197,081.05		142,422.50		4,054,658.55

合计	8,791,587.35		734,664.50		8,056,922.85
----	--------------	--	------------	--	--------------

其他说明

无

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,733,984.82	560,097.72	3,262,730.77	489,409.63
预提费用性质的负债	59,295,244.58	8,894,286.69	55,595,055.15	8,339,258.26
合计	63,029,229.40	9,454,384.41	58,857,785.92	8,828,667.89

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性税前扣除形成应纳税暂时性差异	3,839,485.30	575,922.80	3,839,485.30	575,922.80
合计	3,839,485.30	575,922.80	3,839,485.30	575,922.80

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,045,118.15	20,071,372.20
可抵扣亏损	370,984,272.10	173,671,134.16
合计	383,029,390.25	193,742,506.36

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	1,970,773.69	1,970,773.69	
2022 年	1,622,902.54	1,622,902.54	

2023 年	11,785,602.19	11,785,602.19	
2024 年	36,299,661.01	36,299,661.01	
2025 年	10,403,239.09	10,403,239.09	
2026 年	65,395,709.56	1,568,533.91	
2027 年			
2028 年	7,667,081.51	7,667,081.51	
2029 年	19,936,528.44	19,936,528.44	
2030 年	82,416,811.78	82,416,811.78	
2031 年	133,485,962.29		
合计	370,984,272.10	173,671,134.16	--

其他说明：

无

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	153,047,351.38	150,077,410.14
合计	153,047,351.38	150,077,410.14

短期借款分类的说明：

无

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,116,544.03	4,000,000.00
合计	47,116,544.03	4,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款及劳务费	37,575,835.56	51,427,182.21
广告费、宣传费	16,444,863.11	21,432,189.23
工程及设备款	13,311,271.83	14,700,735.28
合计	67,331,970.50	87,560,106.72

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,284,534.25	156,642,796.84
土地转让款	7,000,000.00	7,000,000.00
其他	80,302.97	8,318.58
合计	18,364,837.22	163,651,115.42

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,624,972.75	142,030,195.17	160,488,471.03	8,166,696.89
二、离职后福利-设定提存计划		14,705,787.78	14,100,964.18	604,823.60
合计	26,624,972.75	156,735,982.95	174,589,435.21	8,771,520.49

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,369,532.58	122,292,013.63	141,056,491.92	6,605,054.29
2、职工福利费		6,085,334.01	6,085,334.01	0.00
3、社会保险费	0.00	7,177,996.76	6,785,402.80	392,593.96
其中：医疗保险费		6,816,843.95	6,431,956.05	384,887.90
工伤保险费		361,152.81	353,446.75	7,706.06
生育保险费				0.00
4、住房公积金	547,950.00	5,600,115.00	5,881,642.00	266,423.00
5、工会经费和职工教育	707,490.17	874,735.77	679,600.30	902,625.64

经费				
合计	26,624,972.75	142,030,195.17	160,488,471.03	8,166,696.89

(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		14,253,419.16	13,666,923.56	586,495.60
2、失业保险费		452,368.62	434,040.62	18,328.00
合计		14,705,787.78	14,100,964.18	604,823.60

其他说明：

无

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,438,452.11	2,843,478.63
消费税	165.73	581.37
企业所得税	33,431,781.47	27,171,256.53
个人所得税	791,196.81	1,566,095.35
城市维护建设税	716,242.91	185,591.56
房产税		37,585.14
教育费附加	406,824.66	89,873.49
地方教育附加	214,489.53	58,568.95
印花税	9,336.74	704,452.62
环境保护税	2,504.92	2,576.82
合计	46,010,994.88	32,660,060.46

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	108,233,946.25	88,265,352.24
合计	108,233,946.25	88,265,352.24

(1) 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	5,548,783.15	4,158,374.71
应付暂收款	5,456,786.99	3,023,092.74
应付未付营销费用	86,487,893.59	71,224,853.47
其他	10,740,482.52	9,859,031.32
合计	108,233,946.25	88,265,352.24

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,950,000.00	6,308,016.24
一年内到期的长期应付款	25,074,155.04	17,688,044.01
合计	29,024,155.04	23,996,060.25

其他说明：

无

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	212,180.86	20,358,473.04
合计	212,180.86	20,358,473.04

其他说明：

无

30、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	59,065,000.00	26,730,756.93
信用借款		56,453,434.20

抵押及质押借款	198,935,192.69	150,163,772.99
合计	258,000,192.69	233,347,964.12

长期借款分类的说明:

无

其他说明, 包括利率区间:

无

31、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
经营租赁房租	85,857,600.70	98,036,612.63
合计	85,857,600.70	98,036,612.63

其他说明

32、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	94,895,418.15	24,904,435.30	11,933,168.13	107,866,685.32	政府给予的无偿补助
合计	94,895,418.15	24,904,435.30	11,933,168.13	107,866,685.32	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三金现代中药产业化技术改造工程项目	3,507,583.33		429,500.00				3,078,083.33	与资产相关
三金现代中药城项目	23,152,500.00		2,835,000.00				20,317,500.00	与资产相关
技术改造项目补贴资金	6,125,000.00		750,000.00				5,375,000.00	与资产相关
特色中药眩晕宁产业化项目	2,409,166.68		295,000.00				2,114,166.68	与资产相关
两化融合项	1,133,845.23		120,168.15				1,013,677.08	与资产相关

目（龙珍君） 王树清								
脑脉泰等特色中药技术改造"技术改造项目	453,333.36		16,666.67				436,666.69	与资产相关
抗辐射军队特需药品产学研联盟课题项目	157,529.17		27,005.00				130,524.17	与资产相关
广西中药产业化工程院项目	266,601.99		66,194.27				200,407.72	与资产相关
桂林国家高新区管委会七星区人民政府财政局节能减排资金	7,500.00		5,000.00				2,500.00	与资产相关
眩晕宁系列产品产业化工程	50,000.00		50,000.00				0.00	与资产相关
锅炉除尘冲渣脱硫水改造工程	15,000.00		7,500.00				7,500.00	与资产相关
生姜总酚软胶囊研究与开发	24,166.67		5,000.00				19,166.67	与资产相关
三金片技术改造项目	67,500.00		15,000.00				52,500.00	与资产相关
三金片深度二次开发及产业化升级研究	2,270,069.23		47,863.25				2,222,205.98	与资产相关
中药材提取物加工项目	75,000.00		15,000.00				60,000.00	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目	500,000.00		100,000.00				400,000.00	与资产相关
将燃煤锅炉改造为燃生	22,500.00		15,000.00				7,500.00	与资产相关

物质锅炉技术改造项目								
中药提取数字化控制系统技术节能改造项目	90,000.01		20,000.00				70,000.01	与资产相关
技术创新示范企业	251,971.42		35,379.84				216,591.58	与资产相关
企业技改资金产业发展资金（王敏菊）（西瓜霜清咽含片新产品产业化项目）	653,184.39		62,208.04				590,976.35	与资产相关
光伏并网发电项目	4,376,666.67		130,000.00				4,246,666.67	与资产相关
2015 年第一批自治区企业技改资金（李悦）	11,625,000.00		750,000.00				10,875,000.00	与资产相关
复方罗汉果清肺系列产品全程质控体系及产业化	705,000.00		45,000.00				660,000.00	与资产相关
三金西瓜霜车间及技术中心改造工程	3,247,700.00		207,300.00				3,040,400.00	与资产相关
重组康 VEGF 人源化单克隆抗体注射液的研制与开发	173,333.34		40,000.00				133,333.34	与资产相关
西瓜霜二次开发与产业化升级研究	1,426,666.67		40,000.00				1,386,666.67	与资产相关
西瓜霜技术升级研究及产业化应用	266,333.33		17,000.00				249,333.33	与资产相关

眩晕宁系列 中成药产品 二次开发研究	600,000.00		0.00				600,000.00	与收益相关
2018 民营工 业企业竣工 投产奖励-三 金现代中药 产业化工程	948,750.00		57,500.00				891,250.00	与资产相关
广西罗汉果 优势特色产 业集群		6,000,000.00	250,000.00				5,750,000.00	与资产相关
三金西瓜霜 车间及技术 中心改造工 程		10,000,000.00	333,333.33				9,666,666.67	与资产相关
重研 21 全人 源抗 PD-L1 抗体		2,500,000.00	83,333.33				2,416,666.67	与资产相关
壮药金花抗 病毒药效物 质基础研究		150,000.00	3,750.00				146,250.00	与资产相关
千企技改工 程		1,900,000.00	31,666.67				1,868,333.33	与资产相关
龙珍君站点 费		2,000.00	2,000.00				0.00	与收益相关
桂林市高层 次人才奖励		250,000.00	250,000.00				0.00	与收益相关
2019 年度科 技成果技术 交易补助		15,000.00	15,000.00				0.00	与收益相关
企业职工基 本养老保险 桂林市本级 政府补贴		1,595,238.60	1,595,238.60				0.00	与收益相关
桂林市稳产 保岗若干措 施企业经营 贡献奖励		80,000.00	80,000.00				0.00	与收益相关
进博会补贴		4,000.00	4,000.00				0.00	与收益相关

桂林市财政国库支付中心 博士后两站项目经费		72,800.00					72,800.00	与资产相关
单克隆抗体原液和制剂生产基地建设项目	14,790,000.00		123,250.00				14,666,750.00	与资产相关
以工代训补贴		2,100.00	2,100.00					与收益相关
中小企业发展专项资金		850,000.00	850,000.00					与收益相关
临港新片区管委会配套费		100,576.00	100,576.00					与收益相关
经济发展补贴		6,624.00	6,624.00					与收益相关
浦东新区产业高质量发展专项资金	2,047,047.62		614,114.28				1,432,933.34	与资产相关
老干部慰问金		2,000.00	2,000.00					与收益相关
广西壮族自治区科学技术厅申报高新奖励补贴		50,000.00	50,000.00					与收益相关
桂林市七星区工业和信息化局-工业发展奖励资金		200,000.00	200,000.00					与收益相关
桂林市七星区人力资源和社会保障局		84,494.70	84,494.70					与收益相关
桂林市科学技术局-奖励性后补助		50,000.00	50,000.00					与收益相关
桂林市临桂区财政局其他支持中小		50,000.00	50,000.00					与收益相关

企业发展管理补贴								
火龙果荔枝与副产物提取分离高植化精深加工技术示范推广	1,885.71						1,885.71	与资产相关
桂林市财政国库支付中心-2020年第一批新增上规工业企业奖励资金		100,000.00	100,000.00					与收益相关
桂林市财政国库支付中心-广西壮族自治区财政厅重大产业发展、重大促销活动资金第一批项目资金的通知		300,000.00	300,000.00					与收益相关
桂林市七星区工业和信息化局-工业发展奖励资金		200,000.00	200,000.00					与收益相关
姜素胶丸的开发与应用补助资金	350,000.00						350,000.00	与资产相关
高酚含量生姜品种的选育及栽培基地建设的补助	18,333.33						18,333.33	与资产相关
拉莫三嗪片剂扩改补助	26,250.00		7,800.00				18,450.00	与资产相关
二期项目建设扶持资金	10,610,000.00						10,610,000.00	与资产相关
特色中药新版 GMP 改造	2,100,000.00						2,100,000.00	与资产相关

及产业化项目								
药渣无害处理综合利用项目补助	100,000.00						100,000.00	与资产相关
中成药生产废水处理项目资金补助	250,000.00						250,000.00	与资产相关
抗癫痫基本药物"拉莫三嗪片"生产质控提质改造项目		150,000.00	150,000.00					与收益相关
2020 年用电增量奖励		4,000.00	4,000.00					与收益相关
2020 年用电增量奖励		10,022.00	10,022.00					与收益相关
2019 年研发奖补资金		162,200.00	162,200.00					与收益相关
失业动态监测费		2,000.00	2,000.00					与收益相关
社保补贴		11,380.00	11,380.00					与收益相关
小 计	94,895,418.15	24,904,435.30	11,933,168.13				107,866,685.32	

其他说明：

政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注五(五)3之说明

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	590,200,000.00						590,200,000.00

其他说明：

无

34、资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	685,784,969.64			685,784,969.64
其他资本公积	4,467,100.00			4,467,100.00
合计	690,252,069.64			690,252,069.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

35、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,143,000.43	-1,166,390.88				-1,166,390.88		-2,309,391.31
外币财务报表折算差额	-1,143,000.43	-1,166,390.88				-1,166,390.88		-2,309,391.31
其他综合收益合计	-1,143,000.43	-1,166,390.88				-1,166,390.88		-2,309,391.31

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：

无

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	325,497,046.54			325,497,046.54
合计	325,497,046.54			325,497,046.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,558,199,068.44	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,558,199,068.44	1,413,490,878.84
减：提取法定盈余公积	247,192,085.64	241,251,997.57
应付普通股股利	230,071,819.00	132,312,709.27
期末未分配利润	1,575,319,335.08	1,522,430,167.14

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。

39、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	877,966,557.40	269,656,426.91	751,163,399.54	208,925,157.66
其他业务	1,937,842.45	105,451.90	1,089,023.51	443,201.30
合计	879,904,399.85	269,761,878.81	752,252,423.05	209,368,358.96

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入[注]	合计
其中：				
中成药（工业）			814,198,988.38	814,198,988.38
商品流通（商业）			21,770,013.80	21,770,013.80
其他（工业）			38,463,825.89	38,463,825.89
其他			5,149,267.03	5,149,267.03
小计			879,582,095.10	879,582,095.10
其中：				

境内			869,840,112.39	869,840,112.39
境外			9,741,982.71	9,741,982.71
小 计			879,582,095.10	879,582,095.10
其中：				
其中：				
其中：				
商品（在某一时点转让）			879,582,095.10	879,582,095.10
小 计			879,582,095.10	879,582,095.10
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

此收入中不包含租赁收入322,304.75元

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,195.88	19,488.51
城市维护建设税	5,504,430.87	4,802,921.49
教育费附加	2,518,613.54	2,059,412.49
房产税	5,104,317.10	4,969,039.29
土地使用税	1,384,085.64	1,140,960.05
车船使用税	1,200.00	5,580.00
印花税	76,300.52	27,920.04
地方教育附加	1,623,455.84	1,374,044.91
土地增值税		15,526.67
环境保护税	12,624.81	6,239.95
合计	16,227,224.20	14,421,133.40

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	53,415,419.36	44,439,529.46
工资及福利	63,506,261.78	56,237,064.60
业务推广费	9,287,184.65	15,567,778.93
办公、差旅费	7,156,938.30	5,243,667.70
业务招待费	3,197,492.13	1,062,543.32
运输费	4,177,303.05	3,344,814.90
其他	17,302,542.73	9,464,447.61
合计	158,043,142.00	135,359,846.52

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	37,574,405.84	26,520,419.61
折旧、摊销	8,554,448.09	10,505,336.48
中介机构费	4,358,118.94	3,499,816.27
办公、差旅费	5,645,337.89	3,667,421.01
业务招待费	940,510.41	436,309.78
其他	14,818,224.53	9,394,040.06
合计	71,891,045.70	54,023,343.21

其他说明：

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	23,645,117.79	5,835,268.40
咨询服务费	19,038,944.68	149,702.12
材料费	48,895,416.91	1,813,963.52
折旧、摊销	7,162,790.53	2,453,674.55
租赁费	3,077,210.12	
其他	2,646,638.60	54,114,581.92

合计	104,466,118.63	64,367,190.51
----	----------------	---------------

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,524,092.16	4,668,573.44
利息收入	-21,587,904.75	-13,565,027.38
汇兑损益	8,501.80	
手续费	260,802.18	93,700.10
合计	-14,794,508.61	-8,802,753.84

其他说明：

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	7,651,532.83	6,300,865.06
与收益相关的政府补助	4,281,635.30	1,581,061.07
代扣个人所得税手续费返还	59,735.96	47,699.39

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-2,856,246.23
处置交易性金融资产取得的投资收益	-5,145,054.48	-2,229,177.96
理财产品收益	368,485.14	
合计	-4,776,569.34	-5,085,424.19

其他说明：

47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	-1,339,002.29	
合计	-1,339,002.29	

其他说明：

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,880,336.54	-2,876,908.88
合计	-2,880,336.54	-2,876,908.88

其他说明：

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-140,376.67
合计		-140,376.67

其他说明：

50、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	23,397.05	7,012.07
持有待售资产处置收益	16,010,057.57	

51、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
非流动资产毁损报废利得	368,672.57		368,672.57
罚没收入	1,898.61	268,587.35	1,898.61
其他	474,907.50	193,913.58	474,907.50
合计	845,478.68	462,500.93	845,478.68

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：

52、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		711,229.49	
非流动资产毁损报废损失	53,720.98	1,411,006.64	53,720.98
地方水利建设基金			
违约金及罚款	1,253.68	596,091.92	1,253.68
其他	67,735.51	342,377.50	67,735.51
合计	122,710.17	3,060,705.55	

其他说明：

53、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	47,496,349.05	39,648,037.08
递延所得税费用	-625,716.52	-149,007.13
合计	46,870,632.53	39,499,029.95

(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	294,062,718.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,109,407.73
子公司适用不同税率的影响	-8,380,956.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,345,846.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,045,118.15
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-6,248,783.51
所得税费用	46,870,632.53

其他说明

54、其他综合收益

详见附注五(一)36 之说明。

55、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
收回员工备用金	213,456.60	
政府补助	24,964,171.26	1,746,000.00
利息收入	21,587,904.75	13,565,027.38
其他	33,870,891.18	6,086,136.83
合计	80,636,423.79	21,397,164.21

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
广告费及业务宣传费	163,517,410.15	192,485,877.35
业务推广费	20,154,795.22	38,350,043.23
技术开发费	87,303,328.10	17,993,665.89
办公差旅费	20,457,869.98	16,657,138.26
运输费	8,457,624.25	6,973,783.09
业务招待费	6,975,413.69	7,706,083.11
中介机构费	5,345,787.88	5,262,768.35
其他	15,094,077.45	22,168,221.52
合计	327,306,306.72	307,597,580.80

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
定期存款本金及利息收回	377,017,706.20	836,022,819.80
合计	377,017,706.20	836,022,819.80

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
定期存款存出	730,662,156.84	890,000,000.00
合计	730,662,156.84	890,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
用于质押的定期存款及利息收入	26,184,248.33	
合计	26,184,248.33	

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
用于质押借款的定期存款转出	46,794,469.39	
支付融资租赁款	5,190,805.53	2,793,112.33
合计	51,985,274.92	2,793,112.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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	247,192,085.64	241,251,997.57
加：资产减值准备	2,880,336.54	3,017,285.55
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	35,163,260.02	42,021,886.21
使用权资产折旧		

无形资产摊销	756,001.81	4,365,152.54
长期待摊费用摊销	1,219,692.64	319,118.40
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）	-16,033,454.62	-7,012.07
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-16,600,383.27	1,411,006.64
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,339,002.29	
财务费用（收益以“－”号填列）	10,227,900.92	1,712,927.80
投资损失（收益以“－”号填列）	4,776,569.34	2,383,078.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-625,716.52	-182,986.11
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）	13,419,534.16	30,000,011.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	26,794,227.07	141,853,428.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-110,441,763.85	801,344.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	200,067,292.17	468,947,239.85
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	886,051,376.27	910,218,485.18
减：现金的期初余额	974,958,990.69	667,951,080.30
加：现金等价物的期末余额	21,932,456.20	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-66,975,158.22	242,267,404.88

（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	886,051,376.27	974,958,990.69
其中：库存现金	41,478.28	79,533.72
可随时用于支付的银行存款	890,009,897.99	974,561,196.63
可随时用于支付的其他货币资金	-4,000,000.00	318,260.34
二、现金等价物	21,932,456.20	
其中：三个月内到期的债券投资	21,932,456.20	
三、期末现金及现金等价物余额	907,983,832.47	974,958,990.69

其他说明：

57、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	154,292,401.00	借款质押担保及票据保证金
固定资产	1,517,579.86	融资租赁抵押担保
无形资产	15,575,863.07	借款抵押担保
在建工程	26,883,145.64	融资租赁抵押担保
合计	198,268,989.57	--

其他说明：

58、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	--	--	116,273,776.66
其中：美元	17,998,754.41	6.4601	116,273,753.36
欧元			
港币	28.00	0.8321	23.30
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

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

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

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

59、政府补助

(1) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
三金现代中药产业化技术改造工程	3,507,583.33		429,500.00	3,078,083.33	其他收益	根据市财企(2011)62号文、市工信(2014)266号文收到三金现代中药产业化技术改造工程补助款。
三金现代中药城项目	23,152,500.00		2,835,000.00	20,317,500.00	其他收益	根据桂财建(2012)347号文收到三金现代中药城项目补助款。
技术改造项目补贴资金	6,125,000.00		750,000.00	5,375,000.00	其他收益	根据临政办复(2013)194号文收到技术改造项目补助款。
特色中药眩晕宁产业化项目	2,409,166.68		295,000.00	2,114,166.68	其他收益	根据《关于技术改造项目补贴资金的申请批复》收到特色中药眩晕宁产业化项目补助款。
两化融合项目	1,133,845.23		120,168.15	1,013,677.08	其他收益	根据《关于下达2016年第一批自治区企业技术改造资金项目计划的通知》、《关于下达2016年市本级第二批工业发展专项资金项目计划的通知企业技术改造资金项目计划的通知》、《关于下达2015年市本级工业发展专项资金项目

						(重点工业产业及战略性新兴产业)计划的通知》收到两化融合项目补助款。
脑脉泰等特色中药技术改造工程”技术改造项目	453,333.36		16,666.67	436,666.69	其他收益	根据《脑脉泰等特色中药技术改造工程》收到技术改造项目补助款。
抗辐射军队特需药品产学研联盟课题项目	157,529.17		27,005.00	130,524.17	其他收益	根据《国家科技重大专项课题任务合同书》收到抗辐射军队特需药品产学研联盟课题项目补助款。
广西中药产业化工程院项目	266,601.99		66,194.27	200,407.72	其他收益	根据桂财教(2012)237号文收到广西中药产业化工程院项目补助款。
桂林国家高新区管委会七星区人民政府财政局节能减排资金	7,500.00		5,000.00	2,500.00	其他收益	根据新星发改字(2012)73号文收到桂林国家高新区管委会七星区人民政府财政局节能减排资金补助款。
眩晕宁系列产品产业化工程	50,000.00		50,000.00		其他收益	根据桂财企(2011)125号文收到眩晕宁系列产品产业化工程补助款。
锅炉除尘冲渣脱硫水改造工程	15,000.00		7,500.00	7,500.00	其他收益	根据《三金集团桂林三金生物药业有限责任公司关于锅炉除尘冲渣脱硫水改造工程环保专项资金申请报告的批复》收到锅炉除尘冲渣脱硫水改造工程补助款。
生姜总酚软胶囊研究与开发	24,166.67		5,000.00	19,166.67	其他收益	根据桂财教(2012)118号文收到生姜总酚软胶囊研究与开发补助款。
三金片技术改造项目	67,500.00		15,000.00	52,500.00	其他收益	根据桂财教(2012)118号文收到三金片技术改造项目补助款。
三金片深度二次开发及产业化升级研究	2,270,069.23		47,863.25	2,222,205.98	其他收益	根据《关于下达2017年第一批广西创新驱动发展专项(科技重大专项)公开择优项目的通知》收到三金片技术改造补助款。
中药材提取物加工项目	75,000.00		15,000.00	60,000.00	其他收益	根据桂农产办(2012)10号文收到中药材提取物加工项目补助款。
企业技术中心创新能力建设项目	500,000.00		100,000.00	400,000.00	其他收益	根据桂工信投(2013)258号文收到企业技术中心创新能力建设项目补助款。
将燃煤锅炉改造为燃生物质锅炉技术改造项目	22,500.00		15,000.00	7,500.00	其他收益	根据桂林市节能减排办字(2012)13号文收到将燃煤锅炉改造为燃生物质锅炉技术改造项目补助款。

中药提取数字化控制系统技术节能改造项目	90,000.01		20,000.00	70,000.01	其他收益	根据桂林市节能减排办字(2013)18号文、桂林国家高新区七星区节能减排办字(2013)6号文收到中药提取数字化控制系统技术节能改造项目补助款。
技术创新示范企业	251,971.42		35,379.84	216,591.58	其他收益	根据《关于报送国家和自治区技术创新示范企业补助资金申请材料的通知》收到技术创新示范企业补助款。
企业技改资金产业发展资金(西瓜霜清咽含片新产品产业化项目)	653,184.39		62,208.04	590,976.35	其他收益	根据《关于下达2015年第一批企业技术改造资金项目计划的通知》收到西瓜霜清咽含片新产品产业化项目补助款。
光伏并网发电项目	4,376,666.67		130,000.00	4,246,666.67	其他收益	根据《关于下达2015年桂林市本级第二批工业发展专项资金项目计划的通知》、市财企(2016)27号文收到光伏发电项目补助款。
2015年第一批自治区企业技改资金(李悦)	11,625,000.00		750,000.00	10,875,000.00	其他收益	根据《关于同意给予桂林三金药业股份有限公司技术改造项目补贴资金的批复》收到2015年第一批自治区企业技改资金补助款。
复方罗汉果清肺系列产品全程质控体系及产业化	705,000.00		45,000.00	660,000.00	其他收益	根据桂工信科技(2017)119号文收到复方罗汉果清肺系列产品全程质控体系及产业化补助款。
三金西瓜霜车间及技术中心改造工程	3,247,700.00		207,300.00	3,040,400.00	其他收益	根据市工信(2019)12号文收到三金西瓜霜车间及技术中心改造工程专项补助款。
重组康VEGF人源化单克隆抗体注射液的研制与开发	173,333.34		40,000.00	133,333.34	其他收益	根据桂科计字(2019)50号文收到生物药2类新药“重组抗VEGF人源化单克隆体注射液”的研制项目专项补助款。
西瓜霜二次开发与产业化升级研究	1,426,666.67		40,000.00	1,386,666.67	其他收益	根据桂科计字(2017)113号文收到西瓜霜二次开发与产业化升级研究专项补助款。
西瓜霜技术升级研究及产业化应用	266,333.33		17,000.00	249,333.33	其他收益	根据市科(2019)69号文收到桂林西瓜霜技术升级研究及产业化应用专项补助款。
2018民营工业企业竣工投产奖励-三金现代中药产业化工程	948,750.00		57,500.00	891,250.00	其他收益	根据桂工信投资(2019)92号文《关于广西民营工业企业项目竣工投产奖励资金计划的通知》收到三金现代中药产业化改造工程补助款。
广西罗汉果优势		6,000,000.00	250,000.00	5,750,000.00	其他收益	根据桂农厅办发[2020]83号文关

特色产业集群						于发放罗汉果基地技术改造补贴的通知
三金西瓜霜车间及技术中心改造工程		10,000,000.00	333,333.33	9,666,666.67	其他收益	根据桂工信纺药[2020]272号文
重研21全人源抗PD-L1抗体		2,500,000.00	83,333.33	2,416,666.67	其他收益	
壮药金花抗病毒药效物质基础研究		150,000.00	3,750.00	146,250.00	其他收益	
千企技改工程		1,900,000.00	31,666.67	1,868,333.33	其他收益	
桂林市财政国库支付中心 博士后两站项目经费		72,800.00		72,800.00	其他收益	
单克隆抗体原液和制剂生产基地建设项目	14,790,000.00		123,250.00	14,666,750.00	其他收益	根据《2018年度上海市临港地区技术改造项目协议书》收到重组抗EGFR人鼠嵌合单克隆抗体产品市级产业专项补助款。
浦东新区产业高质量发展专项资金	2,047,047.62		614,114.28	1,432,933.34	其他收益	根据《上海市浦东新区重点投资项目申报表》收到上海市浦东新区财政局下发的产业高质量发展专项资金补助款。
火龙果荔枝与副产物提取分离高植化精深加工技术示范推广	1,885.71			1,885.71	其他收益	根据《广西创新驱动发展专项资金项目课题任务书》收到火龙果、荔枝与副产物提取分离高植化精深加工技术示范推广科技经费。
姜素胶丸的开发与应用补助资金	350,000.00			350,000.00	其他收益	根据湘财企指（2011）149号文收到姜素胶丸的开发与应用补助款。
拉莫三嗪片剂扩改补助	26,250.00		7,800.00	18,450.00	其他收益	根据湘财企指（2012）15号文收到拉莫三嗪片剂扩改补助款。
二期项目建设扶持资金	10,610,000.00			10,610,000.00	其他收益	根据湘三金字（2013）02号文、湘三金字（2013）03号文、湘三金字（2013）04号文收到二期项目建设扶持资金补助款。
特色中药新版GMP改造及产业化项目	2,100,000.00			2,100,000.00	其他收益	根据常财企指（2014）59号文收到特色中药新版GMP改造及产业化项目补助款。
药渣无害处理综合利用项目补助	100,000.00			100,000.00	其他收益	根据湘财企指（2015）4号文收到药渣无害处理综合利用项目补助款。
中成药生产废水处理项目资金补助	250,000.00			250,000.00	其他收益	根据湘财企指（2015）123号文收到中成药生产废水处理项目资金补助款。

小计	94,277,084.82	20,622,800.00	7,651,532.83	107,248,351.99		
----	---------------	---------------	--------------	----------------	--	--

2) 与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
眩晕宁系列中成药 产品二次开发研究	600,000.00			600,000.00	其他收益	根据桂科计字(2020)238号文收到眩晕宁系列中成药产品二次开发研究专项资金补助款。
高酚含量生姜品种 的选育及栽培基地 建设的补助	18,333.33			18,333.33	其他收益	根据常财企指(2012)11号文收到高酚含量生姜品种的选育及栽培基地建设项目补助款。
小计	618,333.33			618,333.33		

3) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
龙珍君站点费	2,000.00	其他收益	
桂林市高层次人才奖励	250,000.00	其他收益	
2019年度科技成果技术交易补助	15,000.00	其他收益	
企业职工基本养老保险桂林市本级 政府补贴	1,595,238.60	其他收益	
桂林市稳产保岗若干措施企业经营 贡献奖励	80,000.00	其他收益	
进博会补贴	4,000.00	其他收益	
以工代训补贴	2,100.00	其他收益	根据《上海市人力资源和社会保障局等四部门关于落实企业稳岗扩岗专项支持计划实施以工代训补贴的通知》收到以工代训补贴
中小企业发展专项资金	850,000.00	其他收益	根据《2020年上海市中小企业发展专项资金(服务体系、创新、升级、海外中心、改制上市培育、融资附加费用奖补、专精特新企业贷款贴息)拟支持项目》收到中小企业发展专项资金补助款
临港新片区管委会配套费	100,576.00	其他收益	根据《2020年度上海市科技型中小企业技术创新资金项目临港新片区配套资金》收到的科技创新补助
经济发展补贴	6,624.00	其他收益	根据《中国(上海)自由贸易试验区临港新片区总体方案》高管个税返还
老干部慰问金	2,000.00	其他收益	
广西壮族自治区科学技术厅申报高 新奖励补贴	50,000.00	其他收益	根据广西壮族自治区科学技术厅申报高新奖励补贴的通知
桂林市七星区工业和信息化局-工业 发展奖励资金	200,000.00	其他收益	根据桂林市七星区工业和信息化局发放工业发展奖励资金的通知
桂林市七星区人力资源和社会保障局	84,494.70	其他收益	
桂林市科学技术局-奖励性后补助	50,000.00	其他收益	根据桂林市科学技术局发放奖励性后补助的通知
桂林市临桂区财政局其他支持中小 企业发展管理补贴	50,000.00	其他收益	根据桂林市临桂区财政局发放其他支持中小企业发展管理补贴的通知

桂林市财政国库支付中心-2020年第一批新增上规工业企业奖励资金	100,000.00	其他收益	根据桂林市财政国库支付中心发放2020年第一批新增上规工业企业奖励资金的通知
桂林市财政国库支付中心-广西壮族自治区财政厅重大产业发展、重大促销活动资金第一批项目资金的通知	300,000.00	其他收益	根据桂林市财政国库支付中心-广西壮族自治区财政厅重大产业发展、重大促销活动资金第一批项目资金的通知
桂林市七星区工业和信息化局-工业发展奖励资金	200,000.00	其他收益	根据桂林市七星区工业和信息化局发放工业发展奖励资金的通知
抗癫痫基本药物“拉莫三嗪片”生产质控提质改造项目	150,000.00	其他收益	根据常财企指（2020）75号文收到2020年度科技创新发展专项资金。
2020年用电增量奖励	14,022.00	其他收益	根据常财企指（2020）47号文收到疫情期间工业企业用电补助
2019年研发奖补资金	162,200.00	其他收益	根据常财教指【2020】47号文收到2019年企业研发奖补资金
失业动态监测费	2,000.00	其他收益	根据常人社函【2017】122号文关于印发《常德市失业动态监测工作考核办法》的通知收到失业支态监测费
社保补贴	11,380.00	其他收益	
个税返还	59,735.96	其他收益	
小计	4,341,371.26		

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	
三金集团湖南三金制药有限责任公司	湖南常德	湖南常德	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
桂林三金大药房有限责任公司	广西桂林	广西桂林	零售业	100.00%		设立
桂林三金包装印刷有限责任公司	广西桂林	广西桂林	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
桂林三金日化健康产业有限公司	广西桂林	广西桂林	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
桂林三金大健康产业有限公司	广西桂林	广西桂林	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
桂林金可罐头食品有限公司	广西桂林	广西桂林	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
上海三金生物科	上海市	上海市	医药研发、技术	100.00%		设立

技有限公司			转让			
SANJIN INTERNATION AL CO., LTD.	境外	英属维京群岛	对外投资	100.00%		设立

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、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位:元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	901,386.74	901,386.74
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,993,826.71	-2,856,246.23
--综合收益总额	-1,993,826.71	-2,856,246.23

其他说明

(2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失(或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
华能桂林燃气分布式能源有限公司	-103,931,890.31	-1,993,826.71	-105,925,717.02

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）3、五（一）4、五（一）5、五（一）7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2021年6月30日，本公司应收账款的20.37%(2020年12月31日：36.18%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	153,047,351.38	153,047,351.38	153,047,351.38		
应付票据	47,116,544.03	47,116,544.03	47,116,544.03		
应付账款	67,331,970.50	67,331,970.50	67,331,970.50		
其他应付款	108,233,946.25	108,233,946.25	108,233,946.25		
一年内到期的非流动负债	29,024,155.04	29,024,155.04	29,024,155.04		
长期借款	258,000,192.69	293,113,547.53	15,936,794.20	170,644,788.07	106,531,965.26
租赁负债	85,857,600.70	86,483,503.58	25,647,487.57	27,894,143.31	32,941,872.70
长期应付款					
小 计	748,611,760.59	784,351,018.31	446,338,248.97	198,538,931.38	139,473,837.96

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	150,077,410.14	150,077,410.14	150,077,410.14		
应付票据	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00		
应付账款	87,560,106.72	87,560,106.72	87,560,106.72		
其他应付款	88,265,352.24	88,265,352.24	88,265,352.24		
一年内到期的非流动负债	23,996,060.25	23,996,060.25	23,996,060.25		
长期借款	233,347,964.12	264,413,946.99	11,532,996.10	151,647,739.13	101,233,211.76
租赁负债	98,036,612.63	98,108,064.08	32,679,945.01	32,688,690.31	32,739,428.76
长期应付款					
小 计	685,283,506.11	716,420,940.43	398,111,870.47	184,336,429.44	133,972,640.52

(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。

截至2021年6月30日，本公司不存在以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的借款，因此，不会对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十、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		60,000,000.00		60,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		60,000,000.00		60,000,000.00
(1) 债务工具投资		60,000,000.00		60,000,000.00
(三) 其他权益工具投资			3,302,900.50	3,302,900.50
应收款项融资			203,593,757.30	203,593,757.30
持续以公允价值计量的资产总额		60,000,000.00	206,896,657.80	266,896,657.80
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司银行短期理财产品中结构性存款嵌入衍生金融工具随存款本金被整体分类为交易性金融资产，公司根据适用的利率计算利息与结构性存款本金合计数确定其公允价值，而适用利率根据合约规定及BIFIX EURUSD即期汇率、沪深300指数、上海黄金交易所之上海金基准价确定。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 对于持有的交易性金融资产，因理财产品投资的基础资产包含现金、债券回购、银行存款、同业拆借、国债、央行票据等，投资的资产组合执行动态管理，理财产品的公允价值变动难以计量，故采用成本金额确认其公允价值；

2. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

3. 对于持有的其他权益工具投资，因被投资企业桂林银行股份有限公司和福建同春药业股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十一、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
桂林三金集团股份有限公司	广西桂林	项目投资	200,000,000	61.79%	61.79%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是邹节明。

其他说明：

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
广西医保贸易有限责任公司	联营企业
华能桂林燃气分布式能源有限责任公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
桂林三金集团股份有限公司	母公司
桂林金地房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
华能桂林燃气分布式能源有限责任公司	采购燃气	6,395,270.21	16,000,000.00	否	5,762,995.38

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西医保贸易有限责任公司	销售商品	2,643,988.82	2,548,332.73
桂林金地房地产开发有限责任公司	销售商品	24,380.80	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
桂林三金集团股份有限公司	房屋	2,000.00	
桂林金地房地产开发有限责任公司	房屋	107,142.86	97,142.86

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	桂林金地房地产开发有限责任公司	7,360.70	368.04	115,621.16	5,781.06
应收账款	桂林三金集团股份有限公司			2,100.00	105.00
应收账款	广西医保贸易有限责任公司			250,859.76	12,542.99
其他应收款	华能桂林燃气分布式能源有限责任公司			200,000.00	100,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华能桂林燃气分布式能源有限责任公司	-200,000.00	1,316,792.82
合同负债	广西医保贸易有限责任公司	2,909.84	2,575.08
合同负债	桂林金地房地产开发有限责任公司		1,502.65
其他应付款	广西医保贸易有限责任公司		13,864.00

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

1. 根据宝船生物医药科技（上海）有限公司和白帆生物科技（上海）有限公司2019年与通用电气（中国）融资租赁有限责任公司签订的《融资租赁合同》，宝船生物医药科技（上海）有限公司和白帆生物科技（上海）有限公司融资租赁设备一批，租赁期3年，合同总金额23,658,553.56元，自2021年1月1日至2022年5月16日共需支付本息合计10,647,832.02元。该融资租赁由本公司提供信用担保，以该租赁合同项下的融资租赁设备提供抵押担保。

2. 根据白帆生物科技（上海）有限公司2019年与通用电气（中国）融资租赁有限责任公司签订的《融资租赁合同》，白帆生物科技（上海）有限公司融资租赁设备一批，租赁期3年，合同总金额11,535,108.00元，自2021年1月1日至2022年5月16日共需支付本息合计5,767,554.00元。该融资租赁由本公司提供信用担保，以该租赁合同项下的融资租赁设备提供抵押担保。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、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，并以产品分部为基础确定报告分部。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	中成药（工业）	商品流通（商业）	其他（工业）	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	812,827,698.58	21,525,765.90	38,463,825.89	5,149,267.03	877,966,557.40	877,966,557.40
主营业务成本	200,267,694.43	14,241,723.84	21,207,351.08	33,939,657.56	269,656,426.91	269,656,426.91

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,568,251.65	100.00%	144,819.31	9.23%	1,423,432.34	1,730,210.71	100.00%	183,742.51	10.62%	1,546,468.20
其中：										
合计	1,568,251.65	100.00%	144,819.31	9.23%	1,423,432.34	1,730,210.71	100.00%	183,742.51	10.62%	1,546,468.20

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,479,431.54	73,971.58	5.00%
1-2年	12,811.07	2,562.21	20.00%
2-3年	15,447.04	7,723.52	50.00%
3年以上	60,562.00	60,562.00	100.00%
合计	1,568,251.65	144,819.31	--

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）	1,479,431.54
1至2年	12,811.07
2至3年	15,447.04
3年以上	60,562.00
合计	1,568,251.65

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	183,742.51	-31,928.00		6,995.20		144,819.31
合计	183,742.51	-31,928.00		6,995.20		144,819.31

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
按组合计提坏账准备	6,995.20

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款6,995.20元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	535,649.11	34.16%	26,782.46
单位 2	405,479.99	25.86%	20,274.00
单位 3	272,223.50	17.36%	13,611.18
单位 4	112,550.00	7.18%	5,627.50
单位 5	86,482.70	5.51%	4,324.14
合计	1,412,385.30	90.07%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	173,303,472.99	187,817,688.56
合计	173,303,472.99	187,817,688.56

(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
资金拆借	190,419,922.67	210,094,339.62
员工借取备用金及借款	3,061,385.32	5,141,403.78
应收暂付款	6,005,565.78	262,023.29
押金保证金	1,864,434.22	1,936,985.80
其他	1,131,019.46	3,137,224.01
合计	202,482,327.45	220,571,976.50

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,335,834.04	8,823,852.65	16,594,601.25	32,754,287.94
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,453,988.14	1,453,988.14		
--转入第三阶段		-5,766,911.07	5,766,911.07	
本期计提	5,101,158.78	2,344,874.85	-11,021,467.11	-3,575,433.48
2021 年 6 月 30 日余额	10,983,004.68	6,855,804.57	11,340,045.21	29,178,854.46

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）	138,862,277.02
1 至 2 年	37,883,641.94
2 至 3 年	22,154,792.54
3 年以上	3,581,615.95
合计	202,482,327.45

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
上海三金	资金拆借	134,000,000.00	1-2 年	66.18%	13,300,000.00
白帆生物	资金拆借	29,000,000.00	2-3 年	14.32%	5,044,432.00
莫继军	员工借取备用金	991,914.22	3 年以上	0.49%	991,914.22
张松梅	员工借取备用金	410,000.00	1 年以内	0.20%	20,500.00
袁清	员工借取备用金	401,964.60	1 年以内	0.20%	20,098.23
合计	--	164,803,878.82	--	81.39%	19,376,944.45

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	533,409,406.39		533,409,406.39	455,409,406.39		455,409,406.39
对联营、合营企业投资	901,386.74		901,386.74	901,386.74		901,386.74
合计	534,310,793.13		534,310,793.13	456,310,793.13		456,310,793.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
桂林三金大药房有限责任公司	11,241,467.15	3,000,000.00				14,241,467.15	
桂林三金包装印刷有限责任公司	2,158,986.25					2,158,986.25	
三金集团湖南三金制药有限责任公司	160,000,000.00					160,000,000.00	
桂林三金日化健康产业有限公司	38,457,494.78					38,457,494.78	

桂林三金大健康产业有限公司	41,717,226.48									41,717,226.48	
桂林金可罐头食品有限公司	33,243,031.73									33,243,031.73	
上海三金生物科技有限公司	50,000,000.00	75,000,000.00								125,000,000.00	
SANJIN INTERNATIONAL CO., LTD.	118,591,200.00									118,591,200.00	
合计	455,409,406.39	78,000,000.00								533,409,406.39	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
广西医保贸易有限责任公司	901,386.74										901,386.74	
华能桂林燃气分布式能源有限责任公司												
小计	901,386.74										901,386.74	
合计	901,386.74										901,386.74	

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	756,679,454.45	183,864,305.75	637,010,860.74	150,157,845.92
其他业务	1,480,636.56	94,782.53	174,001.99	109,875.26
合计	758,160,091.01	183,959,088.28	637,184,862.73	150,267,721.18

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-2,856,246.23
处置交易性金融资产取得的投资收益	-5,145,054.48	-5,086,786.18
理财产品收益	96,537.61	
合计	-5,048,516.87	-7,943,032.41

6、其他

十五、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	16,033,454.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,992,904.09	
委托他人投资或管理资产的损益	12,956,389.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,339,002.29	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	722,768.51	
减：所得税影响额	7,893,778.06	
合计	32,472,736.76	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	8.02%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.96%	0.37	0.37

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

桂林三金药业股份有限公司

法定代表人：邹节明

2021年08月09日