



桂林三金药业股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人邹节明、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)曹荔声明：保证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	王许飞

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

可能存在行业政策调整、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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 590,200,000 股扣除公司回购专户上已回购股份 14,927,351 股后的股本总额 575,272,649 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况.....	51
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 可转换公司债券相关情况.....	51
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第十节 公司治理.....	53
第十一节 公司债券相关情况.....	60
第十二节 财务报告.....	66
第十三节 备查文件目录.....	67

## 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	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	桂林三金	股票代码	002275
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	桂林三金药业股份有限公司		
公司的中文简称	桂林三金		
公司的外文名称（如有）	Guilin Sanjin Pharmaceutical Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Guilin Sanjin		
公司的法定代表人	邹节明		
注册地址	广西壮族自治区桂林市临桂区人民南路9号		
注册地址的邮政编码	541199		
办公地址	广西壮族自治区桂林市金星路一号		
办公地址的邮政编码	541004		
公司网址	<a href="http://www.sanjin.com.cn">http://www.sanjin.com.cn</a>		
电子信箱	dsh@sanjin.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、广西桂林市金星路一号公司董事会办公室

## 四、注册变更情况

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

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 41 层	孙坚、王昭	2009 年 7 月 10 日至 2011 年 12 月 31 日（因公司募集资金尚未按计划使用完毕，目前仍对募集资金进行持续督导）

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,640,423,731.48	1,584,673,431.92	3.52%	1,616,016,187.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	392,142,681.13	413,346,104.70	-5.13%	464,402,333.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	366,686,313.63	387,657,223.35	-5.41%	440,345,293.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	468,285,131.84	551,726,197.80	-15.12%	410,529,159.97
基本每股收益（元/股）	0.67	0.70	-4.29%	0.79
稀释每股收益（元/股）	0.67	0.70	-4.29%	0.79
加权平均净资产收益率	14.10%	18.43%	-4.33%	18.43%

	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	3,415,617,789.20	3,406,130,253.17	0.28%	3,229,564,585.48
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,815,436,666.60	2,806,663,252.69	0.31%	2,653,911,888.64

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	377,446,580.85	413,174,150.47	336,714,193.48	513,088,806.68
归属于上市公司股东的净利润	87,777,732.79	186,733,394.19	56,109,200.03	61,522,354.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	81,606,641.53	182,980,003.96	52,244,274.86	49,855,393.28
经营活动产生的现金流量净额	181,890,021.79	56,938,243.28	166,197,010.38	63,259,856.39

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	68,727.14	-816,599.49	1,137,191.16	
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）	27,941,395.37	19,193,063.64	16,423,990.28	
委托他人投资或管理资产的损益	2,735,029.70	13,148,500.81	10,190,755.47	

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	-1,271.23	17,227.41		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-752,273.35	-1,347,789.17	244,062.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,787.00	19,589.75		
减：所得税影响额	4,568,027.13	4,525,111.60	3,938,959.76	
合计	25,456,367.50	25,688,881.35	24,057,040.14	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	600.00	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。



## 第三节公司业务概要

### 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。目前公司与下属子公司拥有217个药品批文，其中有46个独家特色品种，70个品规进入国家基药目录，112个品规进入国家医保目录，拥有中药发明专利56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。

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，公司药品质量安全可靠，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）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，采购的物资由质量检验部门检验合格后方可入库使用。

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

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

#### （三）行业发展现状

##### 1、行业发展阶段

2019年，国家医疗体制改革深化持续推进，多项医药行业政策陆续出台：两票制、仿制药一致性评价、重点监控品种目录、新医保目录、国家辅助用药目录、“4+7”集中带量采购政策、新修订《药品管理法》等，改革力度及监管力度的加大以及政策变动的不确定性使整体医药企业经营发展面临挑战，医药行业上下游背离明显。

据南方医药经济研究所统计：2019年，基于外部经济环境的不确定性及统计局统计口径的重新调整，调整后2019年医药制造业营业收入为26,327亿元，同比增长分别约8.5%。2019年药品市场总销售额为17,816亿元，同比增长4%，增速持续下滑。

##### 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、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	本期余额 254,503,871.69 元，较期初余额 99,856,415.78 元增加 154.87%，主要系上海三金厂房改造项目增加所致。
其他应收款	本期余额 19,520,651.38 元，较期初余额 5,780,797.53 元增加 237.68%，主要系员工备用金及借款增加所致。
长期股权投资	本期余额 3,755,800.48 元，较期初余额 24,793,416.16 元减少 84.85%，主要系华能桂林燃气分布式能源有限责任公司亏损所致。
长期待摊费用	本期余额 8,197,270.52 元，较期初余额 3,148,835.49 元增加 160.33%，主要系门店转让费增加所致。
交易性金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收款项融资、其他流动资产、可供出售金融资产、其他权益工具投资	本期余额较期初余额变化较大，主要系执行新金融工具准则所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

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

(2) 研发与技术优势。公司有46个独家产品与56件发明专利（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），创新成果曾获得国家科技进步奖3项，2次获得广西科技进步特别贡献奖；公司建有国家认定企业技术中心、博士后科研工作站、广西现代中成药工程技术研究中心、千亿元产业广西中药新药研发中心、广西中药产业化工程院、军需药品西南区生产基地等创新平台，2014年公司被评为国家技术创新示范企业，2019年被评为广西高新技术企业百强和创新能力强企业。

(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，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，公司有64家一级商、1078家二级商、285家三级商；在医疗渠道有291家一级商；在价值营销渠道有47家一级商、637家二级商，保障了对渠道的有效掌控。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，随着国家医疗改革、税收政策的进一步实施、调整，公立医院改革、带量采购、分级诊疗及医保支付改革等一系列举措对医药行业造成了深远的影响。面对日益严峻的市场环境，公司审时度势，坚持技术创新，加大研发力度，增加了研发费用的投入以及产品的宣传力度。

报告期内，公司实现营业总收入164,042.37万元，较上年同期158,467.34万元增长3.52%（其中：主营业务收入163,882.56万元，较上年同期158,317.07万元增长3.52%）；实现利润总额46,763.58万元，较上年同期49,568.58万元下降5.66%；实现归属于上市公司股东的净利润39,214.27万元，较上年同期41,334.61万元下降5.13%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,640,423,731.48	100%	1,584,673,431.92	100%	3.52%
分行业					
医药	1,523,159,222.54	92.85%	1,485,973,824.59	93.77%	2.50%
其他	117,264,508.94	7.15%	98,699,607.33	6.23%	18.81%
分产品					
中成药（工业）	1,476,848,730.85	90.03%	1,444,559,181.05	91.16%	2.24%
商品流通（商业）	39,396,226.62	2.40%	34,022,922.29	2.15%	15.79%
其他（工业）	117,264,508.94	7.15%	98,699,607.33	6.23%	18.81%
其他	6,914,265.07	0.42%	7,391,721.25	0.47%	-6.46%
分地区					
国内	1,624,232,719.69	99.01%	1,569,908,920.84	99.07%	3.46%
国外	16,191,011.79	0.99%	14,764,511.08	0.93%	9.66%

## (2) 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						
医药	1,523,159,222.54	382,721,491.26	74.87%	2.50%	1.18%	0.32%
其他	117,264,508.94	62,534,136.27	46.67%	18.81%	15.41%	1.57%
分产品						
中成药（工业）	1,476,848,730.85	350,334,156.12	76.28%	2.24%	0.43%	0.43%
商品流通（商业）	39,396,226.62	25,832,640.92	34.43%	15.79%	10.47%	3.16%
其他（工业）	117,264,508.94	62,534,136.27	46.67%	18.81%	15.41%	1.57%
其他	6,914,265.07	6,554,694.22	5.20%	-6.46%	8.73%	-13.24%
分地区						
国内	1,624,232,719.69	437,138,253.71	73.09%	3.46%	2.74%	0.27%
国外	16,191,011.79	8,117,373.82	49.86%	9.66%	40.74%	-11.08%

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
中成药（工业）	销售量	元	1,476,848,730.85	1,444,559,181.05	2.24%
	生产量	元	1,477,285,038.98	1,441,432,541.61	2.49%
	库存量	元	130,976,036.97	130,539,728.84	0.33%
商品流通（商业）	销售量	元	39,396,226.62	34,022,922.29	15.79%
	生产量	元	39,198,748.35	33,859,761.53	15.77%
	库存量	元	7,036,099.28	7,233,577.55	-2.73%
其他（工业）	销售量	元	117,264,508.94	98,699,607.33	18.81%
	生产量	元	117,354,836.49	98,756,354.86	18.83%
	库存量	元	10,143,346.68	10,053,019.13	0.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
中成药（工业）	原材料、包装	190,982,400.56	42.89%	185,522,301.81	42.90%	-0.01%
中成药（工业）	人工工资	66,310,520.39	14.89%	56,694,681.82	13.11%	1.78%
中成药（工业）	制造费用	68,535,022.51	15.39%	71,886,817.64	16.62%	-1.23%
中成药（工业）	燃料、动力	24,506,212.66	5.50%	34,724,458.69	8.03%	-2.53%
商品流通（商业）	库存商品	25,832,640.92	5.80%	23,383,481.17	5.41%	0.39%
其他（工业）	原材料、包装	49,617,788.13	11.14%	42,146,227.16	9.75%	1.39%
其他（工业）	人工工资	8,115,939.73	1.82%	7,341,949.64	1.70%	0.12%
其他（工业）	制造费用	2,924,384.32	0.66%	2,886,868.03	0.67%	-0.01%
其他（工业）	燃料、动力	1,876,024.09	0.42%	1,810,499.46	0.42%	0.00%
其他	其他	6,554,694.22	1.47%	6,028,630.09	1.39%	0.08%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	295,310,217.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	87,593,678.46	5.34%
2	客户 2	60,325,000.48	3.68%
3	客户 3	52,347,901.81	3.19%
4	客户 4	51,358,231.64	3.13%
5	客户 5	43,685,405.46	2.66%
合计	--	295,310,217.86	18.00%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	94,947,662.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.66%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	客户 1	26,293,385.89	8.77%
2	客户 2	21,732,171.93	7.25%
3	客户 3	19,154,120.59	6.39%
4	客户 4	14,667,643.69	4.89%
5	客户 5	13,100,340.47	4.37%
合计	--	94,947,662.57	31.66%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	498,240,564.12	452,626,770.31	10.08%	主要系整理渠道建设，费用支出增加所致。
管理费用	123,753,924.20	121,239,214.98	2.07%	主要系上海子公司运营管理投入增加所致。
财务费用	-26,080,154.21	-13,698,418.45	90.39%	主要系银行利息收入增加所致。
研发费用	104,111,970.74	64,666,339.47	61.00%	主要系生物药品研发投入增加所致。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

##### 1、莫达非尼片（湖南三金项目）

2019年度项目进展情况：按照国家药监局关于仿制药研究技术要求，正在开展药学和临床研究工作。

2、重组抗EGFR人鼠嵌合单克隆抗体注射液（宝船生物项目）：2016年获得临床批件，目前正在开展临床研究。

3、重组抗VEGF人源化单克隆抗体注射液（宝船生物项目）：2018年获得临床批件，目前正在开展临床研究。

4、全人源抗PD-L1抗体注射液（宝船生物项目）：2018年获得临床批件，目前正在开展临床研究。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	225	221	1.81%
研发人员数量占比	10.26%	9.22%	1.04%
研发投入金额（元）	104,111,970.74	64,666,339.47	61.00%
研发投入占营业收入比例	6.35%	4.08%	2.27%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,919,063,755.56	1,779,952,747.31	7.82%
经营活动现金流出小计	1,450,778,623.72	1,228,226,549.51	18.12%
经营活动产生的现金流量净额	468,285,131.84	551,726,197.80	-15.12%
投资活动现金流入小计	1,214,076,135.35	1,039,880,253.67	16.75%
投资活动现金流出小计	1,887,640,865.11	844,364,834.63	123.56%
投资活动产生的现金流量净额	-673,564,729.76	195,515,419.04	-444.51%
筹资活动现金流入小计	174,741,649.71	100,000,000.00	74.74%
筹资活动现金流出小计	518,845,792.85	363,422,343.13	42.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-344,104,143.14	-263,422,343.13	-30.63%

现金及现金等价物净增加额	-549,383,707.38	483,819,273.71	-213.55%
--------------	-----------------	----------------	----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 投资活动现金流出主要系上海三金厂房建设支出所致；  
(2) 筹资活动现金流入主要系上海三金融资所致；  
(3) 筹资活动现金流出主要系分红及回购股份所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2018 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	1,168,565,901.01	34.21%	1,217,334,787.68	35.74%	-1.53%	
应收账款	138,442,089.03	4.05%	122,429,720.84	3.59%	0.46%	
存货	176,335,170.22	5.16%	148,430,419.94	4.36%	0.80%	
投资性房地产	46,714.34	0.00%	53,313.40	0.00%	0.00%	
长期股权投资	3,755,800.48	0.11%	24,793,416.16	0.73%	-0.62%	
固定资产	968,895,363.21	28.37%	952,604,170.39	27.97%	0.40%	
在建工程	254,503,871.69	7.45%	99,856,415.78	2.93%	4.52%	主要系上海三金厂房改造项目增加所致。
短期借款	100,119,913.95	2.93%	100,000,000.00	2.94%	-0.01%	
长期借款	74,843,163.17	2.19%			2.19%	主要系上海三金经营发展需要。



## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	25,601,271.23	-1,271.23			237,500,000.00	195,600,000.00		67,500,000.00
上述合计	25,601,271.23	-1,271.23			237,500,000.00	195,600,000.00		67,500,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末本公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况，以及该等资产占有、使用、受益和处分权利受到限制的情况和安排。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	14,807,460.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	25,601,271.23	-1,271.23		237,500,000.00	195,600,000.00	2,735,029.70	67,500,000.00	自有资金
合计	25,601,271.23	-1,271.23	0.00	237,500,000.00	195,600,000.00	2,735,029.70	67,500,000.00	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2009 年	采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式	85,927.83	17.23	78,874.5	0	0	0.00%	7,553.91	存放于公司募集资金专用账户	0
合计	--	85,927.83	17.23	78,874.5	0	0	0.00%	7,553.91	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

本公司以前年度已使用募集资金 78,857.27 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,693.95 万元，以前年度用于永久补充流动资金 3,242.59 万元；2019 年度实际使用募集资金 17.23 万元，2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 49.22 万元；累计已使用募集资金 78,874.50 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,743.17 万元，累计用于永久补充流动资金 3,242.59 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 7,553.91 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.特色中药三金片技术改造工程	否	7,980.19	7,980.19		7,854.32	98.42%	2015年01月31日	22,784.99	是	否
2.西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程	否	6,500.07	6,500.07		6,502.72	100.04%	2015年01月31日	5,313.78	是	否
3.桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程	否	6,580.82	6,580.82		6,496.2	98.71%	2015年01月31日	12,869.15	是	否
4.脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化	否	7,800.16	7,800.16		7,714.68	98.90%	2015年01月31日	621.51	否	否
5.西瓜霜中药提取综合车间二期技改项目	否	5,650.3	5,650.3		9,066.53	160.46%	2018年12月31日		不适用	否
6.现代中药原料 GAP 基地建设项目	是	4,200.31	957.72		957.72	100.00%			不适用	是
7.中药新药舒咽清喷雾剂产业化项目	否	5,300.01	5,300.01		4,659.43	87.91%	2015年01月31日	385.3	否	否
8.特色中药眩晕宁产业化项目	否	6,800.37	6,800.37		6,689.84	98.37%	2015年01月31日	2,114.61	否	否
9.三金现代化仓储及物流基地建设项目	否	7,500.2	7,500.2		7,299.58	97.33%	2015年01月31日		不适用	否
10.国家级三金技术中心扩建项目	否	5,100.1	5,100.1		936.35	18.36%	2021年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	63,412.53	60,169.94		58,177.37	--	--	44,089.34	--	--
超募资金投向										
增资三金集团湖南三金制药有限责任公司	否	10,000	10,000	17.23	8,197.13	81.97%				
归还银行贷款(如有)	--				12,500		--	--	--	--

超募资金投向小计	--	10,000	10,000	17.23	20,697.13	--	--		--	--
合计	--	73,412.53	70,169.94	17.23	78,874.5	--	--	44,089.34	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>2010 年初国家食品药品监督管理局（以下简称国家药监局）对制药行业药品生产质量管理规范（以下简称 GMP）做了新的规定，并发布了公开征求意见稿。2011 年 2 月 12 日《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》已正式公布，并于 2011 年 3 月 1 日起实行。2011 年 2 月 12 日新版 GMP 对药品生产的场地、环境、设备等提出了更高的要求。鉴于 GMP 作为制药行业规范性认证的强制性文件，公司在原有募投项目的设计上按照新的 GMP 要求进行重新修改，使之与新 GMP 标准相符合。</p> <p>在按新版 GMP 标准完成设计后，募投项目于 2011 年 8 月正式进场施工。但受国家新版 GMP 实施的影响，各药企需按新标准改造完成，各药企同时上马改造进行 GMP 改造工程，制药机械企业设备定货压力大，供货时间延长；在土建施工中，公司克服地质情况复杂，溶洞、土洞较多等多种不利因素，在保证施工质量的前提下，根据地质情况重新修改设计施工方案，节约了施工资金，保障了土建工程基本顺利完成。</p> <p>因 2009 年 12 月 1 日公司三届十七次董事会审议通过，公司将包括“西瓜霜中药提取综合车间二期技改项目”（下称项目 5）在内的 7 个募投资金项目地址整体变更至桂林市西城开发区秧塘工业园新购地块进行。因“项目 5”的工程场地在原募集资金项目计划中是基于在桂林西城区人民大道 112 号公司原有提取车间内扩建，现变更为在秧塘工业园“中药城”中的提取车间（8 号楼）和前处理车间（10 号楼）进行，8 号楼和 10 号楼均为新建车间，故“项目 5”在达到预定可使用状态时的建设内容多于原募集资金计划时建设内容，新增基建费用等成本预计约 12,400.00 万元。截至本报告期末，“项目 5”累计投入募集资金共计 9,066.53 万元，其中该项目募集资金 5,650.30 万元已全部使用完毕，剩余资金暂由募集资金账户中的利息支付，完成该项目需要的剩余资金缺口将由公司自有资金进行补充。目前，公司中药城募集资金项目均已获得由广西壮族自治区食品药品监督管理局颁发的《药品 GMP 证书》，达到预定可使用状态。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“现代中药原料 GAP 基地建设项目”原承诺投资总额 4,200.31 万元，截至 2015 年 12 月 31 日实际投入金额为 957.72 万元，实际投入金额比原承诺投资总额少 3,242.59 万元，完成原项目投资总额的 22.80%。“现代中药原料 GAP 基地建设项目”主要系对三金片原药材积雪草的产业化培育项目，建设选址位于桂北灵川县潭下镇，为“公司+农户”型新建项目。为保证积雪草生产质量，公司积极与中国科学院广西植物研究所开展三金片原料繁育等关键技术的研究工作，不断在该地块上进行育苗、种植实验及技术升级改造，由于积雪草属野生中药材，其培育过程中受自然环境、虫病灾害以及其他不可控因素的影响，在该地块人工种植的药材仍然无法实现投入和产出的效益最大化。为提高资金使用效率、节约成本，经 2016 年 4 月 20 日公司五届十二次董事会决议并经 2016 年 5 月 16 日公司 2015 年度股东大会审议通过，公司决定终止“现代中药原料 GAP 基地建设项目”，并将剩余募集资金 3,242.59 万元永久补充流动资金。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>经 2012 年 5 月 17 日公司四届十一次董事会决议通过，同意公司使用超额募集资金 10,000.00 万元增资三金集团湖南三金制药有限责任公司，用于“三金集团湖南三金制药二期项目”。三金集团湖南三金制药有限责任公司已完成增资，并于 2012 年 7 月 5 日办妥工商变更登记手续。本年度，三金集团湖南三金制药有限责任公司实际使用该超募资金 17.23 万元，累计使用 8,197.14 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>(1) 2009 年 12 月 1 日，经公司三届十七次董事会审议通过，公司将特色中药三金片技术改造工程、</p>									

	西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程、桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程、脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化、西瓜霜中药提取综合车间二期技术技改项目、中药新药舒咽清喷雾剂产业化项目和特色中药眩晕宁产业化项目等七个募集资金投资项目的建设实施地址分别由桂林市驂鸾路 12 号、桂林西城区人民大道 112 号变更至桂林市西城开发区秧塘工业园新购地块进行。 (2) 2016 年 4 月 20 日，经公司五届十二次董事会审议通过，公司将国家级三金技术中心扩建项目实施地址由原桂林市驂鸾路 12 号变更为桂林市临桂区人民南路 9 号。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前（截至 2009 年 6 月 30 日），本公司利用银行借款对募投项目累计已投入 2,944.25 万元（其中 2009 年投入金额为 108.23 万元）。募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 2,944.25 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将用于未完工的募集资金投资项目建设，期末募集资金的存放于公司募集资金专用账户。详见公司《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
桂林三金大药房有限责任公司	子公司	零售中成药、中药饮片、抗生素、化学药制剂、生化药品、生物制品（除疫苗、血液制品）（以上经营范围不含冷藏、冷冻药品）、日用品、化妆品；现制现售冷热饮品（凉茶，限使用食品及药食同源原料）；零售预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、保健食品；国家放开经营的医疗器械销售。	11,300,000.00	24,369,103.55	13,264,237.75	39,396,226.62	-2,373,201.20	-2,373,221.71
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	5,451,981.08	5,397,310.27	2,526,216.63	604,681.81	544,213.63
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	160,000,000.00	257,897,358.61	226,283,951.95	102,505,072.60	11,018,555.33	8,766,692.01

		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。						
桂林三金日化健康产业有限公司	子公司	日化用品、清洁用品、化妆品、消毒产品、卫生用品、妇婴用品、纸制品、日用百货的销售、技术研发、技术推广。	44,000,000.00	49,811,422.15	36,893,986.93	66,967,317.05	-9,569,484.98	-9,996,765.47
桂林三金大健康产业有限公司	子公司	食品生产(凭有效许可证经营); 食品经营(凭有效许可证经营); 医疗器械(凭有效许可证经营)、 消毒产品、日用品、化妆品、妇婴用品、纸制品生产(凭有效许可证经营)、 销售;化工原料(易致毒化学品及危险品除外)、 仪器仪表、	42,750,000.00	78,137,378.65	66,321,973.35	52,101,446.87	6,268,850.24	5,221,796.46

		机械设备及零配件销售及技术服务（许可审批项目除外）；国家允许经营的进出口业务。							
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	27,996,746.94	27,777,607.78			-1,483,885.01	-1,483,885.01
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。 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	50,000,000.00	259,465,094.04	10,648,992.05	65,379,246.07		-30,597,786.37	-30,775,106.56

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



## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略及2020年经营目标

#### 1、公司发展战略

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

#### 2、2020年经营目标

根据国家医药体制改革的政策变化趋势、医药产业发展态势以及中医药市场的变化，公司董事会按照稳定、快速、持续发展的思路，制定了2020年的经营目标与计划。

（1）在营销方面，根据两票制落地后国内医药商业模式的变化，结合公司各产品线的实际情况，在全国加快推广价值营销模式，扩大商业渠道网络覆盖广度与深度，促使产品下沉到终端，逐步提升对终端的服务质量，实现公司一线产品终端销量稳步上升；继续开展二线独家产品的在全国其他市场的复制和推广，积极探索医疗终端学术推广模式；针对三线独家产品与普药产品，在各省因地制宜筛选符合市场需求的部分产品进行重点突破，一省一品一策，积极开展网络招商，争取实现快速上量；开展营销激励机制的创新探索，有效调动营销人员的积极性和能动性，做好人才储备；结合疫情形势下市场媒介发展的新趋势，梳理和完善传播策略，丰富传播素材，优化投放组合，加强与消费者的互动沟通，达成良好的传播效果，实现品牌价值与竞争力的良性增长，确保2020年销售目标达成。

（2）在技术创新方面，公司将继续以建设国家级企业技术中心、广西中药产业化工程院平台为契机，以推进国家创新型企业建设、构建产业技术创新联盟为主线，完善技术创新管理体系，注重技术与市场相结合，提高研发项目产业转化率；在中药方面，随着新《药品管理法》等法规政策逐步明了，积极开展十四五公司中药技术创新思路的分析研究，积极开展中药新药开发，继续加强精品工程建设，加强相关产品循证医学研究；在生物药方面，加强新项目立项、临床机构、研究方案、CRO选择等，加快现有单抗药物的临床研究，努力实现研究进度、费用及研究质量之间的平衡。

（3）在内部管理方面，公司将继续围绕新《药品管理法》、新版GMP及相关法规规范要求，持续完善质量管理体系，对标《卓越绩效评价准则》，推动企业内部管理体系持续改进和升级；以HR系统建设为契机，不断完善公司人力资源激励机制与绩效管理体系，提高员工综合绩效与工作积极性，构建以业绩为导向的企业文化；加强公司信息安全建设的同时，开展公司CRM系统升级，推进企业BI系统和移动营销系统实施，开展公司主数据平台、移动端入口建设，加快公司信息平台的整合；搭建以精益六西格玛为主体的企业改进创新平台，推动全员参与，促进公司内部管理的精细化。

### （二）公司战略实施和经营目标达成面临的风险和采取的措施

#### 1、行业政策风险

医药行业受国家相关法律法规及政策的影响较大。新《药品管理法》的颁布实施，药品一致性评价、公立医院改革、10+7药品集中采购推广、两票制、医保控费、辅助用药目录、医保支付方式改革等一系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，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，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，同时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

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；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：公司将加快推广价值营销模式，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；加大二线产品循证医学研究，开展二线独家产品的在全国其他市场的复制和推广，积极探索医疗终端学术推广模式；优化KA团队建设，加强连锁新品拓展，增加经销制与连锁专供品规的数量，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。开展营销激励机制的创新探索，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历临床前研究、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，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，以确保2020年经营计划和目标如期顺利完成。

#### （三）公司应当回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展

2019年，国家医疗体制改革深化持续推进，医改政策以及国家税收政策进一步实施、调整，公立医院改革、带量采购、分级诊疗及医保支付改革等一系列举措对医药行业造成了深远的影响。作为专注实业的医药企业，桂林三金克服国内经济环境困难和国家医改政策、税收政策调整、深化带来的压力，积极整合营销、推进精益管理、提高设备产能和生产效率、加快技术创新。主要工作有：

#### 1、营销工作方面

报告期内，面对调整、变化较大的政策环境，公司合理解读市场发展趋势和政策导向，建立完善的政策预判及应对机制，有效规避风险，充分发挥政策优势；继续推进“价值营销”项目，推进“112”模式，开展不同产品分别选择不同重点市场进行个性化市场开拓工作；在产品发展上坚持以二、三线产品试点市场模式推进；在营销政策上，通过活动的规划执行和销售服务支持，引导各办事处深耕终端，发展带动各产品销售的增长，在推广方面通过传统媒体与新媒体相结合、线上与线下结合、全国覆盖与重点市场补点结合进行立体的整合传播。

电商方面，除京东医药健康频道外，与其它重点主流的网上药店平台均签订了电商销售协议、首次建立了电商合作关系，初步构建了我公司的医药电商网上药店客户合作网络；同时借助与叮当快药合作，开启了O2O新模式的合作探索，迈出了公司产品线上线下融合发展的第一步。

#### 2、研发与技术管理方面

加强技术开发管理，围绕原创新药，精品工程，普药上市再研究，继续推进三金片与西瓜霜系列产品二次研发进展工作。“西瓜霜系列产品二次开发及产业化应用”获得2019年度广西创新驱动发展重大专项立项支持，目前公司西瓜霜、三金片两大核心产品均列入广西创新驱动发展重大专项。同时，三金片、西瓜霜系列产品质量提升研究取得进展，为构建专利技术壁垒奠定基础；知识产权围绕高价值专利培育中心建设稳定推进，获得2件发明专利和5件外观设计专利授权，申报专利“一种三金制剂的质量控制方法（专利号：ZL201110028317.2）”在广西第九届发明成果展被评为金奖。

在生物制药方面，多个一类新药处于临床前研发阶段，3个单抗药物的临床试验正按预期进度推进。白帆生物单抗原液

和制剂生产基地项目处于施工阶段。

### 3、内部管理方面

深入推进卓越绩效管理，不断提升企业管理水平；引进精益管理理念，推动公司各项工作向精益化转变；导入TPM（设备全员管理维护）概念、OEE（设备综合效率）管理概念，使我公司设备管理从模糊化向数据化转变；进一步优化业务流程，规范设备引进及改造，并严格进行物料招标采购，有效控制成本；在质量管理上，完善 FELIMS系统，提高业务流程的执行力，提升员工的工作质量和效率，优化管理体系，有效实施质量风险管理。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月06日	实地调研	机构	详见深交所互动易平台桂林三金专网：《桂林三金：2019年05月08日投资者关系活动记录表》；编号：2019001

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年度：以公司2017年末总股本590,200,000股为基数，向全体股东每10股派现金股利4.00元人民币（含税），合计分配现金股利236,080,000.00元（含税）。上述方案已于2018年5月24日实施完毕。

2、2018年度：以公司2018年末总股本590,200,000股扣除未来实施利润分配方案时股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数，按每10股派发现金股利3.50元（含税），预计共分配现金股利不超过204,492,155.00元(含税)，具体金额以实际派发情况为准，剩余未分配利润结转至下年度；不送红股，不以资本公积转增股本。上述方案已于2019年5月31日实施完毕。

3、2019年度：以2019年12月31日公司总股本590,200,000股扣除公司回购专户上已回购股份14,927,351股后的股本总额575,272,649股为基数，按每10股派发现金股利2.30元（含税），预计共分配现金股利132,312,709.27元(含税)，剩余未分配利润结转至下年度；不送红股，不以资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	132,312,709.27	392,142,681.13	33.74%	179,490,911.34	45.99%	311,803,620.61	79.51%
2018年	204,492,155.00	413,346,104.70	49.47%	24,514,740.65	5.93%	229,006,895.65	55.40%
2017年	236,080,000.00	464,402,333.77	50.84%	0.00	0.00%	236,080,000.00	50.84%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 590,200,000 股扣除公司回购专户上已回

	购股份 14,927,351 股后的股本总额 575,272,649 股为基数
现金分红金额（元）（含税）	132,312,709.27
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	179,490,911.34
现金分红总额（含其他方式）（元）	311,803,620.61
可分配利润（元）	1,386,355,341.17
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审（2020）3478 号审计报告确认，2019 年母公司实现净利润 412,375,364.04 元，加上上年结转未分配利润 1,177,860,656.58 元，减去本年已分配利润 203,880,679.45 元，实际可供股东分配的利润为 1,386,355,341.17 元。</p> <p>根据公司的实际情况和股利分配政策，本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，董事会提议以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 590,200,000 股扣除公司回购专户上已回购股份 14,927,351 股后的股本总额 575,272,649 股为基数，按每 10 股派发现金股利 2.30 元（含税），预计共分配现金股利 132,312,709.27 元（含税），剩余未分配利润结转至下年度；不送红股，不以资本公积转增股本。</p> <p>以上利润分配预案符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等法律法规及《公司章程》、公司《未来三年（2017-2019 年）股东回报规划》关于利润分配政策规定的相关要求。</p>	

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	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/	2007 年 08 月 08 日		严格执行

			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。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	634,097,137.96	应收票据	511,667,417.12
		应收账款	122,429,720.84
应付票据及应付账款	162,624,238.90	应付票据	
		应付账款	162,624,238.90

(2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯

调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
交易性金融资产		25,601,271.23	25,601,271.23
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	1,271.23	-1,271.23	
应收票据	511,667,417.12	-486,279,354.23	25,388,062.89
应收款项融资		486,279,354.23	486,279,354.23
其他流动资产	100,993,801.17	-25,600,000.00	75,393,801.17
可供出售金融资产	3,302,900.50	-3,302,900.50	
其他权益工具投资		3,302,900.50	3,302,900.50

② 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	1,217,334,787.68	摊余成本	1,217,334,787.68
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	以公允价值计量且其 变动计入当期损益	1,271.23	以公允价值计量且其 变动计入当期损益	1,271.23
应收票据	贷款和应收款 项	511,667,417.12	摊余成本	25,388,062.89
			以公允价值计量且其 变动计入其他综合收 益	486,279,354.23
应收账款	贷款和应收款项	122,429,720.84	摊余成本	122,429,720.84
其他应收款	贷款和应收款项	5,780,797.53	摊余成本	5,780,797.53
其他流动资产-银行短 期理财产品	可供出售金融资产	25,600,000.00	以公允价值计量且其 变动计入当期损益	25,600,000.00
其他流动资产-保本固 定收益理财产品	贷款和应收款项	70,000,000.00	摊余成本	70,000,000.00
可供出售金融资产	可供出售金融资产	3,302,900.50	以公允价值计量且其 变动计入其他综合收 益	3,302,900.50
短期借款	其他金融负债	100,000,000.00	摊余成本	100,000,000.00

应付账款	其他金融负债	162,624,238.90	摊余成本	162,624,238.90
其他应付款	其他金融负债	108,214,095.21	摊余成本	108,214,095.21

③ 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
<b>A. 金融资产</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
货币资金				
按原金融工具准则列示的余额和按新金融工具准则列示的余额	1,217,334,787.68			1,217,334,787.68
应收票据				
按原金融工具准则列示的余额	511,667,417.12			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）		-486,279,354.23		
按新金融工具准则列示的余额				25,388,062.89
应收账款				
按原金融工具准则列示的余额和按新金融工具准则列示的余额	122,429,720.84			122,429,720.84
其他应收款				
按原金融工具准则列示的余额和按新金融工具准则列示的余额	5,780,797.53			5,780,797.53
其他流动资产-保本固定收益理财产品				
按原金融工具准则列示的余额和按新金融工具准则列示的余额	70,000,000.00			70,000,000.00
以摊余成本计量的总金融资产	1,927,212,723.17	-486,279,354.23		1,440,933,368.94
<b>b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益</b>				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
按原金融工具准则列示的余额	1,271.23			
减：转出至交易性金融资产（新金融工具准则）		-1,271.23		
按新金融工具准则列示的余额				



交易性金融资产				
按原金融工具准则列示的余额				
加：自可供出售类（原金融工具准则）转入		25,600,000.00		
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原金融工具准则）转入		1,271.23		
按新金融工具准则列示的余额				25,601,271.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	1,271.23	25,600,000.00		25,601,271.23
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产				
按原金融工具准则列示的余额	3,302,900.50			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）		-3,302,900.50		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资				
按原金融工具准则列示的余额				
加：自可供出售类（原金融工具准则）转入		3,302,900.50		
按新金融工具准则列示的余额				3,302,900.50
其他流动资产-银行理财产品				
按原金融工具准则列示的余额	25,600,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益（新金融工具准则）		-25,600,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
应收款项融资				
按原金融工具准则列示的余额				
加：自摊余成本(原金融工具准则)转入		486,279,354.23		
按新金融工具准则列示的余额				486,279,354.23
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	28,902,900.50	460,679,354.23		489,582,254.73

B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原金融工具准则列示的余额和按新金融工具准则列示的余额	100,000,000.00			100,000,000.00
应付账款				
按原金融工具准则列示的余额和按新金融工具准则列示的余额	162,624,238.90			162,624,238.90
其他应付款				
按原金融工具准则列示的余额和按新金融工具准则列示的余额	108,214,095.21			108,214,095.21
以摊余成本计量的总金融负债	370,838,334.11			370,838,334.11

④ 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
贷款和应收款项(原金融工具准则)/以摊余成本计量的金融资产(新金融工具准则)				
应收账款	12,796,058.83			12,796,058.83
其他应收款	7,029,477.45			7,029,477.45

（3）本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	158

境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	张芹、李明明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张芹 2 年、李明明 4 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、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、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。

## 十七、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

## (1) 担保情况

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	连带责任保证	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	连带责任保证	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
白帆生物科技(上海)有限公司	2019年04月24日	22,000	2019年08月16日	6,174.78	连带责任保证	主债务履行期(2019年8月16日起至2024年8月15日)届满之日后三年止。	否	否
白帆生物科技(上海)有限公司	2019年04月24日	22,000	2019年08月16日	1,051	抵押	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)	2019年04	22,000	2019年11月08	2,000	质押	主债务履行	否	否

有限公司	月 24 日		日			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 12 月 13 日	3,000.22	质押	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
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			27,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				15,745.37
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			27,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				15,745.37
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
白帆生物科技（上海）有限公司	2019 年 04 月 24 日	22,000	2019 年 08 月 16 日	2,774	抵押	主债务履行期（2019 年 8 月 16 日起至 2024 年 8 月 15 日）届满之日后三年止。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			3,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				2,774
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）			30,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				18,519.37
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			30,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				18,519.37
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								6.58%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	18,283.08
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	18,283.08

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）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。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	7,010	400	0
合计		7,010	400	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

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

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

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

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

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

(3) “质量是制药企业的生命”。公司以澳大利亚TAG认证复审、美国FDA cGMP认证为契机，公司对标国际最先进质量管理体系要求，持续完善公司质量管控体系，要求员工要从用户的切身利益出发，落实、细化了各项质量管理职能和要求，借助三金智能化车间和质量管理系统平台，实现了从药品原材料的采购、半成品的生产到产品的出库，每一个流程都有严格的质量控制标准，并按照标准严格把好每一道质量关。

三金主要产品的市场抽检合格率连续多年保持在100%，2017年顺利完成并通过澳大利亚TGA、世界卫生组织WHO、美国FDA以及中药城二期药品GMP认证的跟踪检查及其专项检查，其中澳大利亚TGA认证获得了A1评级，是国内中成药类企业的最高等级。2018年公司获得第三届中国质量奖提名奖，为该奖设立以来广西医药行业唯一获此殊荣的企业。

(4) 三金坚持节能减排、绿色发展，努力做到企业与环境和谐发展、社会效益和经济效益同步提高。2018年，“三金现代化中药产业园”项目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”，同时每年也可替代“三金现代化中药产业园”项目生物质燃料4万吨，减少二氧化硫排放68吨，氮氧化物排放41吨。

2019年，公司投入安全环保资金588.7万元，中药产业园内装备现代化、自动化、智能化的生产设备，实施智能制造项目，平均提升生产效率超过35%、平均节电12%、节水15%、节气25%。公司投资建设的2.4MWp光伏并网发电项目，年发电量约224万kWh，预计2020年可节约电费支出约1,854.72万元，减少CO<sub>2</sub>排放月4,353.7t。

废水、废气污染物排放方面，公司严格遵守国家环保标准，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。公司已建立环保保护和防治设施，保证废水、废气等达标排放。园区内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，处理后COD浓度可低于100毫克每升。食堂油烟经静电式油烟净化器处理后进行高空排放，工艺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，采用密闭输送、采用冷凝、吸附再生等技术加大对挥发性有机物VOCs控制、治理。排放浓度和排放量均符合《大气污染物综合排放标准》、《污水综合排放标准》和总量要求。公司在实现了更高产能同时，对周边环境也给予更好的保护，真正实现了绿色、可持续发展。

同时，公司也全员开展“节能降耗、降本增效”活动，近两年累计完成大小项目126个，促进企业资源的合理利用，也顺利通过自治区清洁生产企业换证审核。2019年，三金获批“广西绿色工厂”、荣获“二级安全标准化认证企业”、自治区“节水型企业”等荣誉。

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



同时，三金积极拓展员工发展平台，出台各项激励政策，鼓励车间员工开展“建功之星”评选活动，多次组织员工参加医药技能培训。2019年公司有二十余名员工被评为“车间年度之星”，1名员工被评为桂林经济技术开发区“十大工匠”，1名员工荣获桂林市职工技能大赛第一名。

(6) 秉承“泽及生命、关爱健康”的企业宗旨，三金在企业获得发展的同时也勇于承担社会责任，积极回馈社会。2019年，三金在慈善捐款、教育扶贫、产业扶贫等方面累计投入金额达520多万元。在支持教育方面，为高考助力，在广西、福建等500家药店开展玉叶解毒颗粒公益赠饮活动，捐赠玉叶解毒颗粒24.6万袋；教师节，捐赠上万元的西瓜霜清咽含片，关爱老师咽喉健康。

三金同样关注对地方的扶贫，帮助贫困村基础设施建设，出资53万支持临桂四塘区建设美丽乡镇、南丹县甲坪村修建爱心蓄水池；2019年初面临桂林柑橘严重滞销，当地果农不增收困境，三金积极联系当地，帮扶采购贫困村滞销柑橘1.25万斤，解决群众燃眉之急。

在关注社会现状的同时，三金开展公益科普，将全民健康的理念传播到千家万户。2019年，三金以“泌尿健康 专心守护”为主题，携手中国药学会，投入200万在江西赣州共同启动金箭头守护计划，为偏远基层医生开展专业知识培训，向偏远市县捐赠超过10万元药品；发放《泌尿健康知识读本》超2万余册。三金西瓜霜牙膏联合中国善网公益平台，共同发起“爱牙公益行”活动，为全国公益组织机构免费赠送上万支三金西瓜霜“三金贝贝”乳牙宝儿童牙膏，向幼龄儿童宣讲口腔护理知识，关爱儿童口腔健康，受益儿童达近万人次！

2019年度，尽管公司在社会公益事业、职工权益维护、环境保护、节能降耗、股东权益保障等诸多方面做了卓有成效的工作，承担了应尽的社会责任，取得了一定的成绩，但企业发展应时时不忘履行社会责任。公司将在今后的经营管理中，牢固树立企业公民意识，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督，在进一步追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护职工的合法权益，加强对员工社会责任的培训教育，诚信对待经销商和消费者，积极从事环境保护、城市建设等公益事业，促进公司与全社会的和谐发展。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

积极响应党和国家的精准扶贫工作，根据公司战略及未来发展方向，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。

### (2) 年度精准扶贫概要

2019年，三金在慈善捐款、教育扶贫、产业扶贫等方面累计投入金额达520多万元。支持教育事业，为高考学子助力，关爱老师咽喉健康；帮助贫困村镇基础设施建设，帮扶贫困村产业增收；关爱儿童口腔健康；开展以“泌尿健康 专心守护”为主题的公益科普，将全民健康的理念传播到千家万户。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	520.1
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫

1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	2.5
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	43
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	6
9.2.投入金额	万元	474.6
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

无

### 3、环境保护相关的情况

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

否

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	40.9	100 mg/l	58.997	/	无超标排放
桂林三金药业股份有限公司	氨氮	间歇	1	厂区污水站北面	1.458	8 mg/l	0.433	/	无超标排放

#### 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。备有1台链条生物质锅炉（20蒸吨），生物质锅炉配备多管旋风除尘器和高效布袋除尘器，除尘效率99.5%以上。生物质锅炉除尘器正常维护保养。

#### 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100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。药渣外包给其他企业加工为锅炉燃料或农业有机肥。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。

### 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”，可登陆网页<http://114.251.10.205/#/pub-message>查看。

### 突发环境事件应急预案

公司2015年签署发布了突发环境事件应急预案，2017年对预案进行修订，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，备案号为450322-2017-012。

### 环境自行监测方案

委托社会化环保检测机构进行废水和噪声的监测：

- （1）监测指标为化学需氧量、氨氮和厂界噪声等；
- （2）监测频次为废水一年四次，噪声一年一次。

### 其他应当公开的环境信息

均按当地环保局要求，在当地环保局网站上公开环境信息。

注：公司在报告期内以临时报告的形式披露环境信息内容的，应当说明后续进展或变化情况。如相关事项已在临时报告披露且后续实施无进展或变化的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

### 其他环保相关信息

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”，同时每年也可替代“三金现代化中药产业园”生物质燃料4万吨，减少二氧化硫排放68吨，氮氧化物排放41吨，取得了企业高速发展需求、生态环境保护需求和能源需求之间的平衡，提高企业制造过程绿色化率，降低资源环境影响度，保护生态环境，建设美丽桂林。

2019年，公司投入安全环保资金588.7万元，中药产业园内装备现代化、自动化、智能化的生产设备，实施智能制造项目，平均提升生产效率超过35%、平均节电12%、节水15%、节气25%。公司投资建设的2.4MW光伏并网发电项目，年发电量约224万kWh，预计2020年可节约电费支出约1,854.72万元，减少CO<sub>2</sub>排放月4,353.7t。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公告名称：《关于公司董事、高级管理人员减持计划期限届满的公告》；公告编号：2019-003；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2019年02月26日。

2、公司于2018年8月21日召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第六次会议和2018年9月7日召开2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》（公告编号：2018-020），公司于2018年10月10日披露了《回购股份报告书》（公告编号：2018-027），并于2019年3月26日召开第六届董事会第八次会议审议通过了《关于调整公司回购股份方案的议案》。公司计划使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于后期实施股权激励计划或员工持股计划，回购资金总额不超过人民币2.5亿元，不低于人民币1.25亿元，回购价格不超过人民币16元/股，回购股份期限为自股东大会审议通过方案起12个月内（即2018年9月8日至2019年9月7日）。

2019年5月24日，公司披露了《2018年年度权益分派实施公告》，股权登记日为2019年5月30日，除权除息日为：2019年5月31日。鉴于公司2018年年度权益分派实施，根据公司《回购股份报告书》，自本次权益分派除权除息之日起，相应调整公司回购股份价格上限，公司回购股份的价格由不超过人民币16.00元/股调整为不超过人民币15.65元/股。

公司于2018年10月25日首次通过股票回购专用账户以集中竞价的交易方式实施回购股份。截至2019年09月07日，公司本次股份回购期限届满。在回购期内，公司通过股票回购专用账户以集中竞价的交易方式累计回购股份14,927,351股，约占回购股份方案实施前公司总股本的2.53%，最高成交价为15.18元/股，最低成交价为12.60元/股，成交总金额为204,005,651.99元（含交易费用），本次股份回购已实施完毕。

相关公告名称为：《关于回购公司股份进展情况的公告》、《关于回购公司股份进展情况的公告》、《关于回购公司股份进展情况的公告》、《关于调整公司回购股份方案的公告》、《关于回购公司股份比例达到1%暨回购进展的公告》、《关于回购公司股份进展情况的公告》、《关于回购公司股份进展情况的公告》、《关于回购公司股份进展情况的公告》、《关于回购公司股份比例达到2%暨回购进展的公告》、《关于回购公司股份进展情况的公告》、《关于回购公司股份进展情况的公告》、《关于回购公司股份比例达到2%暨回购完成的公告》，公告编号分别为：2019-001、2019-002、2019-005、2019-007、2019-009、2019-021、2019-027、2019-028、2019-029、2019-030、2019-033、2019-034。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》。

3、公告名称：《关于使用自有闲置资金进行投资理财事宜的公告》；公告编号：2019-016；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：2019年04月24日。

4、公告名称：《关于2019年度为孙公司提供担保预计的公告》；公告编号：2019-017；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：2019年04月24日。

5、公告名称：《关于公司控股股东增持计划期限届满及增持完成的公告》；公告编号：2019-020；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2019年04月24日。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

为优化公司组织管理架构，增强企业内部控制，提升公司管理效率，公司于2019年1月8日将全资子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司的100万元出资额（100%股权）转让给全资子公司桂林三金大健康产业有限公司，转让金额为100万元，上述事项已于2019年1月17日办理完毕相关工商手续。

## 第六节 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	56,808,850	9.63%				1,687,817	1,687,817	58,496,667	9.91%
3、其他内资持股	56,808,850	9.63%				1,687,817	1,687,817	58,496,667	9.91%
境内自然人持股	56,808,850	9.63%				1,687,817	1,687,817	58,496,667	9.91%
二、无限售条件股份	533,391,150	90.37%				-1,687,817	-1,687,817	531,703,333	90.09%
1、人民币普通股	533,391,150	90.37%				-1,687,817	-1,687,817	531,703,333	90.09%
三、股份总数	590,200,000	100.00%						590,200,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

因公司董事会、监事会换届选举，原公司监事王淑霖女士、徐润秀女士自2019年12月27日起不再担任公司监事，故其股份数自其离任后由原来75%限售变为100%限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年8月21日召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第六次会议和2018年9月7日召开2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》（公告编号：2018-020），公司于2018年10月10日披露了《回购股份报告书》（公告编号：2018-027），并于2019年3月26日召开第六届董事会第八次会议审议通过了《关于调整公司回购股份方案的议案》。公司计划使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于后期实施股权激励计划或员工持股计划，回购资金总额不超过人民币2.5亿元，不低于人民币1.25亿元，回购价格不超过人民币16元/股，回购股份期限为自股东大会审议通过方案起12个月内（即2018年9月8日至2019年9月7日）。

2019年5月24日，公司披露了《2018年年度权益分派实施公告》，股权登记日为2019年5月30日，除权除息日为：2019年5月31日。鉴于公司2018年年度权益分派实施，根据公司《回购股份报告书》，自本次权益分派除权除息之日起，相应调整公司回购股份价格上限，公司回购股份的价格由不超过人民币16.00元/股调整为不超过人民币15.65元/股。

公司于2018年10月25日首次通过股票回购专用账户以集中竞价的交易方式实施回购股份。截至2019年09月07日，公司本次股份回购期限届满。在回购期内，公司通过股票回购专用账户以集中竞价的交易方式累计回购股份14,927,351股，约占回购股份方案实施前公司总股本的2.53%，最高成交价为15.18元/股，最低成交价为12.60元/股，成交总金额为204,005,651.99元（含交易费用），本次股份回购已实施完毕。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邹节明	40,045,986			40,045,986	董事锁定股	不确定
王许飞	4,447,425			4,447,425	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
王淑霖	4,275,650	1,425,217		5,700,867	原监事离任后半年内不得转让其所持公司股份	2020年6月28日起解除50%限售，2021年6月28日起100%解除限售
吕高荣	1,437,000			1,437,000	董事锁定股	不确定
徐润秀	787,800	262,600		1,050,400	原监事离任后半年内不得转让其所持公司股份	2020年6月28日起解除50%限售，2021年6月28日起100%解除限售
阳忠阳	105,000			105,000	监事锁定股	不确定
合计	56,808,850	1,687,817	0	58,496,667	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,587	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,214	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							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	61.79%	364,679,300	2,963,100	0	364,679,300		
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	1.00%	5,929,900		4,447,425	1,482,475		
王淑霖	境内自然人	0.97%	5,700,867		5,700,867	0		
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		
全国社保基金六	其他	0.76%	4,500,000	-500,000	0	4,500,000		

零四组合							
李荣群	境内自然人	0.65%	3,865,409	-20,000	0	3,865,409	
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； 4、王淑霖女士自 2019 年 12 月 26 日起不再担任桂林三金集团股份有限公司监事。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
桂林三金集团股份有限公司	364,679,300	人民币普通股	364,679,300				
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				
全国社保基金六零四组合	4,500,000	人民币普通股	4,500,000				
李荣群	3,865,409	人民币普通股	3,865,409				
宁炳炎	2,393,600	人民币普通股	2,393,600				
杨业建	2,292,760	人民币普通股	2,292,760				
程志雷	1,976,000	人民币普通股	1,976,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。						

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
桂林三金集团股份有限公司	邹节明	2001 年 12 月 13 日	91450300732230872U	从事医药、保健品、房地产、农业项目的投资；科技开发
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上	无			



市公司的股权情况	
----------	--

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

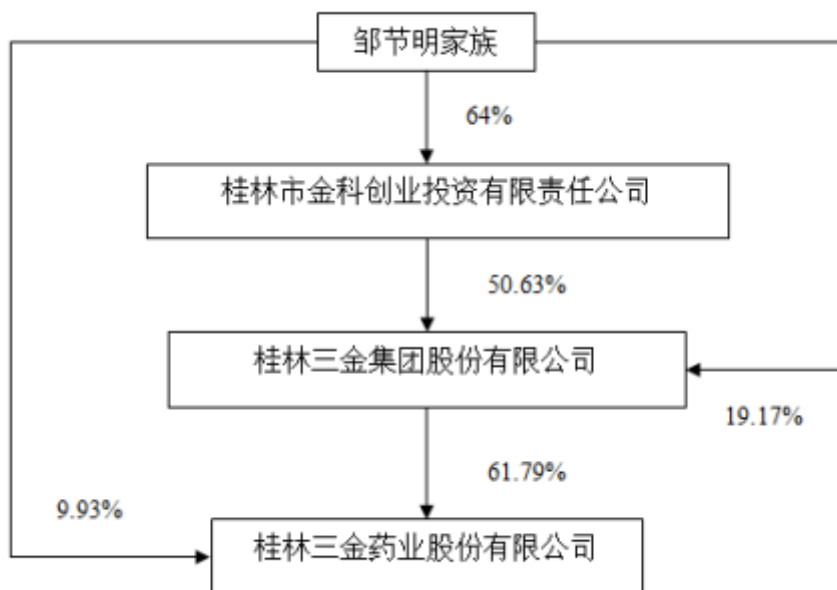
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邹节明	本人	中国	否
翁毓玲	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
邹洵	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	是
邹准	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	是
主要职业及职务	邹节明先生现任三金集团董事局主席与总裁，党委书记，本公司董事长；邹洵先生现任三金集团董事，本公司董事、副董事长、常务副总裁、董事会秘书；邹准先生现任三金集团董事，本公司董事、副总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
邹节明	董事长	现任	男	76	2007年12月27日	2022年12月26日	53,394,648				53,394,648
王许飞	副董事长、总裁	现任	男	61	2013年07月27日	2022年12月26日	5,929,900				5,929,900
邹洵	副董事长、常务副总裁、董事会秘书	现任	男	43	2013年07月27日	2022年12月26日	0				0
谢元钢	董事、副总裁、财务负责人	现任	男	58	2013年12月27日	2022年12月26日	7,613,319				7,613,319
邹准	董事、副总裁	现任	男	39	2013年12月27日	2022年12月26日	0				0
吕高荣	董事	现任	男	54	2013年12月27日	2022年12月26日	1,916,000				1,916,000
玉维卡	独立董事	现任	女	57	2019年04月13日	2022年12月26日	0				0
莫凌侠	独立董事	现任	女	55	2019年04月13日	2022年12月26日	0				0
何里文	独立董事	现任	男	40	2019年04月13日	2022年12月26日	0				0
付丽萍	监事会主席	现任	女	46	2019年12月27日	2022年12月26日	0				0

阳忠阳	监事	现任	男	51	2013年 12月27 日	2022年 12月26 日	140,000				140,000
王睿陟	职工监事	现任	男	45	2019年 12月27 日	2022年 12月26 日	0				0
孙 骏	独立董事	离任	男	63	2013年 04月13 日	2019年 04月12 日	0				0
陈 亮	独立董事	离任	男	46	2013年 04月13 日	2019年 04月12 日	0				0
刘焕峰	独立董事	离任	男	57	2015年 01月31 日	2019年 04月12 日	0				0
王淑霖	监事会主席	离任	女	56	2010年 12月27 日	2019年 12月26 日	5,700,867				5,700,867
徐润秀	职工监事	离任	女	54	2007年 12月27 日	2019年 12月26 日	1,050,400				1,050,400
合计	--	--	--	--	--	--	75,745,134	0	0		75,745,134

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙 骏	独立董事	任期满离任	2019年04月12日	连续担任公司独立董事满6年
陈 亮	独立董事	任期满离任	2019年04月12日	连续担任公司独立董事满6年
刘焕峰	独立董事	离任	2019年04月12日	独立董事换届
王淑霖	监事会主席	任期满离任	2019年12月26日	监事会换届
徐润秀	职工监事	任期满离任	2019年12月26日	监事会换届

### 三、任职情况

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

邹节明先生：汉族，1943年5月生，中国公民，无境外居留权。中药与药用植物专业，教授级高级工程师，执业药师，博士研究生导师，高级职业经理人，桂林三金主要创始人。1966年毕业于武汉大学，本科学历（五年制）。1968年进入桂林中药厂（桂林三金前身），历任工人、技术员、研究室主任、所长、厂长、总裁兼总工程师等职，现任桂林三金集团股份有限公司董事局主席与总裁，党委书记，本公司董事长。曾任第九届全国人大代表，第七届与第八届中国药典委员会委员等社会兼职。设计与主持研发桂林西瓜霜，三金片等32种中药与民族药新药，获得国家发明专利42项，国家级科技进步奖2项，省部级科技进步奖11项（其中广西科技进步特别贡献奖2项），在国家核心期刊发表学术论文121篇，专著3部，培养博士研究生3名，博士后2名。先后获“中国药学发展奖”、“广西优秀专家”，首批享受中国政府特殊津贴专家，首届“中国科协西部开发突出贡献奖”，“何梁何利基金科学与创新奖”，首届表彰的“中国创业企业家”、“全国优秀企业家”、“全国劳动模范”、“全国优秀科技工作者”等荣誉。

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

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

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

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

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

玉维卡女士：1962年出生，中国公民，无永久境外居留权。大专学历，中国注册会计师、中国注册税务师。曾任中国石油天然气六公司会计，广西桂林台联酒店财务经理，广西桂林千诚审计师事务所业务助理，广西立信会计师事务所审计部主任、所长助理、所长。2006年12月至今任广西君益安会计师事务所所长，2005年至今任广西注册会计师协会常务理事，曾任本公司独立董事、桂林旅游股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

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

何里文先生：1979年出生，中国公民，无境外永久居留权，西安交通大学经济学博士、副教授。曾在桂林理工大学管理学院管理科学系、桂林博威咨询管理公司、防城港市发展和改革委员会，2011年11月起在桂林理工大学商学院任职，现兼任

中国经济与管理数学协会常务理事、广西管理科学与工程教育指导委员会秘书长，现任本公司独立董事。

付丽萍女士：汉族，1973年1月出生，中国公民，无永久境外居留权。本科学历，经济师。1994年毕业于华中理工大学（现华中科技大学）新闻学专业，同年进入桂林中药制药厂工作，历任公司宣传秘书、主管、公司办副主任、主任等职，现任桂林三金集团股份有限公司监事，本公司监事会主席、政务部经理。

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邹节明	桂林三金集团股份有限公司	董事局主席、总裁	2019年12月26日	2022年12月25日	是
邹节明	西藏泽鑫股权投资管理有限公司	董事	2016年01月21日		否
邹节明	广西鑫源四海股权投资管理有限公司	董事	2012年05月23日		否
王许飞	桂林三金集团股份有限公司	常务董事	2019年12月26日	2022年12月25日	否
王许飞	西藏泽鑫股权投资管理有限公司	董事	2016年01月21日		否
王许飞	广西鑫源四海股权投资管理有限公司	董事	2012年05月23日		否
邹洵	桂林三金集团股份有限公司	董事	2019年12月26日	2022年12月25日	否
邹洵	西藏泽鑫股权投资管理有限公司	董事长	2016年01月21日		否
邹洵	广西鑫源四海股权投资管理有限公司	董事长	2012年05月23日		否
谢元钢	桂林三金集团股份有限公司	董事	2019年12月26日	2022年12月25日	否
邹准	桂林三金集团股份有限公司	董事	2019年12月26日	2022年12月25日	否
付丽萍	桂林三金集团股份有限公司	监事会主席	2019年12月26日	2022年12月25日	否
吕高荣	桂林三金集团股份有限公司	监事			否
在股东单位任	截至 2019 年 12 月 31 日：桂林三金集团股份有限公司为本公司的控股股东，广西鑫源四海股权投资管理有				



职情况的说明	限公司、西藏泽鑫股权投资管理有限公司为桂林三金集团股份有限公司的全资子公司。
--------	--

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王许飞	桂林三金大药房有限责任公司	执行董事	2011年07月25日		否
邹洵	宝船生物医药科技(上海)有限公司	执行董事	2018年09月10日		否
邹洵	白帆生物科技(上海)有限公司	执行董事	2018年09月10日		否
邹洵	上海三金生物科技有限公司	执行董事	2018年09月10日		否
邹洵	桂林金可罐头食品有限公司	执行董事	2008年05月29日		否
谢元钢	三金集团湖南三金制药有限责任公司	执行董事	2011年07月25日		否
邹准	桂林三金日化健康产业有限公司	执行董事	2011年12月22日		否
邹准	桂林三金大健康产业有限公司	执行董事	2011年12月22日		否
玉维卡	广西君益安会计师事务所	所长	2006年11月01日		是
莫凌侠	广西师范大学法学院	教授	2007年12月01日		是
何里文	桂林理工大学	副教授	2014年10月01日		是
在其他单位任职情况的说明	截至 2019 年 12 月 31 日：桂林三金大药房有限责任公司、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、上海三金生物科技有限公司、桂林金可罐头食品有限公司、三金集团湖南三金制药有限责任公司、桂林三金日化健康产业有限公司、桂林三金大健康产业有限公司、均为本公司全资子公司。玉维卡女士、莫凌侠女士、何里文先生为本公司独立董事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。
- 2、公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核指标来确定。
- 3、公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邹节明	董事长	男	76	现任	7	是
王许飞	副董事长、总裁	男	61	现任	98.39	否
邹洵	副董事长、常务副总裁、董事会秘书	男	43	现任	61.86	否
谢元钢	董事、副总裁、财务负责人	男	58	现任	62.68	否
邹准	董事、副总裁	男	39	现任	58.77	否
吕高荣	董事	男	54	现任	35.44	否
孙骏	独立董事	男	63	离任	2.67	否
陈亮	独立董事	男	46	离任	2.67	否
刘焕峰	独立董事	男	57	离任	2.67	否
王淑霖	监事会主席	女	56	离任	6.01	否
阳忠阳	监事	男	51	现任	56.17	否
徐润秀	监事	女	55	离任	28.57	否
玉维卡	独立董事	女	57	现任	5.33	否
莫凌侠	独立董事	女	55	现任	5.33	否
何里文	独立董事	男	40	现任	5.33	否
付丽萍	监事会主席	女	46	现任	23.43	否
王睿陟	监事	男	45	现任	21.05	否
合计	--	--	--	--	483.37	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用  不适用

## 五、公司员工情况

## 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,390
主要子公司在职员工的数量（人）	803
在职员工的数量合计（人）	2,193
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,193
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	13

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	446
销售人员	887
技术人员	553
财务人员	24
行政人员	283
合计	2,193
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	9
硕士	86
本科	610
大专，高技	545
高中及技校，职高	433
中专	389
初中及以下	121
合计	2,193

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

目前，公司整体运作比较规范，独立性强，信息披露规范，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

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

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

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

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

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

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

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等有关法律法规以及公司内控制度，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，确保所有投资者公平获取公司信息。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线、专用电子信箱，认真接受各种咨询。公司还通过网上业绩说明会、投资者互动平台等方式，加强与投资者的沟通。公司指定董事会秘书负责公司信息披露工作和投资者关系管理工作。同时，公司还将进一步加强与深圳证券交易所的经常性联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，从而准确地理解信息披露的规范要求，并不断适应新的披露要求，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	76.72%	2019 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 13 日	公告编号：2019-010；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》；公告披露：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
2018 年度股东大会	年度股东大会	77.13%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 16 日	公告编号：2019-023；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司 2018

					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
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	76.78%	2019 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 27 日	公告编号：2019-039；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》；公告披露：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
孙骏	1	1				否	1
陈亮	1	1				否	0
刘焕峰	1	1				否	1
玉维卡	5	5				否	2
莫凌侠	5	5				否	2
何里文	5	5				否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事充分利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其它时间，深入现场了解公司的生产、经营和管理情况，积极与其他董事、监事、管理人员进行沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司总体发展战略及面临的市场形势、公司现金分红、关联交易、内控建设、投资理财、回购公司股份及公司审计工作等方面提出了建议，得到公司的重视和采纳，对公司未来发展和规范化运作起到了很好的促进作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会四个专门委员会委员本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，各专门委员会履职情况如下：

1、审计委员会履职情况：报告期内，审计委员会共召开5次会议，通过对公司定期报告、内部审计工作报告、募集资金专项报告等进行审议，严格审查公司内控制度的建立及执行情况，详细了解公司财务状况和经营情况，对公司财务状况和经营情况提供了有效的监督和指导；在2018年度年报编制和披露过程中，与年度审计会计师进行面对面交流，了解、掌握年报审计工作安排，及时沟通解决年度审计报告过程中遇到的相关问题，督促会计师事务所及时提交审计报告，确保公司及时、准确、完整的披露年报。

2、薪酬与考核委员会履职情况：报告期内，公司薪酬考核委员会对董事、监事和高级管理人员的工作成绩进行了评定，对薪酬情况进行了审核，确认其符合公司的薪酬管理规定。

3、战略委员会履职情况：报告期内，战略委员会委员成员认真听取了公司管理层对公司的未来发展规划和投资计划，并结合成员多年从事公司管理和战略规划的理论 and 实践经验，对公司发展规划和投资项目等事宜进行认真审阅，提出了可行的意见和建议，为公司决策提供了依据和参考，保证了董事会决策的科学性和有效性。

4、提名委员会履职情况：报告期内，提名委员会根据《公司章程》《董事会提名委员会管理暂行规定》等有关法律法规，认真履职，共召开了三次会议，依照公司董事会的规模和构成符合上市公司规范治理的要求，对独立董事、董事及高级管理人员的任职资格和推荐程序进行了审查，评议公司高级管理人员结构及是否符合公司经营管理需要。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立健全了高层关键绩效评价指标考评制度，以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核，规范管理并通过公正、透明的程序进行考核，以保证管理人员的稳定和公司的持续健康发展；构建了合理的管理人才培养体系，以确保公司管理层的人才储备。公司将不断完善管理人员的考核制度，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。2019年度，公司高管人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行工作职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在国家整体经济下行压力和复杂多变、竞争激烈的医药市场环境下，不断调整经

营思路、优化产品布局、加强管理、积极创新，努力完成了公司制定的各项工作目标。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：桂林三金药业股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告；披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告的严重缺陷迹象包括：①公司董事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；②企业更正已公布的财务报告；③公司聘请的会计师事务所注册会计师发现的却未被公司内部识别的当期财务报告中的重大错报；④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；⑤其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷的迹象包括：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成严重缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。	非财务报告的内部控制缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。严重缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	严重缺陷：①潜在错报≥利润总额的 5%；②潜在错报≥资产总额的 3%。重要缺陷：①2%≤潜在错报<利润总额的 5%；②1%≤潜在错报<资产总额的 3%。一般缺陷：①潜在错报<利润总额的 2%；②潜在错报<资产总额的 1%。	严重缺陷：直接财产损失≥人民币 1000 万元。重要缺陷：人民币 500 万元≤直接财产损失金额<人民币 1000 万元。一般缺陷：直接财产损失金额<人民币 500 万元。
财务报告严重缺陷数量（个）		0
非财务报告严重缺陷数量（个）		0



财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>我们认为，桂林三金公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》规定于2019年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020年04月28日
内部控制鉴证报告全文披露索引	公告名称：关于桂林三金药业股份有限公司内部控制的鉴证报告；披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	标准意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 26 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2020）3478 号
注册会计师姓名	张芹、李明明

#### 审计报告正文

桂林三金药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了桂林三金药业股份有限公司（以下简称桂林三金公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了桂林三金公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）应收账款减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）5及五（一）4。

截至2019年12月31日，桂林三金公司应收账款账面余额为人民币15,262.38万元，坏账准备为人民币1,418.17万元，账面价值为人民币13,844.21万元。

桂林三金公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）及五（二）1。

桂林三金公司的营业收入主要来自于中成药的生产和销售。本期，桂林三金公司营业收入金额为人民币164,042.37万元。由于营业收入是桂林三金公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

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

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

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

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

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

桂林三金公司治理层（以下简称治理层）负责监督桂林三金公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

重大的。

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,168,565,901.01	1,217,334,787.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	67,500,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,271.23
衍生金融资产		
应收票据	21,388,244.05	511,667,417.12

应收账款	138,442,089.03	122,429,720.84
应收款项融资	350,154,966.41	
预付款项	15,913,818.28	20,019,737.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,520,651.38	5,780,797.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	176,335,170.22	148,430,419.94
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	29,259,396.54	100,993,801.17
流动资产合计	1,987,080,236.92	2,126,657,952.66
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		3,302,900.50
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,755,800.48	24,793,416.16
其他权益工具投资	3,302,900.50	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,714.34	53,313.40
固定资产	968,895,363.21	952,604,170.39
在建工程	254,503,871.69	99,856,415.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	166,227,942.10	168,216,859.43
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	8,197,270.52	3,148,835.49
递延所得税资产	9,909,182.16	13,797,882.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,428,537,552.28	1,279,472,300.51
资产总计	3,415,617,789.20	3,406,130,253.17
流动负债：		
短期借款	100,119,913.95	100,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,888,853.84	
应付账款	122,281,337.62	162,624,238.90
预收款项	24,492,943.76	14,799,111.85
合同负债		
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	16,146,070.23	7,835,099.13
应交税费	44,129,690.38	91,516,328.33
其他应付款	85,945,627.50	108,214,095.21
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	9,264,844.05	
其他流动负债		
流动负债合计	405,269,281.33	484,988,873.42
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	74,843,163.17	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	14,946,513.69	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	105,122,164.41	114,477,936.38
递延所得税负债		190.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	194,911,841.27	114,478,127.06
负债合计	600,181,122.60	599,467,000.48
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	24,514,740.65
其他综合收益		
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	1,413,490,878.84	1,225,228,877.16
归属于母公司所有者权益合计	2,815,436,666.60	2,806,663,252.69
少数股东权益		
所有者权益合计	2,815,436,666.60	2,806,663,252.69
负债和所有者权益总计	3,415,617,789.20	3,406,130,253.17

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：曹荔

## 2、母公司资产负债表

单位：元



项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,037,728,112.37	937,336,641.90
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		480,692,591.06
应收账款	86,556,385.63	86,589,498.88
应收款项融资	348,654,079.81	
预付款项	6,415,079.85	13,427,993.06
其他应收款	109,552,370.70	113,218,539.23
其中：应收利息		
应收股利		
存货	134,248,647.52	115,392,099.41
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	12,057,687.14	71,280,922.98
流动资产合计	1,735,212,363.02	1,817,938,286.52
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		3,302,900.50
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	340,574,006.87	353,811,622.55
其他权益工具投资	3,302,900.50	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,956,144.54	2,144,115.90
固定资产	881,763,882.84	880,050,507.61
在建工程	32,938,178.85	27,235,860.67
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	145,783,210.37	146,784,277.86
开发支出	3,000,000.00	3,000,000.00
商誉		
长期待摊费用	1,602,997.04	1,645,152.70
递延所得税资产	9,447,681.95	12,936,666.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,420,369,002.96	1,430,911,104.42
资产总计	3,155,581,365.98	3,248,849,390.94
流动负债：		
短期借款	100,119,913.95	100,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,888,853.84	
应付账款	84,906,077.59	145,428,847.71
预收款项	19,596,934.13	12,086,757.94
合同负债		
应付职工薪酬	5,339,594.68	2,944,104.85
应交税费	41,375,210.39	81,489,586.24
其他应付款	68,068,576.15	94,298,801.16
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	322,295,160.73	436,248,097.90
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	76,327,421.92	84,648,606.53
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	76,327,421.92	84,648,606.53
负债合计	398,622,582.65	520,896,704.43
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	24,514,740.65
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	1,386,355,341.17	1,177,860,656.58
所有者权益合计	2,756,958,783.33	2,727,952,686.51
负债和所有者权益总计	3,155,581,365.98	3,248,849,390.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,640,423,731.48	1,584,673,431.92
其中：营业收入	1,640,423,731.48	1,584,673,431.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,175,103,971.27	1,091,806,044.27
其中：营业成本	445,255,627.53	432,425,915.51
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,822,038.89	34,546,222.45
销售费用	498,240,564.12	452,626,770.31
管理费用	123,753,924.20	121,239,214.98
研发费用	104,111,970.74	64,666,339.47
财务费用	-26,080,154.21	-13,698,418.45
其中：利息费用	5,579,023.51	5,401,576.31
利息收入	31,853,899.71	19,233,269.90
加：其他收益	27,450,982.37	19,212,653.39
投资收益（损失以“－”号填 列）	-23,242,907.75	-11,827,002.22
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-21,037,615.68	-25,752,573.33
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “－”号填列）	-1,271.23	1,271.23
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-1,102,480.52	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-104,130.44	-2,136,524.29
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	1,096,169.99	140,098.23
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	469,416,122.63	498,257,883.99
加：营业外收入	95,210.11	110,956.42
减：营业外支出	1,875,526.31	2,683,080.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	467,635,806.43	495,685,759.46
减：所得税费用	75,493,125.30	82,339,654.76

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	392,142,681.13	413,346,104.70
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	392,142,681.13	413,346,104.70
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	392,142,681.13	413,346,104.70
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		

8.外币财务报表折算差额		
9.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	392,142,681.13	413,346,104.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	392,142,681.13	413,346,104.70
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	0.67	0.70
（二）稀释每股收益	0.67	0.70

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：曹荔

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,375,218,093.56	1,329,028,697.01
减：营业成本	317,058,931.11	313,251,695.35
税金及附加	26,188,104.17	29,970,985.84
销售费用	395,750,564.90	384,560,604.65
管理费用	84,809,911.91	83,743,307.38
研发费用	78,923,756.22	55,348,135.74
财务费用	-26,207,126.43	-12,479,554.35
其中：利息费用	4,043,037.37	5,401,576.31
利息收入	30,371,196.89	17,953,607.83
加：其他收益	20,032,296.71	17,130,833.71
投资收益（损失以“-”号填列）	-25,977,937.45	-14,469,888.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-21,037,615.68	-25,752,573.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-8,204,520.35	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-6,486,339.32
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	1,123,168.73	196,660.79
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)	485,666,959.32	471,004,788.97
加: 营业外收入	95,199.62	63,181.45
减: 营业外支出	1,323,215.41	2,621,530.10
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	484,438,943.53	468,446,440.32
减: 所得税费用	72,063,579.49	75,584,485.05
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	412,375,364.04	392,861,955.27
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	412,375,364.04	392,861,955.27
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	412,375,364.04	392,861,955.27
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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,884,014,617.16	1,738,430,380.22
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	2,123,798.62	453,614.00
收到其他与经营活动有关的现金	32,925,339.78	41,068,753.09



经营活动现金流入小计	1,919,063,755.56	1,779,952,747.31
购买商品、接受劳务支付的现金	322,990,553.73	275,112,353.52
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	268,329,536.76	238,794,786.15
支付的各项税费	296,811,683.70	302,602,865.52
支付其他与经营活动有关的现金	562,646,849.53	411,716,544.32
经营活动现金流出小计	1,450,778,623.72	1,228,226,549.51
经营活动产生的现金流量净额	468,285,131.84	551,726,197.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	265,600,000.00	1,023,400,000.00
取得投资收益收到的现金	3,696,143.82	13,955,571.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,444,676.93	2,524,682.56
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	943,335,314.60	
投资活动现金流入小计	1,214,076,135.35	1,039,880,253.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	226,140,865.11	89,964,834.63
投资支付的现金	255,500,000.00	754,400,000.00
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	1,406,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,887,640,865.11	844,364,834.63
投资活动产生的现金流量净额	-673,564,729.76	195,515,419.04
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	174,741,649.71	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	174,741,649.71	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	210,276,636.44	238,907,602.48
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	208,569,156.41	24,514,740.65
筹资活动现金流出小计	518,845,792.85	363,422,343.13
筹资活动产生的现金流量净额	-344,104,143.14	-263,422,343.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	33.68	
五、现金及现金等价物净增加额	-549,383,707.38	483,819,273.71
加：期初现金及现金等价物余额	1,217,334,787.68	733,515,513.97
六、期末现金及现金等价物余额	667,951,080.30	1,217,334,787.68

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,615,936,468.63	1,493,450,366.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,885,311.99	29,661,537.47
经营活动现金流入小计	1,642,821,780.62	1,523,111,904.15
购买商品、接受劳务支付的现金	193,654,780.27	178,251,146.21
支付给职工以及为职工支付的现金	186,061,526.96	177,460,133.90
支付的各项税费	268,986,234.86	271,364,854.29
支付其他与经营活动有关的现金	500,575,953.50	378,943,948.10
经营活动现金流出小计	1,149,278,495.59	1,006,020,082.50
经营活动产生的现金流量净额	493,543,285.03	517,091,821.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	739,000,000.00

取得投资收益收到的现金	961,114.12	10,330,572.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,429,046.93	2,396,342.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		35,174,651.86
收到其他与投资活动有关的现金	970,407,109.97	350,005,699.69
投资活动现金流入小计	1,042,797,271.02	1,136,907,266.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,089,604.63	50,234,159.63
投资支付的现金	10,000,000.00	597,000,000.00
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	1,417,000,000.00	461,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,505,089,604.63	1,108,234,159.63
投资活动产生的现金流量净额	-462,292,333.61	28,673,107.34
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	100,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	209,793,368.06	238,907,602.48
支付其他与筹资活动有关的现金	199,488,587.77	24,514,740.65
筹资活动现金流出小计	509,281,955.83	363,422,343.13
筹资活动产生的现金流量净额	-409,281,955.83	-263,422,343.13
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	-378,031,004.41	282,342,585.86
加：期初现金及现金等价物余额	937,336,641.90	654,994,056.04
六、期末现金及现金等价物余额	559,305,637.49	937,336,641.90

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	590,200,000.00				690,252,069.64	24,514,740.65			325,497,046.54		1,225,228,877.16		2,806,663,252.69		2,806,663,252.69
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	24,514,740.65			325,497,046.54		1,225,228,877.16		2,806,663,252.69		2,806,663,252.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						179,488,587.77					188,262,001.68		8,773,413.91		8,773,413.91
（一）综合收益总额											392,142,681.13		392,142,681.13		392,142,681.13
（二）所有者投入和减少资本						179,488,587.77							-179,488,587.77		-179,488,587.77
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						179,488,587.77							-179,488,587.77		-179,488,587.77

(三)利润分配											-203,880,679.45		-203,880,679.45		-203,880,679.45
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											-203,880,679.45		-203,880,679.45		-203,880,679.45
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			325,497,046.54		1,413,490,878.84		2,815,436,666.60		2,815,436,666.60

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
----	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	590,200,000.00				690,252,069.64				325,497,046.54		1,047,962,772.46		2,653,911,888.64		2,653,911,888.64
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				325,497,046.54		1,047,962,772.46		2,653,911,888.64		2,653,911,888.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						24,514,740.65					177,266,104.70		152,751,364.05		152,751,364.05
（一）综合收益总额											413,346,104.70		413,346,104.70		413,346,104.70
（二）所有者投入和减少资本						24,514,740.65							-24,514,740.65		-24,514,740.65
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						24,514,740.65							-24,514,740.65		-24,514,740.65

(三) 利润分配											-236,080,000.00		-236,080,000.00		-236,080,000.00
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											-236,080,000.00		-236,080,000.00		-236,080,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	590,200,000.00				690,252,069.64	24,514,740.65			325,497,046.54		1,225,228,877.16		2,806,663,252.69		2,806,663,252.69

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	24,514,740.65			322,006,529.57	1,177,860,656.58		2,727,952,686.51
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	24,514,740.65			322,006,529.57	1,177,860,656.58		2,727,952,686.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						179,488,587.77				208,494,684.59		29,006,096.82
（一）综合收益总额										412,375,364.04		412,375,364.04
（二）所有者投入和减少资本						179,488,587.77						-179,488,587.77
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						179,488,587.77						-179,488,587.77
（三）利润分配										-203,880,679.45		-203,880,679.45
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或										-203,880,679.45		-203,880,679.45



股东)的分配										0,679.45		79.45
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	1,386,355,341.17		2,756,958,783.33

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	590,200,000.00				662,400,241.01				322,006,529.57	1,021,078,701.31		2,595,685,471.89
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				322,006,529.57	1,021,078,701.31		2,595,685,471.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						24,514,740.65				156,781,955.27		132,267,214.62
(一)综合收益总额										392,861,955.27		392,861,955.27
(二)所有者投入和减少资本						24,514,740.65						-24,514,740.65
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						24,514,740.65						-24,514,740.65
(三)利润分配										-236,080,000.00		-236,080,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-236,080,000.00		-236,080,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥												

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	590,200,000.00				662,400,241.01	24,514,740.65			322,006,529.57	1,177,860,656.58		2,727,952,686.51

### 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58,496,667股；无限售条件的流通股份A股531,703,333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2020年4月26日七届二次董事会批准对外报出。

本公司将三金集团湖南三金制药有限责任公司、桂林三金大药房有限责任公司和桂林三金大健康产业有限公司等10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、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

## 9、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 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。

## 10、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。

## 11、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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



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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 12、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。

## 13、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

根据财政部、国家税务总局《关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2014〕75号），公司将2014年1月1日后新购进的专门用于研发的仪器、设备，单位价值不超过100万元的，一次性计入当期成本费用；单位价值超过100万元的，按照不低于企业所得税法实施条例第六十条规定折旧年限的60%进行加速折旧。

## (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。

## 14、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。

## 15、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。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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

### (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。

## 17、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。

## 18、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。

## 19、职工薪酬

### (1) 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。

## 20、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。

## 21、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚

地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 2. 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。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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

### 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

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

#### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	634,097,137.96	应收票据	511,667,417.12
		应收账款	122,429,720.84
应付票据及应付账款	162,624,238.90	应付票据	
		应付账款	162,624,238.90

2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称

新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
交易性金融资产		25,601,271.23	25,601,271.23
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	1,271.23	-1,271.23	
应收票据	511,667,417.12	-486,279,354.23	25,388,062.89
应收款项融资		486,279,354.23	486,279,354.23
其他流动资产	100,993,801.17	-25,600,000.00	75,393,801.17
可供出售金融资产	3,302,900.50	-3,302,900.50	
其他权益工具投资		3,302,900.50	3,302,900.50

② 2019年1月1日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	1,217,334,787.68	摊余成本	1,217,334,787.68
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	以公允价值计量且其 变动计入当期损益	1,271.23	以公允价值计量且其 变动计入当期损益	1,271.23
应收票据	贷款和应收款 项	511,667,417.12	摊余成本	25,388,062.89
			以公允价值计量且其 变动计入其他综合收 益	486,279,354.23
应收账款	贷款和应收款项	122,429,720.84	摊余成本	122,429,720.84
其他应收款	贷款和应收款项	5,780,797.53	摊余成本	5,780,797.53
其他流动资产-银行短 期理财产品	可供出售金融资产	25,600,000.00	以公允价值计量且其 变动计入当期损益	25,600,000.00
其他流动资产-保本固 定收益理财产品	贷款和应收款项	70,000,000.00	摊余成本	70,000,000.00
可供出售金融资产	可供出售金融资产	3,302,900.50	以公允价值计量且其 变动计入其他综合收 益	3,302,900.50



短期借款	其他金融负债	100,000,000.00	摊余成本	100,000,000.00
应付账款	其他金融负债	162,624,238.90	摊余成本	162,624,238.90
其他应付款	其他金融负债	108,214,095.21	摊余成本	108,214,095.21

③ 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
<b>A. 金融资产</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
货币资金				
按原金融工具准则列示的余额和 按新金融工具准则列示的余额	1,217,334,787.68			1,217,334,787.68
应收票据				
按原金融工具准则列示的余额	511,667,417.12			
减：转出至以公允价值计量且其 变动计入其他综合收益（新金融 工具准则）		-486,279,354.23		
按新金融工具准则列示的余额				25,388,062.89
应收账款				
按原金融工具准则列示的余额和 按新金融工具准则列示的余额	122,429,720.84			122,429,720.84
其他应收款				
按原金融工具准则列示的余额和 按新金融工具准则列示的余额	5,780,797.53			5,780,797.53
其他流动资产-保本固定收益理 财产品				
按原金融工具准则列示的余额和 按新金融工具准则列示的余额	70,000,000.00			70,000,000.00
以摊余成本计量的总金融资产	1,927,212,723.17	-486,279,354.23		1,440,933,368.94
<b>b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益</b>				
以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产				
按原金融工具准则列示的余额	1,271.23			
减：转出至交易性金融资产（新 金融工具准则）		-1,271.23		

按新金融工具准则列示的余额				
交易性金融资产				
按原金融工具准则列示的余额				
加：自可供出售类（原金融工具准则）转入		25,600,000.00		
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原金融工具准则）转入		1,271.23		
按新金融工具准则列示的余额				25,601,271.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	1,271.23	25,600,000.00		25,601,271.23
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产				
按原金融工具准则列示的余额	3,302,900.50			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）		-3,302,900.50		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资				
按原金融工具准则列示的余额				
加：自可供出售类（原金融工具准则）转入		3,302,900.50		
按新金融工具准则列示的余额				3,302,900.50
其他流动资产-银行理财产品				
按原金融工具准则列示的余额	25,600,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益（新金融工具准则）		-25,600,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
应收款项融资				
按原金融工具准则列示的余额				
加：自摊余成本(原金融工具准则)转入		486,279,354.23		
按新金融工具准则列示的余额				486,279,354.23
以公允价值计量且其变动计入其	28,902,900.50	460,679,354.23		489,582,254.73

他综合收益的总金融资产				
<b>B. 金融负债</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
短期借款				
按原金融工具准则列示的余额和 按新金融工具准则列示的余额	100,000,000.00			100,000,000.00
应付账款				
按原金融工具准则列示的余额和 按新金融工具准则列示的余额	162,624,238.90			162,624,238.90
其他应付款				
按原金融工具准则列示的余额和 按新金融工具准则列示的余额	108,214,095.21			108,214,095.21
以摊余成本计量的总金融负债	370,838,334.11			370,838,334.11

④ 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
贷款和应收款项(原金融工具准则)/以摊余成本计量的金融资产(新金融工具准则)				
应收账款	12,796,058.83			12,796,058.83
其他应收款	7,029,477.45			7,029,477.45

3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 其他会计政策变更

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

## (4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%；10%、9%；6%；5%；3%[注1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	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按 7% 的税率计缴；桂林三金包装印刷有限责任公司、三金集团桂林三金生物药业有限责任公司按 5% 的税率计缴；桂林金可罐头食品有限公司 2019 年 1-6 月按 5% 的税率计缴、2019 年 7-12 月按 7% 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%
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	应缴流转税税额	上海三金生物科技有限公司 2019 年 1-7 月按应缴流转税税额的 1% 计缴，2019 年 8-12 月按应缴流转税税额的 2% 计缴、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 2019 年 1-6 月按应缴流转税税额的 1% 计缴，2019 年 7-12 月按应缴流转税税额的 2% 计缴。本公司及其余公司按 2% 的税率计缴。

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%

三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号），从2019年4月1日起，本公司发生增值税应税销售行为，原适用16%的，税率调整为13%，原主要出口货物退税率为16%的产品相应调整为13%，2019年4月1日至2019年6月30日为过渡期，仍执行16%的退税率。

### 2. 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，故本公司本期减按15%的税率计缴企业所得税。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。

(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。

(4) 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2017年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕214号），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2017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三金集团桂林三金生物药业有限责任公司符合小型微利企业认定要求，故本期按20%的税率计缴企业所得税。

### 3. 其他重要税费减免

根据广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区水利厅《关于暂停征收涉企地方水利建设基金的通知》（桂财税〔2018〕19号），自2018年7月1日起，本公司及位于广西壮族自治区子公司享受暂停征收地方水利建设基金的税收优惠。

## 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	86,773.38	144,745.88
银行存款	1,168,382,656.49	1,216,864,858.55
其他货币资金	96,471.14	325,183.25
合计	1,168,565,901.01	1,217,334,787.68

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	定期存款、结构性存款本金及利息、定期存单质押	500,614,820.71
小 计		500,614,820.71

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,500,000.00	25,601,271.23
其中：		
理财产品	67,500,000.00	25,601,271.23
其中：		
合计	67,500,000.00	25,601,271.23

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1(1)2之说明。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,388,244.05	
合计	21,388,244.05	

单位：元

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

				例						
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	21,388,244.05	100.00%			21,388,244.05	25,388,062.89	100.00%			25,388,062.89
其中:										
银行承兑汇票	21,388,244.05	100.00%			21,388,244.05	25,388,062.89	100.00%			25,388,062.89
合计	21,388,244.05	100.00%			21,388,244.05	25,388,062.89	100.00%			25,388,062.89

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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
银行承兑汇票组合	21,388,244.05		
合计	21,388,244.05		--

确定该组合依据的说明:

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

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,228,488.44	
合计	2,228,488.44	

4、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	1.12%	1,708,697.39	100.00%		1,708,697.39	1.26%	1,708,697.39	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	150,915,077.61	98.88%	12,472,988.58	8.26%	138,442,089.03	133,517,082.28	98.74%	11,087,361.44	8.30%	122,429,720.84
其中：										
合计	152,623,775.00	100.00%	14,181,685.97	9.29%	138,442,089.03	135,225,779.67	100.00%	12,796,058.83	9.46%	122,429,720.84

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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

确定该组合依据的说明：

无

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

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额



1 年以内（含 1 年）	142,446,366.22
1 至 2 年	3,257,566.66
2 至 3 年	1,023,975.59
3 年以上	5,895,866.53
合计	152,623,775.00

**(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	11,087,361.44	1,417,214.85		31,587.71		12,472,988.58
合计	12,796,058.83	1,417,214.85		31,587.71		14,181,685.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款31,587.71元。

应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
单位1	12,696,101.77	8.32	634,805.09
单位2	9,470,565.61	6.21	473,528.28
单位3	7,268,114.47	4.76	363,405.72

单位4	7,075,426.41	4.64	357,672.50
单位5	5,955,797.78	3.90	297,789.89
小 计	42,466,006.04	27.83	2,127,201.48

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	350,154,966.41	486,279,354.23
合计	350,154,966.41	486,279,354.23

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：

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数					
	初始成 本	息调整	计利息	公允价值 变动	账面价 值	值准备
应收票据	350,154,966.41				350,154,966.41	
合 计	350,154,966.41				350,154,966.41	

(续上表)

项 目	期初数[注]					
	初始成 本	息调整	计利息	公允价值 变动	账面价 值	值准备
应收票据	486,279,354.23				486,279,354.23	
合 计	486,279,354.23				486,279,354.23	

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1(1)2之说明。

2) 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	350,154,966.41		
小 计	350,154,966.41		

(2) 期末公司已质押的应收款项融资情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	32,891,048.42
小 计	32,891,048.42

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	203,083,126.21
小 计	203,083,126.21

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,199,980.24	82.95%	13,313,108.11	66.50%
1 至 2 年	1,165,004.81	7.32%	3,839,592.60	19.18%
2 至 3 年	504,932.16	3.17%	1,948,161.73	9.73%
3 年以上	1,043,901.07	6.56%	918,874.71	4.59%
合计	15,913,818.28	--	20,019,737.15	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
单位1	4,000,000.00	25.14
单位2	1,435,990.54	9.02
单位3	1,150,998.06	7.23
单位4	1,116,585.52	7.02
单位5	1,114,811.25	7.01
小 计	8,818,385.37	55.42

其他说明：

无

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,520,651.38	5,780,797.53
合计	19,520,651.38	5,780,797.53

## (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	9,755,104.77	4,536,597.79
员工备用金及借款	13,519,503.12	3,445,491.51
应收暂付款	99,554.30	2,099,554.30
其他	2,861,232.31	2,728,631.38
合计	26,235,394.50	12,810,274.98

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	206,378.01	5,831,185.22	991,914.22	7,029,477.45
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-63,859.52	63,859.52		
本期计提	785,662.25			785,662.25
本期转回		1,100,396.58		1,100,396.58
2019 年 12 月 31 日余额	928,180.74	4,794,648.16	991,914.22	6,714,743.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,563,614.74
1 至 2 年	1,277,190.34
2 至 3 年	1,726,930.22
3 年以上	4,667,659.20
合计	26,235,394.50

## 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
通用电气(中国)融资租赁有限公司	押金保证金	3,214,958.38	1 年以内	12.25%	160,747.92
李天林	员工备用金及借款	1,653,368.95	1 年以内	6.30%	82,668.45
上海临远资产管理有限公司	押金保证金	1,079,513.00	其中 1 年以内 20,000.00 元, 2-3 年 1,059,513.00 元。	4.11%	530,756.50
三人行有限公司	押金保证金	1,000,000.00	3 年以上	3.81%	1,000,000.00
莫某某	其他	991,914.22	3 年以上	3.78%	991,914.22
合计	--	7,939,754.55	--	30.25%	2,766,087.09

## 8、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,745,306.69		68,745,306.69	79,611,245.67		79,611,245.67
在产品	13,269,228.34		13,269,228.34	13,028,393.62		13,028,393.62
库存商品	79,280,548.39	104,130.44	79,176,417.95	42,593,538.54	284,965.27	42,308,573.27
发出商品	1,607,587.77		1,607,587.77	1,733,785.80		1,733,785.80
包装物	8,253,431.96		8,253,431.96	7,292,063.68		7,292,063.68
其他周转材料	5,283,197.51		5,283,197.51	4,456,357.90		4,456,357.90
合计	176,439,300.66	104,130.44	176,335,170.22	148,715,385.21	284,965.27	148,430,419.94

## (2) 存货跌价准备

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	284,965.27	104,130.44		284,965.27		104,130.44
合计	284,965.27	104,130.44		284,965.27		104,130.44

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因：

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。

## 9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本固定收益理财产品	18,124,383.57	70,000,000.00
待抵扣增值税进项税	10,896,605.99	5,237,023.92
预缴企业所得税	238,406.98	156,777.25
合计	29,259,396.54	75,393,801.17

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1(1)2之说明。

## 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	890,757.9 1			5,864.23						896,622.1 4	
华能桂林 燃气分布 式能源有 限责任公 司	23,902,65 8.25			-21,043,4 79.91						2,859,178 .34	
小计	24,793,41			-21,037,6						3,755,800	

	6.16			15.68						.48	
合计	24,793,416.16			-21,037,615.68						3,755,800.48	

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1(1)2)之说明。

## 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	155,077.72			155,077.72
2.本期增加金额	6,599.06			6,599.06
(1) 计提或摊销	6,599.06			6,599.06
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	161,676.78			161,676.78
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	46,714.34			46,714.34
2.期初账面价值	53,313.40			53,313.40

## (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	968,895,363.21	952,604,170.39
合计	968,895,363.21	952,604,170.39

## (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	897,280,269.38	52,237,895.52	453,064,105.35	22,028,869.02	1,424,611,139.27
2.本期增加金额	74,040,903.34	1,185,377.51	21,254,621.55	2,946,391.85	99,427,294.25
(1) 购置	60,882,199.36	1,185,377.51	14,739,919.54	2,946,391.85	79,753,888.26
(2) 在建工程转入	13,158,703.98		6,514,702.01		19,673,405.99
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,450,445.00	699,530.05	5,819,305.63		7,969,280.68
(1) 处置或报废	1,450,445.00	699,530.05	5,819,305.63		7,969,280.68
4.期末余额	969,870,727.72	52,723,742.98	468,499,421.27	24,975,260.87	1,516,069,152.84
二、累计折旧					
1.期初余额	190,457,464.18	36,161,111.48	224,060,030.79	18,059,062.03	468,737,668.48
2.本期增加金额	30,709,188.32	3,533,268.60	44,777,119.76	2,787,952.61	81,807,529.29
(1) 计提	30,709,188.32	3,533,268.60	44,777,119.76	2,787,952.61	81,807,529.29
3.本期减少金额	956,508.82	665,634.04	4,954,355.06		6,576,497.92
(1) 处置或报废	956,508.82	665,634.04	4,954,355.06		6,576,497.92
4.期末余额	220,210,143.68	39,028,746.04	263,882,795.49	20,847,014.64	543,968,699.85
三、减值准备					
1.期初余额	1,984,652.31		1,250,638.57	34,009.52	3,269,300.40
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额			64,210.62		64,210.62
(1) 处置或报废			64,210.62		64,210.62
4.期末余额	1,984,652.31		1,186,427.95	34,009.52	3,205,089.78
四、账面价值					
1.期末账面价值	747,675,931.73	13,694,996.94	203,430,197.83	4,094,236.71	968,895,363.21
2.期初账面价值	704,838,152.89	16,076,784.04	227,753,435.99	3,935,797.47	952,604,170.39

## (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	85,335,776.62	46,871,260.52	1,984,652.31	36,479,863.79	
通用设备	742,948.60	705,801.17		37,147.43	
专用设备	10,157,070.01	7,620,709.87	1,186,427.95	1,349,932.19	
运输工具	73,413.26	35,733.08	34,009.52	3,670.66	
小 计	96,309,208.49	55,233,504.64	3,205,089.78	37,870,614.07	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	1,910,186.93	30,180.95		1,880,005.98
小 计	1,910,186.93	30,180.95		1,880,005.98

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖南三金二期项目	7,175,527.14	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	587,484,492.24	产权证书正在办理。
小 计	594,660,019.38	

其他说明

无

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	254,503,871.69	99,856,415.78
合计	254,503,871.69	99,856,415.78

## (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	25,850,818.66		25,850,818.66	2,116,376.49		2,116,376.49
湖南三金二期项目	42,362,738.59		42,362,738.59	42,339,318.82		42,339,318.82
白帆厂房改造项目	64,261,883.99		64,261,883.99	11,085,637.76		11,085,637.76
白帆办公室装修	1,090,909.09		1,090,909.09	826,495.22		826,495.22
湖南固体车间改造	448,000.00		448,000.00			
宝船实验室改造	348,334.98		348,334.98	334,417.68		334,417.68
湖南商品房装修	340,965.44		340,965.44			
湖南食堂改造				641,489.84		641,489.84
在安装设备	119,800,220.94		119,800,220.94	42,512,679.97		42,512,679.97
合计	254,503,871.69		254,503,871.69	99,856,415.78		99,856,415.78

## (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	18,564,553.63	17,522,026.12	10,235,761.09		25,850,818.66	81.28%	95.00				募股资金
湖南三金二期	13,911.67	42,339,318.82	590,619.77	567,200.00		42,362,738.59	59.12%	80.00				募股资金

项目												
白帆厂房改造项目	20,000.00	11,085,637.76	54,362,280.68	1,186,034.45		64,261,883.99	32.72%	85.00				其他
白帆办公室装修		826,495.22	264,413.87			1,090,909.09		100.00				其他
湖南固体车间改造			448,000.00			448,000.00		在改造				其他
宝船实验室改造		334,417.68	472,822.42		458,905.12	348,334.98		在装修				其他
湖南商品房装修			340,965.44			340,965.44		在安装				其他
湖南食堂改造		641,489.84	697,506.20	1,338,996.04				在改造				其他
在安装设备		26,064,502.83	100,081,132.52	6,345,414.41		119,800,220.94		在装修				其他
合计	133,911.67	99,856,415.78	174,779,767.02	19,673,405.99	458,905.12	254,503,871.69	--	--				--

## 15、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	189,638,731.12			42,196,131.96	9,516,099.91	170,399.94	241,521,362.93
2.本期增加金额				6,000,000.00	851,523.79	30,873.79	6,882,397.58
(1) 购置				6,000,000.00	851,523.79	30,873.79	6,882,397.58
(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	189,638,731.12			48,196,131.96	10,367,623.70	201,273.73	248,403,760.51
二、累计摊销							
1.期初余额	37,345,223.22			28,138,270.40	7,719,364.12	101,645.76	73,304,503.50
2.本期增加金额	3,815,928.21			4,082,075.52	961,498.36	11,812.82	8,871,314.91
(1) 计提	3,815,928.21			4,082,075.52	961,498.36	11,812.82	8,871,314.91
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	41,161,151.43			32,220,345.92	8,680,862.48	113,458.58	82,175,818.41
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	148,477,579.69			15,975,786.04	1,686,761.22	87,815.15	166,227,942.10
2.期初账面价值	152,293,507.90			14,057,861.56	1,796,735.79	68,754.18	168,216,859.43

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	13,177,039.79	与湖南三金二期项目中的房屋产权证一同办理。
小 计	13,177,039.79	

其他说明：

无

## 16、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

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
三金集团湖南三金制药有限责任公司	3,537,066.09					3,537,066.09
三金集团桂林三	1,522,540.05					1,522,540.05

金生物药业有限责任公司						
宝船生物医药科技（上海）有限公司	2,161,441.19					2,161,441.19
合计	7,221,047.33					7,221,047.33

## （2）商誉减值准备

单位：元

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

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

### （3）其他说明

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

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

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

2) 对宝船生物医药科技（上海）有限公司的商誉2,161,441.19元，系2013年9月公司受让Dragonfly Sciences, Inc.持有的该

公司100%的股权，公司投资成本24,192,540.00元与按持股比例享有的该公司购买日净资产公允价值份额22,031,098.81元之间的差额2,161,441.19元。

## 18、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	3,148,835.49	1,779,193.46	1,340,393.22		3,587,635.73
门店转让费		5,121,817.06	512,182.27		4,609,634.79
合计	3,148,835.49	6,901,010.52	1,852,575.49		8,197,270.52

其他说明

无

## 19、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	7,742,040.77	1,161,306.12	10,480,474.70	1,572,071.21
预提费用性质的负债	58,319,173.57	8,747,876.04	81,505,405.81	12,225,810.87
合计	66,061,214.34	9,909,182.16	91,985,880.51	13,797,882.08

### (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
衍生金融资产公允价值变动			1,271.23	190.68
合计			1,271.23	190.68

### (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	17,986,148.59	14,421,867.30
可抵扣亏损	70,459,866.68	37,972,419.34
合计	88,446,015.27	52,394,286.64

#### (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
2020 年	2,687,027.66	2,687,027.66	
2021 年	3,539,307.60	12,837,977.77	
2022 年	1,622,902.54	5,862,500.99	
2023 年	19,358,663.97	16,584,912.92	
2024 年	43,251,964.91		
合计	70,459,866.68	37,972,419.34	--

其他说明：

无

## 20、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	100,119,913.95	100,000,000.00
合计	100,119,913.95	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,888,853.84	
合计	2,888,853.84	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、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	63,037,667.58	56,115,413.71
广告费、宣传费	24,143,428.14	82,387,871.50
工程及设备款	35,100,241.90	23,676,426.12
其他		444,527.57
合计	122,281,337.62	162,624,238.90

## 23、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	24,483,543.76	14,787,364.65
其他	9,400.00	11,747.20
合计	24,492,943.76	14,799,111.85

## 24、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	7,745,634.92	251,707,801.84	243,307,366.53	16,146,070.23
二、离职后福利-设定提存计划	89,464.21	24,748,224.48	24,837,688.69	
合计	7,835,099.13	276,456,026.32	268,145,055.22	16,146,070.23

### (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	7,004,924.70	209,848,343.05	202,001,353.37	14,851,914.38
2、职工福利费		12,679,854.37	12,398,391.37	281,463.00
3、社会保险费	46,470.05	15,369,377.02	15,415,847.07	
其中：医疗保险费	41,961.56	13,745,895.29	13,787,856.85	
工伤保险费	877.95	736,065.90	736,943.85	
生育保险费	3,630.54	887,415.83	891,046.37	
4、住房公积金	477,488.00	9,483,165.60	9,449,273.60	511,380.00
5、工会经费和职工教育经费	216,752.17	4,327,061.80	4,042,501.12	501,312.85
合计	7,745,634.92	251,707,801.84	243,307,366.53	16,146,070.23

### (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	84,977.77	23,924,890.53	24,009,868.30	
2、失业保险费	4,486.44	823,333.95	827,820.39	
合计	89,464.21	24,748,224.48	24,837,688.69	

其他说明：

无

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,837,911.29	45,914,422.90
消费税	3,276.39	18,598.27
企业所得税	27,299,378.48	37,620,712.24
个人所得税	141,557.52	1,676,060.23
城市维护建设税	1,125,202.41	3,256,559.62
房产税	76,648.34	61,514.35
教育费附加	498,527.30	1,410,574.79
地方教育附加	329,897.72	939,036.47
印花税	812,899.56	617,007.06
环境保护税	4,391.37	1,842.40
合计	44,129,690.38	91,516,328.33

其他说明：

无

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		121,773.15
其他应付款	85,945,627.50	108,092,322.06
合计	85,945,627.50	108,214,095.21

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		121,773.15
合计		121,773.15

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,264,225.21	3,610,521.21
应付暂收款	1,792,714.39	1,795,413.84
应付未付营销费用	74,021,881.70	93,655,561.13
其他	5,866,806.20	9,030,825.88
合计	85,945,627.50	108,092,322.06

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

一年内到期的长期应付款	9,264,844.05	
合计	9,264,844.05	

其他说明：

无

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及质押借款	74,843,163.17	
合计	74,843,163.17	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

## 29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	14,946,513.69	
合计	14,946,513.69	

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	14,946,513.69	
合计	14,946,513.69	

其他说明：

无

## 30、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	114,477,936.38	8,348,000.00	17,703,771.97	105,122,164.41	政府给予的无偿补

					助
合计	114,477,936.38	8,348,000.00	17,703,771.97	105,122,164.41	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三金现代中药城项目	34,492,500.00						28,822,500.00	与资产相关
技术改造项目补贴资金	9,125,000.00		1,500,000.00				7,625,000.00	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
三金现代中药产业化技术改造工程	5,225,583.33		859,000.00				4,366,583.33	与资产相关
特色中药眩晕宁产业化项目	3,589,166.68		590,000.00				2,999,166.68	与资产相关
广西中药产业化工程院项目	531,379.07		132,388.54				398,990.53	与资产相关
姜素胶丸的开发与应用项目	1,610,354.54		960,354.54				650,000.00	与资产相关
特色中药新版 GMP 改造及产业化项目	2,100,000.00						2,100,000.00	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目	900,000.00		200,000.00				700,000.00	与资产相关
"脑脉泰等特色中药技术改造工程"项目	520,000.02		33,333.33				486,666.69	与资产相关
眩晕宁系列产品产业化工程	250,000.00		100,000.00				150,000.00	与资产相关

自动化立体仓库建设项目	121,333.33		112,000.00				9,333.33	与资产相关
三金片技术改造项目	127,500.01		30,000.00				97,500.01	与资产相关
抗辐射军队特需药品产学研联盟课题项目	265,549.17		54,010.00				211,539.17	与资产相关
燃煤锅炉改为天然气锅炉项目	57,925.00		57,925.00					与资产相关
中药提取数字化控制系统技术节能改造项目	170,000.00		40,000.00				130,000.00	与资产相关
中药材提取物加工项目	135,000.00		30,000.00				105,000.00	与资产相关
中药生产废水处理及锅炉煤改气项目	45,000.00		45,000.00					与资产相关
将燃煤锅炉改造为燃生物质锅炉技术改造项目	82,500.00		30,000.00				52,500.00	与资产相关
拉莫三嗪片剂扩改项目	56,250.00		15,000.00				41,250.00	与资产相关
锅炉除尘冲渣脱硫水改造工程	45,000.00		15,000.00				30,000.00	与资产相关
颗粒剂扩大产能自动化技术改造工程	28,750.00		15,000.00				13,750.00	与资产相关
生姜总酚软胶囊研究与开发	44,166.67		10,000.00				34,166.67	与资产相关
高酚含量生姜品种的选育及栽培基	38,333.33		10,000.00				28,333.33	与资产相关

地建设项目								
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	27,500.00		10,000.00				17,500.00	与资产相关
技术创新示范企业补助	393,490.80		70,759.69				322,731.11	与资产相关
自动化立体仓库二期建设项目	394,333.33		364,000.00				30,333.33	与资产相关
西瓜霜清咽含片新产品产业化项目	902,016.53		124,416.07				777,600.46	与资产相关
两化融合项目	1,917,851.18		520,336.31				1,397,514.87	与资产相关
光伏发电项目	4,896,666.67		260,000.00				4,636,666.67	与资产相关
立体化仓库建设项目	130,000.00		120,000.00				10,000.00	与资产相关
中成药生产废水处理项目资金补助	350,000.00		50,000.00				300,000.00	与资产相关
药渣无害处理综合利用项目补助	140,000.00		20,000.00				120,000.00	与资产相关
三金片技术改造	4,885,500.51		2,519,704.78				2,365,795.73	与资产相关
2015 年第一批自治区企业技改资金	14,625,000.00		1,500,000.00				13,125,000.00	与资产相关
复方罗汉果清肺系列产品全程质控体系及产业化	793,644.23	90,000.00	88,644.23				795,000.00	与资产相关
单克隆抗体原液和制剂生产基地建	14,790,000.00						14,790,000.00	与资产相关



设项目								
广西特色水果采后商品化处理与精深加工关键技术研究及应用	60,641.98	258,000.00	177,232.82				141,409.16	与收益相关
三金西瓜霜车间记技术中心改造工程		3,200,000.00	373,333.33				2,826,666.67	与资产相关
生物药 2 类新药"重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液"的研制		800,000.00	703,333.33				96,666.67	与资产相关
西瓜霜二次开发与产业化升级研究		3,500,000.00	93,333.33				3,406,666.67	与资产相关
桂林西瓜霜技术升级研究及产业化应用		500,000.00	199,666.67				300,333.33	与收益相关
小 计	114,477,936.38	8,348,000.00	17,703,771.97				105,122,164.41	

其他说明：

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

### 31、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：

### 32、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

### 33、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	24,514,740.65	179,488,587.77		204,003,328.42
合计	24,514,740.65	179,488,587.77		204,003,328.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系回购股份产生，根据2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》，本期公司继续使用自有资金179,488,587.77元回购股份13,049,592股。

### 34、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

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,225,228,877.16	1,047,962,772.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	392,142,681.13	413,346,104.70
应付普通股股利	203,880,679.45	236,080,000.00
期末未分配利润	1,413,490,878.84	1,225,228,877.16

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。

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,638,825,615.63	445,025,835.30	1,583,170,664.34	432,276,082.73
其他业务	1,598,115.85	229,792.23	1,502,767.58	149,832.78
合计	1,640,423,731.48	445,255,627.53	1,584,673,431.92	432,425,915.51

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

无

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	9,116.43	18,598.27
城市维护建设税	10,300,583.57	12,964,728.02
教育费附加	4,471,512.85	5,609,254.69
房产税	7,928,314.11	7,691,545.48
土地使用税	3,022,299.35	2,896,829.84
车船使用税	75,666.60	32,826.76
印花税	934,043.00	701,940.86
地方教育附加	2,979,910.62	3,746,162.37
残疾人保障金		838,917.70
土地增值税	91,548.38	36,312.51
环境保护税	9,043.98	9,105.95
合计	29,822,038.89	34,546,222.45

其他说明：

无

### 38、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	259,634,761.93	209,730,053.63
工资及福利	107,695,732.18	91,912,162.61
业务推广费	48,549,270.61	84,646,688.92
办公、差旅费	20,689,244.47	19,907,610.39
运输费	12,333,775.30	10,447,197.38
招待费	12,451,706.18	8,721,079.90
其他	36,886,073.45	27,261,977.48
合计	498,240,564.12	452,626,770.31

其他说明：

无

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	68,615,876.75	71,112,006.15
折旧、摊销	23,954,639.79	20,711,250.94
中介机构费	9,701,945.44	8,544,438.57
办公、差旅费	9,758,199.21	7,282,003.23
招待费	1,418,615.57	1,498,159.88
其他	10,304,647.44	12,091,356.21
合计	123,753,924.20	121,239,214.98

其他说明：

无

### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	41,033,709.16	23,561,561.93
咨询服务费	21,793,030.09	18,417,734.75
折旧摊销	12,386,289.18	8,921,023.44
直接材料投入	18,791,113.55	8,411,584.69
租赁费	4,466,773.32	3,186,922.39
其他	5,641,055.44	2,167,512.27
合计	104,111,970.74	64,666,339.47

其他说明：

无

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,579,023.51	5,401,576.31
利息收入	-31,853,899.71	-19,233,269.90
汇兑损益	-33.68	
其他	194,755.67	133,275.14
合计	-26,080,154.21	-13,698,418.45

其他说明：

无

#### 42、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[注]	17,366,539.15	14,982,381.12
与收益相关的政府补助[注]	10,051,656.22	4,210,682.52
代扣个人所得税手续费返还	32,787.00	19,589.75
合计	27,450,982.37	19,212,653.39

#### 43、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	-21,037,615.68	-25,752,573.33
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		761,114.12
处置金融工具取得的投资收益	-5,901,435.89	
金融工具持有期间的投资收益	961,114.12	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		15,956.18
理财产品收益	2,735,029.70	13,148,500.81
合计	-23,242,907.75	-11,827,002.22

其他说明：

无

**44、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-1,271.23	1,271.23
合计	-1,271.23	1,271.23

其他说明：

**45、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,102,480.52	
合计	-1,102,480.52	

其他说明：

无

**46、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,136,524.29
二、存货跌价损失	-104,130.44	
合计	-104,130.44	-2,136,524.29

其他说明：

无

**47、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	1,096,169.99	140,098.23
合计	1,096,169.99	140,098.23

## 48、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	10.49	36,524.89	10.49
罚没收入	63,734.12	52,181.45	63,734.12
保险赔款		8,218.00	
违约金收入		2,750.00	
其他	31,465.50	11,282.08	31,465.50
合计	95,210.11	110,956.42	95,210.11

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：

无

## 49、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	356,004.80	1,411,763.20	356,004.80
非流动资产毁损报废损失	1,027,453.34	993,222.61	1,027,453.34
地方水利建设基金	600.00	267,637.64	
滞纳金	348,365.40	57.50	348,365.40
其他	143,102.77	10,400.00	143,102.77
合计	1,875,526.31	2,683,080.95	1,874,926.31

其他说明：

无

## 50、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	71,604,616.06	81,096,649.92
递延所得税费用	3,888,509.24	1,243,004.84
合计	75,493,125.30	82,339,654.76

## (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	467,635,806.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,145,370.96
子公司适用不同税率的影响	-3,521,489.25
调整以前期间所得税的影响	1,268,221.57
非应税收入的影响	2,830,483.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,325,148.07
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	10,512,939.77
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-9,067,549.12
所得税费用	75,493,125.30

其他说明

无

## 51、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,585,623.40	21,307,710.50
利息收入	13,780,729.76	19,233,269.90
其他	558,986.62	527,772.69
合计	32,925,339.78	41,068,753.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (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	347,579,354.73	207,524,570.77
业务推广费	74,657,722.47	93,106,834.46
技术开发费	32,687,569.48	29,279,452.07
办公差旅费	30,694,482.29	27,205,333.60
运输费	12,981,581.47	11,577,809.25
业务招待费	13,870,321.75	10,219,239.78
中介机构费	9,626,473.74	8,816,098.57
其他	40,549,343.60	23,987,205.82
合计	562,646,849.53	411,716,544.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (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、结构性存款本金及利息收回	943,335,314.60	
合计	943,335,314.60	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (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、结构性存款存出	1,406,000,000.00	
合计	1,406,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 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
股份回购	179,488,587.77	24,514,740.65
用于质押借款的定期存款	20,000,000.00	
支付融资租赁款	9,080,568.64	

合计	208,569,156.41	24,514,740.65
----	----------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 52、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	392,142,681.13	413,346,104.70
加：资产减值准备	1,206,610.96	2,136,524.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,814,128.35	67,130,853.22
无形资产摊销	8,871,314.91	8,584,726.92
长期待摊费用摊销	1,852,575.49	1,504,292.82
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）	-1,096,169.99	-140,098.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,027,442.85	956,697.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,271.23	-1,271.23
财务费用（收益以“-”号填列）	-12,499,610.08	4,073,023.12
投资损失（收益以“-”号填列）	17,341,471.86	11,827,002.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,888,699.92	1,242,814.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-190.68	190.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,008,880.72	50,347,650.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	93,442,906.39	-36,526,779.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-91,699,119.78	27,244,466.17
经营活动产生的现金流量净额	468,285,131.84	551,726,197.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	667,951,080.30	1,217,334,787.68
减：现金的期初余额	1,217,334,787.68	733,515,513.97
现金及现金等价物净增加额	-549,383,707.38	483,819,273.71

## (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	667,951,080.30	1,217,334,787.68
其中：库存现金	86,773.38	144,745.88
可随时用于支付的银行存款	667,767,835.78	1,216,864,858.55
可随时用于支付的其他货币资金	96,471.14	325,183.25
三、期末现金及现金等价物余额	667,951,080.30	1,217,334,787.68

其他说明：

本期合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为667,951,080.30元，2019年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为1,168,565,901.01元，差异500,614,820.71元，系本期合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的定期存单质押20,000,000.00元和定期存款、结构性存款本金及利息480,614,820.71元。

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	500,614,820.71	见附注五（一）1 说明
应收票据	32,891,048.42	借款质押担保
固定资产	1,880,005.98	融资租赁抵押担保
无形资产	15,976,099.38	借款抵押担保
在建工程	27,685,552.06	融资租赁抵押担保
合计	579,047,526.55	--

其他说明：

无

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	422.79

其中：美元	57.01	6.9762	397.71
欧元			
港币	28.00	0.8958	25.08
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：

无

## 55、政府补助

### (1) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

#### (1) 明细情况

##### 1) 与资产相关的政府补助

项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
三金现代中药城项目	34,492,500.00		5,670,000.00	28,822,500.00	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	9,125,000.00		1,500,000.00	7,625,000.00	其他收益	根据临政办复〔2013〕194号文收到技术改造项目补助款。
三金现代中药产业化技术改造工程项目	5,225,583.33		859,000.00	4,366,583.33	其他收益	根据市财企〔2011〕62号文、市工信〔2014〕266号文收到三金现代中药产业化技术改造工程项目补助款。
特色中药眩晕宁产业化项目	3,589,166.68		590,000.00	2,999,166.68	其他收益	根据《关于技术改造项目补贴资金的申请批复》收到特色中药眩晕宁产业化项目补助款。
广西中药产业化工	531,379.07		132,388.54	398,990.53	其他收益	根据桂财教〔2012〕237号文收到

程院项目						广西中药产业化工程院项目补助款。
企业技术中心创新能力建设项目	900,000.00		200,000.00	700,000.00	其他收益	根据桂工信投〔2013〕258号文收到企业技术中心创新能力建设项目补助款。
“脑脉泰等特色中药技术改造工程”项目	520,000.02		33,333.33	486,666.69	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。
眩晕宁系列产品产业化工程	250,000.00		100,000.00	150,000.00	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。
自动化立体仓库建设项目	121,333.33		112,000.00	9,333.33	其他收益	根据桂林市工信投资〔2014〕266号文收到自动化立体仓库建设项目补助款。
三金片技术改造项目	127,500.01		30,000.00	97,500.01	其他收益	根据桂财教〔2012〕118号文收到三金片技术改造项目补助款。
抗辐射军队特需药品产学研联盟课题项目	265,549.17		54,010.00	211,539.17	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。
燃煤锅炉改为天然气锅炉项目	57,925.00		57,925.00		其他收益	根据市财建〔2008〕132号文收到燃煤锅炉改为天然气锅炉项目补助款。
中药提取数字化控制系统技术节能改造项目	170,000.00		40,000.00	130,000.00	其他收益	根据桂林市节能减排办字〔2013〕18号文、桂林国家高新区七星区节能减排办字〔2013〕6号文收到中药提取数字化控制系统技术节能改造项目补助款。
中药材提取物加工项目	135,000.00		30,000.00	105,000.00	其他收益	根据桂农产办〔2012〕10号文收到中药材提取物加工项目补助款。
将燃煤锅炉改造为燃生物质锅炉技术改造项目	82,500.00		30,000.00	52,500.00	其他收益	根据桂林市节能减排办字〔2012〕13号文收到将燃煤锅炉改造为燃生物质锅炉技术改造项目补助款。
锅炉除尘冲渣脱硫水改造工程	45,000.00		15,000.00	30,000.00	其他收益	根据《三金集团桂林三金生物药业有限责任公司关于锅炉除尘冲渣脱硫水改造工程环保专项资金申请报告的批复》收到锅炉除尘冲渣脱硫水改造工程补助款。
生姜总酚软胶囊研究与开发	44,166.67		10,000.00	34,166.67	其他收益	根据桂财教〔2012〕118号文收到生姜总酚软胶囊研究与开发补助款。
桂林国家高新区管委会七星区人民政府财政局节能减排	27,500.00		10,000.00	17,500.00	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

资金						助款。
技术创新示范企业补助	393,490.80		70,759.69	322,731.11	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。
自动化立体仓库二期建设项目	394,333.33		364,000.00	30,333.33	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》收到自动化立体仓库二期建设项目补助款。
两化融合项目	1,917,851.18		520,336.31	1,397,514.87	其他收益	根据《关于下达2016年第一批自治区企业技术改造资金项目计划的通知》、《关于下达2016年市本级第二批工业发展专项资金项目计划的通知企业技术改造资金项目计划的通知》、《关于下达2015年市本级工业发展专项资金项目（重点工业产业及战略性新兴产业）计划的通知》收到两化融合项目补助款。
光伏发电项目	4,896,666.67		260,000.00	4,636,666.67	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。
立体化仓库建设项目	130,000.00		120,000.00	10,000.00	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》收到立体化仓库建设项目补助款。
中药生产废水处理及锅炉煤改气项目	45,000.00		45,000.00		其他收益	根据常财建指〔2010〕56号文收到中药生产废水处理及锅炉煤改气补助款。
颗粒剂扩大产能自动化技术改造工程	28,750.00		15,000.00	13,750.00	其他收益	根据常财企指〔2010〕49号文收到颗粒剂扩大产能自动化技术改造工程补助款。
姜素胶丸的开发与应用项目	1,610,354.54		960,354.54	650,000.00	其他收益	根据湘财企指〔2011〕149号文收到姜素胶丸的开发与应用补助款。
高酚含量生姜品种的选育及栽培基地建设项目	38,333.33		10,000.00	28,333.33	其他收益	根据常财企指〔2012〕11号文收到高酚含量生姜品种的选育及栽培基地建设项目补助款。
拉莫三嗪片剂扩改项目	56,250.00		15,000.00	41,250.00	其他收益	根据湘财企指〔2012〕15号文收到拉莫三嗪片剂扩改补助款。
药渣无害处理综合利用项目补助	140,000.00		20,000.00	120,000.00	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	350,000.00		50,000.00	300,000.00	其他收益	根据湘财企指〔2015〕123号文收

理项目资金补助						到中成药生产废水处理项目资金补助款。
二期项目建设扶持资金	10,610,000.00			10,610,000.00		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		根据常财企指（2014）59号文收到特色中药新版GMP改造及产业化项目补助款。
西瓜霜清咽含片新产品产业化项目	902,016.53		124,416.07	777,600.46	其他收益	根据《关于下达2015年第一批企业技术改造资金项目计划的通知》收到西瓜霜清咽含片新产品产业化项目补助款。
三金片技术改造	4,885,500.51		2,519,704.78	2,365,795.73	其他收益	根据《关于下达2017年第一批广西创新驱动发展专项（科技重大专项）公开择优项目的通知》收到三金片技术改造补助款。
2015年第一批自治区企业技改资金	14,625,000.00		1,500,000.00	13,125,000.00	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	793,644.23	90,000.00	88,644.23	795,000.00	其他收益	根据桂工信科技（2017）119号文收到复方罗汉果清肺系列产品全程质控体系及产业化补助款。
单克隆抗体原液和制剂生产基地建设项目	14,790,000.00			14,790,000.00		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资金。
三金西瓜霜车间记技术中心改造工程		3,200,000.00	373,333.33	2,826,666.67	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资金。
生物药2类新药“重组抗VEGF人源化单克隆体注射液”的研制		800,000.00	703,333.33	96,666.67	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资金。
西瓜霜二次开发与产业化升级研究		1,600,000.00	93,333.33	1,506,666.67	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资金。
桂林西瓜霜技术升级研究及产业化应用		340,000.00	39,666.67	300,333.33	其他收益	根据市科（2019）69号文收到企业自有重大科技成果转化与产业化专项资金。
小计	114,417,294.40	6,030,000.00	17,366,539.15	103,080,755.25		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
广西特色水果采后商品化处理与精深加工关键技术研究及应用	60,641.98	258,000.00	177,232.82	141,409.16	其他收益	根据《广西创新驱动发展专项资金项目课题任务书》收到火龙果、荔枝与副产物提取分离高值化精深加工技术示范推广科技经费。
西瓜霜二次开发与产业化升级研究		1,900,000.00		1,900,000.00		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资金。
西瓜霜技术升级研究及产业化应用		160,000.00	160,000.00		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资金。
小计	60,641.98	2,318,000.00	337,232.82	2,041,409.16		

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
科技发展基金产学研专项补助	1,200,000.00	其他收益	根据浦科经委（2019）182号文收到科技发展基金产学研专项补助款。
2018年市本级工业发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	根据市工信（2019）12号文收到桂林市财政局的工业发展专项资金（工业企业创品牌）补助。
创新创业财政补贴	1,000,000.00	其他收益	根据浦府规（2019）7号文收到创新创业财政补贴。
军民融合产业扶持补贴	800,000.00	其他收益	根据德财企指（2019）29号文收到军民融合产业扶持补贴。
2018年广西企业创新创业奖	700,000.00	其他收益	根据桂工信规划（2018）1093号文收到桂林市财政局的2018年广西企业创新创业奖。
新型工业化考核奖励	500,000.00	其他收益	根据《2018年常德市新型工业化(园区发展)考核奖励办法》收到税收贡献奖励。
研发奖补经费	481,045.10	其他收益	根据桂科计字（2019）258号文收到高新技术企业和瞪羚企业研发奖补经费。
社保补贴款	454,032.50	其他收益	根据市政办（2018）49号文收到桂林市社会保险失业局的社保补贴款。
职工养老保险补贴	452,361.10	其他收益	根据市人社发（2019）23号文收到桂林市临桂区财政局职工养老保险补贴。
技改税收增量奖励	415,100.00	其他收益	根据《2018年湖南省工业企业技术改造税收增量奖补资金拟支持企业的公示》收到技改税收增量奖励。
奖励性后补助经费	400,000.00	其他收益	根据市科（2019）13号文收到“瞪羚企业”奖励性后补助经费。
2018年市本级工业发展专项资金	330,000.00	其他收益	根据市工信（2019）12号文收到桂林市财政局的工业发展专项资金（工业企业本地配套产品采购）补助。
高新技术企业研发补助	300,000.00	其他收益	根据桂科高字（2019）154号文收到广西壮族自治区科学技术厅的2018年高新技术企业研发补助。
奖励性后补助项目经费	300,000.00	其他收益	根据市科（2019）35号文收到第一批《桂林市促进科技创



			新发展实施办法》相关奖励性后补助经费。
2018年度“瞪羚企业”补助	300,000.00	其他收益	根据桂科计字（2019）258号文收到2019年高新技术企业和“瞪羚企业”研发奖补助。
企业研发奖补	196,200.00	其他收益	根据常财教指（2019）59号文收到企业研发财政奖补资金。
企业职工养老保险市政府补贴	156,865.89	其他收益	根据市人社发（2019）23号文收到2018年企业职工养老保险市政府补贴。
发明专利奖	130,000.00	其他收益	根据桂财教（2017）55号文收到广西壮族自治区知识产权发展研究中心的专利奖。
创新券专项补助	100,000.00	其他收益	根据科经委《浦东新区科技发展基金科技创新券专项资金操作细则(试行)》，收到创新券专项资金补助。
保费补贴	52,650.00	其他收益	根据上海市科学技术委员会沪科（2017）438号文，收到保费补贴。
稳岗补贴	71,018.50	其他收益	根据市社保发（2019）23号文收到桂林市临桂区社会保险事业局稳岗补贴。
高新技术企业认定奖励	50,000.00	其他收益	根据桂科高字（2019）71号文收到广西壮族自治区科学技术厅高新技术企业认定奖励。
高新技术企业认定奖励	50,000.00	其他收益	根据市科（2019）24号文收到桂林市科学技术局的高新技术企业认定奖励。
企业扶持奖励	42,050.45	其他收益	根据公司与上海临港奉贤企业服务公司签订的《招商协议书》，公司收到2018年企业扶持奖励。
稳岗培训补贴	35,860.86	其他收益	根据常人社发（2019）10号文收到稳岗培训补贴。
发明专利奖	31,700.00	其他收益	根据市政规（2018）27号文收到桂林市科学技术局的专利奖。
企业研发奖补	31,170.00	其他收益	根据常财教指（2018）122号文收到企业研发财政奖补资金。
高新技术企业认定奖励	30,000.00	其他收益	根据2018年高新技术企业认定奖励性后补助，收到桂林国家高新七星区高新技术企业认定奖励。
稳岗补贴	23,370.50	其他收益	根据市人社发（2019）29号文收到稳岗补贴。
科技金融保费补贴	20,000.00	其他收益	根据上海市科学技术委员会沪科（2019）458号文，收到2019年度第四批科技金融保费补贴。
高新企业奖励补贴	20,000.00	其他收益	根据德财企指（2019）103号文收到高新企业奖励补贴。
收到专利资助费	10,932.00	其他收益	根据《上海市专利资助办法》，公司收到专利资助。
发明专利奖	10,000.00	其他收益	根据桂专展（2018）2号文收到桂林市科学技术局的广西第八届发明展奖金。
广西区发明成果交易博览会金奖	10,000.00	其他收益	根据第九届发明创造成果展览交易会有关奖项通报，收到广西壮族自治区市场监督管理局的金奖。
稳岗补贴	7,814.50	其他收益	根据桂人社发（2019）27号文收到稳岗补贴。
广西科技工作者状况调查站点运行管理费	2,000.00	其他收益	根据广西科协组织宣传部关于下达广西科技工作者状况调查站点运行管理费的通知收到站点经费。
2018年度专利补助	252.00	其他收益	根据市政规（2018）27号文收到2018年度专利补助。
小计	9,714,423.40		

## 4) 财政贴息

## 公司直接取得的财政贴息

项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
贷款贴息		523,200.00	523,200.00		财务费用	
小 计		523,200.00	523,200.00			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为27,941,395.37元。

## 八、合并范围的变更

## 1、其他

本期合并范围未发生变更。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
三金集团湖南三金制药有限责任公司	湖南常德	湖南常德	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
桂林三金大药房有限责任公司	广西桂林	广西桂林	零售业	100.00%		设立
桂林三金包装印刷有限责任公司	广西桂林	广西桂林	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
桂林三金日化健康产业有限公司	广西桂林	广西桂林	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
桂林三金大健康产业有限公司	广西桂林	广西桂林	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
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
上海三金生物科技有限公司	上海市	上海市	医药研发、技术转让	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## 2、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	3,755,800.48	24,793,416.16
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-21,037,615.68	-25,752,573.33
--综合收益总额	-21,037,615.68	-25,752,573.33

其他说明

无

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

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

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

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的27.83%(2018年12月31日：28.29%)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	100,119,913.95	102,360,409.84	102,360,409.84		
应付票据	2,888,853.84	2,888,853.84	2,888,853.84		
应付账款	122,281,337.62	122,281,337.62	122,281,337.62		
其他应付款	85,945,627.50	85,945,627.50	85,945,627.50		
一年内到期的非	9,264,844.05	9,264,844.05	9,264,844.05		

流动负债					
长期借款	74,843,163.17	89,636,676.69	3,845,032.03	27,631,564.78	58,160,079.88
长期应付款	14,946,513.69	14,946,513.69		14,946,513.69	
小计	410,290,253.82	427,324,263.23	326,586,104.88	42,578,078.47	58,160,079.88

(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	100,000,000.00	102,517,041.10	102,517,041.10		
应付账款	162,624,238.90	162,624,238.90	162,624,238.90		
其他应付款	108,214,095.21	108,214,095.21	108,214,095.21		
小计	370,838,334.11	373,355,375.21	373,355,375.21		

### (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2019年12月31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，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			67,500,000.00	67,500,000.00
(二) 其他债权投资			371,543,210.46	371,543,210.46
(三) 其他权益工具投资			3,302,900.50	3,302,900.50
持续以公允价值计量的			420,957,866.91	420,957,866.91

资产总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
桂林三金集团股份有限公司	广西桂林	项目投资	200,000,000	61.79%	61.79%

本企业的母公司情况的说明

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。

本企业最终控制方是邹节明。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七之说明。

### 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

无

#### 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

无

#### 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	14,235,680.95		否	4,333,054.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西医保贸易有限责任公司	销售商品	5,215,618.09	5,551,424.89
桂林金地房地产开发有限责任公司	销售商品	100,606.55	98,095.18
桂林三金集团股份有限公司	销售商品	9,728.50	24,810.06

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

##### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
桂林三金集团股份有限公司	房屋	2,000.00	2,000.00
桂林金地房地产开发有限责任公司	房屋	102,000.00	97,142.86

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

**(3) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,833,700.00	5,194,300.00

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	桂林金地房地产开发有限责任公司			102,000.00	5,100.00
	桂林三金集团股份有限公司			2,100.00	105.00
小 计				104,100.00	5,205.00
其他应收款	华能桂林燃气分布式能源有限责任公司	500,000.00	100,000.00	500,000.00	25,000.00
小 计		500,000.00	100,000.00	500,000.00	25,000.00

**(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		896,549.33
小 计			896,549.33
预收款项	广西医保贸易有限责任公司	2,909.83	40,541.84
	桂林金地房地产开发有限责任公司		3,800.60
小 计		2,909.83	44,342.44
其他应付款	广西医保贸易有限责任公司	13,864.00	13,864.00
小 计		13,864.00	13,864.00



## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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2020年1月1日至2022年5月16日共需支付本息合计19,715,461.30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2020年1月1日至2022年5月16日共需支付本息合计9,612,590.00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大或有事项。

#### （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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	132,312,709.27
经审议批准宣告发放的利润或股利	132,312,709.27

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

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	1,476,010,624.13	38,687,704.18	117,263,022.21	6,864,265.11		1,638,825,615.63
主营业务成本	350,105,850.62	25,832,640.92	62,532,649.54	6,554,694.22		445,025,835.30

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	91,221,758.39	100.00%	4,665,372.76	5.11%	86,556,385.63	91,328,537.28	100.00%	4,739,038.40	5.19%	86,589,498.88
其中：										
合计	91,221,758.39	100.00%	4,665,372.76	5.11%	86,556,385.63	91,328,537.28	100.00%	4,739,038.40	5.19%	86,589,498.88

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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

确定该组合依据的说明：

无

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

确定该组合依据的说明：

无

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

确定该组合依据的说明：

无

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

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	90,977,212.83
1 至 2 年	136,588.93
2 至 3 年	37,524.60
3 年以上	70,432.03
合计	91,221,758.39

**(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						
按组合计提坏账准备	4,739,038.40		42,077.93	31,587.71		4,665,372.76
合计	4,739,038.40		42,077.93	31,587.71		4,665,372.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款31,587.71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	12,694,191.77	13.92%	634,709.59
单位 2	9,214,775.34	10.10%	460,738.77
单位 3	7,214,737.48	7.91%	360,736.87
单位 4	6,975,994.64	7.65%	348,799.73
单位 5	5,495,307.06	6.02%	274,765.35
合计	41,595,006.29	45.60%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	109,552,370.70	113,218,539.23
合计	109,552,370.70	113,218,539.23

**(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	113,000,000.00	115,000,000.00
员工借取备用金及借款	11,929,089.54	2,479,134.08
应收暂付款	99,554.30	3,379,554.30

押金保证金	1,841,754.00	1,341,754.00
其他	2,385,574.64	2,475,100.35
合计	129,255,972.48	124,675,542.73

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	5,947,906.88	4,517,182.40	991,914.22	11,457,003.50
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-3,335,008.73	3,335,008.73		
本期计提	341,781.27	7,904,817.01		8,246,598.28
2019 年 12 月 31 日余额	2,954,679.42	15,757,008.14	991,914.22	19,703,601.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	59,093,588.46
1 至 2 年	66,700,174.65
2 至 3 年	106,643.89
3 年以上	3,355,565.48
合计	129,255,972.48

## 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
白帆生物科技(上海)有限公司	资金拆借	66,000,000.00	1-2 年	51.06%	13,200,000.00
上海三金生物科技有限公司	资金拆借	44,000,000.00	1 年以内	34.04%	2,200,000.00
桂林三金大药房有限责任公司	资金拆借	3,000,000.00	1 年以内	2.32%	150,000.00

李天林	员工借取备用金及借款	1,653,368.95	1 年以内	1.28%	82,668.45
三人行有限公司	押金保证金	1,000,000.00	3 年以上	0.77%	1,000,000.00
合计	--	115,653,368.95	--	89.47%	16,632,668.45

### 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	336,818,206.39		336,818,206.39	329,018,206.39		329,018,206.39
对联营、合营企业投资	3,755,800.48		3,755,800.48	24,793,416.16		24,793,416.16
合计	340,574,006.87		340,574,006.87	353,811,622.55		353,811,622.55

#### (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		
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	0.00		0.00				
桂林三金大药房有限责任公司	3,441,467.15	7,800,000.00				11,241,467.15	
桂林三金包装印刷有限责任公司	2,158,986.25					2,158,986.25	
三金集团湖南三金制药有限责任公司	160,000,000.00					160,000,000.00	
桂林三金日化健康产业有限公司	38,457,494.78					38,457,494.78	
桂林三金大健康健康产业有限公司	41,717,226.48					41,717,226.48	
桂林金可罐头	33,243,031.73					33,243,031.73	

食品有限公司									
上海三金生物科技有限公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
合计	329,018,206.39	7,800,000.00						336,818,206.39	

## (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	890,757.91			5,864.23						896,622.14	
华能桂林燃气分布式能源有限责任公司	23,902.658.25			-21,043.479.91						2,859,178.34	
小计	24,793,416.16			-21,037,615.68						3,755,800.48	
合计	24,793,416.16			-21,037,615.68						3,755,800.48	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,374,173,017.02	316,865,911.23	1,327,757,604.64	313,034,926.70
其他业务	1,045,076.54	193,019.88	1,271,092.37	216,768.65
合计	1,375,218,093.56	317,058,931.11	1,329,028,697.01	313,251,695.35

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
咨询服务费	62,144,874.91	45,778,881.07
工资及福利费	6,969,701.00	4,071,413.00
折旧摊销	6,615,162.06	3,920,963.22
直接材料投入	864,143.61	1,115,203.20
其他	2,329,874.64	461,675.25
合 计	78,923,756.22	55,348,135.74

## 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	-21,037,615.68	-25,752,573.33
处置长期股权投资产生的投资收益		982,111.86
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		761,114.12
处置金融工具取得的投资收益	-5,901,435.89	
金融工具持有期间的投资收益	961,114.12	
理财产品收益		9,539,458.74
合计	-25,977,937.45	-14,469,888.61

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	68,727.14	
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）	27,941,395.37	
委托他人投资或管理资产的损益	2,735,029.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-1,271.23	



的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-752,273.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,787.00	
减：所得税影响额	4,568,027.13	
合计	25,456,367.50	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	600.00	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.10%	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.18%	0.63	0.63

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的2019年年度报告全文及摘要原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

桂林三金药业股份有限公司

法定代表人：邹节明

2020年04月26日