



桂林三金药业股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

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 590200000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	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.....	32
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	58
第十节 公司债券相关情况.....	63
第十一节 财务报告.....	64
第十二节 备查文件目录.....	143

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
三金生物	指	三金集团桂林三金生物药业有限责任公司，公司全资子公司
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
宝船生物	指	宝船生物医药科技（上海）有限公司，公司全资子公司
西瓜霜生态	指	桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司，公司全资子公司
三金大药房	指	桂林三金大药房有限责任公司，公司全资子公司
保健品公司	指	桂林金可保健品股份有限公司，公司全资子公司
罐头公司	指	桂林金可罐头食品有限公司，公司全资子公司
白帆生物	指	白帆生物科技（上海）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	2016 年 1 月 1 日-2016 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	广西桂林市金星路一号		
注册地址的邮政编码	541004		
办公地址	广西桂林市金星路一号		
办公地址的邮政编码	541004		
公司网址	http://www.sanjin.com.cn		
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	http://www.cninfo.com.cn
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	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4--10 层
签字会计师姓名	钟建国、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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年		本年比上年增减	2014 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,525,223,996.41	1,371,821,207.46	1,390,929,255.38	9.66%	1,466,351,772.60	1,481,853,169.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	393,660,036.16	376,672,835.42	376,532,791.96	4.55%	444,866,401.16	445,003,307.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	379,440,860.26	353,605,151.72	351,927,805.03	7.82%	422,129,957.08	423,813,126.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	536,851,083.14	398,495,405.70	402,506,081.23	33.38%	396,529,896.12	398,618,878.57

基本每股收益（元/股）	0.67	0.6382	0.64	4.69%	0.75	0.75
稀释每股收益（元/股）	0.67	0.6382	0.64	4.69%	0.75	0.75
加权平均净资产收益率	16.33%	16.36%	16.05%	0.28%	20.09%	19.78%
	2016 年末	2015 年末		本年末比上年 末增减	2014 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	2,869,846,753. 94	2,759,713,199. 53	2,805,825,999. 04	2.28%	2,783,638,842. 72	2,829,662,017. 76
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,425,589,554. 87	2,343,123,134. 05	2,386,095,018. 71	1.66%	2,320,570,298. 63	2,363,682,226. 75

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2016 年 6 月 29 日公司发布了《关于将原收购桂林金可罐头食品有限公司土地使用权及房屋建（构）筑物变更为收购其 100% 股权暨关联交易的公告》和《关于收购桂林金可保健品有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》，公司于 2016 年 7 月份开始将桂林金可罐头食品有限公司和桂林金可保健品有限公司纳入合并报表范围并相应调整去年同期对比数。

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	302,751,069.82	370,226,501.31	331,814,454.92	520,431,970.36
归属于上市公司股东的净利润	72,603,698.74	155,603,014.68	89,134,429.63	76,318,893.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,751,231.39	154,111,618.93	88,802,789.77	69,770,659.20
经营活动产生的现金流量净额	46,955,630.23	242,488,366.64	164,221,761.83	83,185,324.44

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-717,698.62	-112,507.55	1,670,407.05	
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）	16,281,095.26	20,135,383.82	8,881,708.12	
委托他人投资或管理资产的损益	4,503,956.59	10,030,367.80	13,803,070.53	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,585,803.85	1,537,303.23	-476,742.86	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	373,370.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,834,538.19	-1,388,203.73	412,018.11	
减：所得税影响额	2,801,205.29	5,597,356.64	3,100,279.75	
合计	14,219,175.90	24,604,986.93	21,190,181.20	--

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	1,505,121.58	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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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。目前公司拥有119个中药品种，其中具有自主知识产权的独家特色产品42种，国家中药保护品种21种，国家基本药物品种55种，拥有中药发明专利49项，其中1项为美国发明专利，1项为国家保密发明专利，4项发明专利获得中国专利优秀奖，是广西唯一一家四次获得中国专利优秀奖的企业。公司主要药品有三金片、桂林西瓜霜喷剂、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。

经过将近50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实的基础。

（二）经营模式

公司采用集团统一管理，下属各子公司专业化经营的经营管理模式。集团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，建立了目标责任制考核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、定向采购等，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药监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

2016年，新医改工作仍在进一步推进，医保控费、招标降价、医院药占比下降等一系列举措都对医药行业造成了较大影响，医药行业将面临新的市场格局。同时，2016年是我国“十三五”发展规划的开局之年，政府将继续推行全面深化改革，改革将为经济发展提供新的动力，并释放新的红利，“健康中国”上升为国家战略，互联网+理念的提出、医药电商的兴起，医药健康产业迎来更好的发展环境和机遇。

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，同时涵盖化学品制剂、生物制剂、日化保健大健康产品等多个细分领域，经过近50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。据世界品牌实验室（World Brand Lab）发布的2016年《中国500最具价值品牌》排行榜，“三金”品牌价值81.69亿元，位于中国品牌500强之列。

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
股权资产	本期余额 47,293,396.93 元，较期初余额 12,093,270.29 元增长 291.07%，主要系对华能桂林燃气分布式能源有限责任公司投资所致。
预付款项	本期余额 7,160,964.78 元，较期初余额 14,629,123.85 元减少 51.05%，主要系预付货款减少所致。
其他流动资产	本期余额 212,719,071.54 元，较期初余额 109,984,642.77 元增加 93.41%，主要系购买的银行理财产品增加所致。
应收股利	本期余额 311,450.00 元，较期初余额 0 元系桂林银行股份有限公司分红。
其它应收款	本期余额 18,554,760.07 元，较期初余额 29,455,940.77 元减少 37.01%，主要系员工借备用金减少所致。
应付票据	本期余额 4,000,000 元，较期初余额 0 元，系公司开具汇票。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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，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49个独家产品与发明专利，21个国家中药保护品种，公司拥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，公司2014年被评为国家技术创新示范企业。

（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。

（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90个一级商、1275个二级商、694个三级商，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

2016年，随着新医改工作的进一步推进，医保控费、招标降价、医院药占比下降等一系列举措对医药行业造成了较大影响，医药行业面临新着的市场格局。面对市场出现的各种挑战，公司持续创新营销管理模式，积极做好营销渠道管控，优化资源配置，加强与核心商业、重点终端的战略合作，同时，进一步加大研发投入，丰富产品结构，保持主导产品在细分领域中成药市场的领先地位，在经济形势总体下滑的情况下，实现营业收入、利润总额以及净利润的同比增长。报告期内，公司实现营业总收入152,522.40万元，比上年同期139,092.93万元增长9.66%（其中：主营业务收入152,399.07万元，比上年同期138,993.86万元增长9.64%）；实现利润总额 47,956.60万元，比上年同期 44,016.18万元增长8.95%；实现净利润（归属于上市公司股东）39,366.00万元，比上年同期 37,653.28万元增长4.55%。

报告期内，公司各项工作规范有序，安全生产持续稳定，经营管理水平和员工队伍素质不断提升，还先后被评为中国中药企业科技创新投入TOP10，并喜获国家首批两化融合管理体系贯标企业、2014-2015年度全国“守合同重信用”企业、广西主席质量奖、2014-2015年度广西优秀企业、广西壮族自治区产学研用一体化企业，广西高价值专利培育示范中心、广西质量管理先进单位称号等荣誉。

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

	2016 年		2015 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	1,525,223,996.41	100%	1,390,929,255.38	100%	9.66%
分行业					
医药	1,456,704,483.49	95.51%	1,340,404,808.55	96.37%	8.68%
其他	68,519,512.92	4.49%	50,524,446.83	3.63%	35.62%
分产品					
中成药（工业）	1,426,656,241.87	93.54%	1,309,752,569.33	94.16%	8.93%
商品流通（商业）	30,048,241.62	1.97%	30,652,239.22	2.21%	-1.97%
其他（工业）	68,519,512.92	4.49%	50,524,446.83	3.63%	35.62%
分地区					

国内	1,516,122,311.06	99.00%	1,378,327,615.08	99.09%	10.00%
国外	9,101,685.35	1.00%	12,601,640.30	0.91%	-27.77%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	1,456,704,483.49	372,003,689.96	74.46%	8.68%	4.43%	1.40%
其他	68,519,512.92	38,207,737.08	44.24%	35.62%	34.56%	-1.45%
分产品						
中成药（工业）	1,426,656,241.87	350,748,028.75	75.41%	8.93%	10.48%	1.29%
商品流通（商业）	30,048,241.62	21,255,661.21	29.26%	-1.97%	-1.37%	-1.45%
其他（工业）	68,519,512.92	38,207,737.08	44.24%	35.62%	34.56%	1.00%
分地区						
国内	1,516,122,311.06	405,412,527.14	73.26%	10.00%	6.84%	1.08%
国外	9,101,685.35	4,798,899.90	47.27%	-27.77%	-6.66%	-20.15%

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	2016 年	2015 年	同比增减
中成药（工业）	销售量	元	1,426,656,241.87	1,309,752,569.33	8.93%
	生产量	元	1,417,814,781.3	1,386,232,015.24	2.28%
	库存量	元	135,682,023.54	144,523,484.11	-6.12%
商品流通（商业）	销售量	元	30,048,241.62	30,652,239.22	-1.97%
	生产量	元	31,219,946.53	31,224,398.05	-0.01%
	库存量	元	7,672,347.71	6,500,642.8	18.02%
其他（工业）	销售量	元	68,519,512.92	50,524,446.83	35.62%
	生产量	元	70,618,479.94	48,429,216.64	45.82%
	库存量	元	9,982,386.09	7,863,419.07	26.95%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

其他（工业）销售量和生产量的增长主要系全资子公司西瓜霜生态业务增长所致。

（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	2016 年		2015 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	195,486,523.41	47.66%	187,803,725.36	48.83%	4.09%
中成药（工业）	人工工资	51,117,909.11	12.46%	56,215,323.15	14.62%	-9.07%
中成药（工业）	制造费用	64,308,641.33	15.68%	55,571,255.45	14.45%	15.72%
中成药（工业）	燃料、动力	32,819,113.73	8.00%	35,065,107.64	9.12%	-6.41%
商品流通（商业）	原材料、包装	29,372,376.27	7.16%	17,182,708.78	4.47%	70.94%
其他（工业）	原材料、包装	29,372,376.27	7.16%	17,182,708.78	4.47%	70.94%
其他（工业）	人工工资	9,554,469.24	2.33%	5,850,669.25	1.52%	63.31%
其他（工业）	制造费用	3,951,489.27	0.96%	3,189,439.91	0.83%	23.89%
其他（工业）	燃料、动力	2,310,686.90	0.56%	2,172,731.35	0.56%	6.35%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、2016年6月29日公司发布了《关于将原收购桂林金可罐头食品有限公司土地使用权及房屋建（构）筑物变更为收购其100%股权暨关联交易的公告》和《关于收购桂林金可保健品有限公司100%股权暨关联交易的公告》，公司于2016年7月份开始将桂林金可罐头食品有限公司和桂林金可保健品有限公司纳入合并报表范围；

2、2016年10月公司新设立全资子公司白帆生物科技（上海）有限公司，纳入合并报表。

（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）	296,688,897.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.47%
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	65,483,526.00	4.30%
2	客户 2	63,745,050.76	4.18%
3	客户 3	63,155,450.97	4.14%
4	客户 4	52,689,756.72	3.46%
5	客户 5	51,615,162.76	3.39%
合计	--	296,688,897.20	19.47%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	109,294,884.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.40%
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	39,233,857.66	11.27%
2	客户 2	24,879,519.50	7.15%
3	客户 3	18,558,354.00	5.33%
4	客户 4	13,884,791.50	3.99%
5	客户 5	12,738,362.20	3.66%
合计	--	109,294,884.86	31.40%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	491,395,308.71	447,602,912.65	9.78%	主要系加强渠道建设，深度分销费用投入增加所致
管理费用	144,517,808.98	136,549,317.27	5.84%	主要系生物药品研发投入增加所致
财务费用	-14,103,340.93	-10,940,031.81	28.91%	主要系银行利息收入增加所致

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司研发投入情况及主要在研品种的进展状况：

1、莫达非尼片（全资子公司湖南三金项目）

2011年公司通过与军事医学科学院放射与辐射医学研究所进行战略合作，立项开发了睡眠病用药——莫达非尼片。

2016年度项目进展情况：药代动力学研究基本完成，正在进行统计总结工作，药效验证试验正在按照国家药监局有关审评要求进行临床核查工作，下一步工作：按照国家药监局的注册要求开展药学一致性和临床一致性研究工作。

2、重组抗EGFR人鼠嵌合单克隆抗体注射液（全资子公司宝船生物项目）

2016年度项目进展情况：项目已于2016年8月获得临床批件。

3、贝伐珠单抗、曲妥珠单抗正在开展临床前研究。（全资子公司宝船生物项目）

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	209	207	0.97%
研发人员数量占比	11.88%	12.11%	-0.23%
研发投入金额（元）	65,630,053.64	56,821,987.62	15.50%
研发投入占营业收入比例	4.30%	4.09%	0.21%
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	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,813,393,280.27	1,723,255,753.60	5.23%
经营活动现金流出小计	1,276,542,197.13	1,320,749,672.37	-3.35%
经营活动产生的现金流量净额	536,851,083.14	402,506,081.23	33.38%

投资活动现金流入小计	723,318,444.26	1,239,183,026.34	-41.63%
投资活动现金流出小计	976,224,834.08	1,207,597,200.98	-19.16%
投资活动产生的现金流量净额	-252,906,389.82	31,585,825.36	-900.70%
筹资活动现金流入小计	50,729,600.00	51,307,200.00	-1.13%
筹资活动现金流出小计	346,571,458.07	406,824,652.76	-14.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-295,841,858.07	-355,517,452.76	-16.79%
现金及现金等价物净增加额	-11,897,164.75	78,574,453.83	-115.14%

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

投资活动产生的现金流量净额变动主要系购买银行理财产品减少，以及对金可保健品和金可罐头的股权收购，对华能燃气的增加投资所致。

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

单位：元

	2016 年末		2015 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	719,821,339.04	25.08%	731,718,503.79	26.08%	-1.00%	
应收账款	97,591,411.51	3.40%	91,157,029.27	3.25%	0.15%	
存货	153,336,757.34	5.34%	192,223,218.95	6.85%	-1.51%	
投资性房地产	1,895,373.18	0.07%	2,001,082.71	0.07%	0.00%	
长期股权投资	47,293,396.93	1.65%	12,093,270.29	0.43%	1.22%	主要系对华能桂林燃气分布式能源有限责任公司投资所致
固定资产	795,704,786.06	27.73%	770,693,287.08	27.47%	0.26%	
在建工程	241,043,455.3	8.40%	259,064,785.18	9.23%	-0.83%	

	0					
短期借款	50,000,000.00	1.74%	50,000,000.00	1.78%	-0.04%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止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、必须具有一定条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况。

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
35,200,000.00	10,000,000.00	252.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
桂林金可保健品有限公司	(1) 保健食品：胶囊剂、片剂（三金牌西洋参片 600mg/片、西瓜霜喉口宝含	收购	50,620,200.00	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	截至资产负债表日该收购所涉及的股权产权已全部过户、		2,116,227.82	否	2016年06月29日	公告编号：2016-016；公告名称：《关于收购桂林金可保健品有限公司100%股

<p>片 1*8g/ 片、三 金牌伊 康美胶 囊 480mg/ 粒)(2) 配制酒 (露 酒)(3) 糖果 (硬质 糖果、 夹心糖 果、压 片糖 果)(4) 袋泡茶 (5)含 茶制品 (6)果 醋饮料 (7)果 蔬罐头 (8)固 体饮 料：经 营本企 业自产 产品及 技术的 出口业 务，代 理出口 将本企 业自行 研制开 发的技 术转让 给其他 企业所 生产的 产品，</p>								<p>所涉 及的 债权 债务 等已 全部 转移。</p>					<p>权暨关 联交易 的公 告》；披 露网 站：巨 潮资讯 网 www.cn info.co m.cn； 披露报 刊：《中 国证券 报》、 《上海 证券 报》、 《证券 时报》、 《证券 日报》。</p>
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

<p>经营本企业生产所需的原辅材料、仪表仪器、机械设 备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品除外）、经营进料加工和“三来一补”业务；生产、销售牙膏、牙刷、香皂；预包装食品、保健食品批发（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）。</p>														
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

桂林金可罐头食品有限公司	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）(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。)	收购	8,445,300.00	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	截至资产负债表日该收购所涉及的股权产权已全部过户、所涉及的债权债务等已全部转移。	-3,013,680.86	否	2016年06月29日	公告编号：2016-017；公告名称：《关于将原收购桂林金可罐头食品有限公司土地使用权及房屋建（构）筑物变更为收购其100%股权暨关联交易的公告》；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》。
合计	--	--	59,065,500.00	--	--	--	--	--	--	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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	181.98	78,700.12				7,552.38	存放于公司募集资金专用账户	
合计	--	85,927.83	181.98	78,700.12	0	0	0.00%	7,552.38	--	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 78,518.14 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 3,478.99 万元；2016 年度实际使用募集资金 181.98 万元，2016 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 88.27 万元，永久补充流动资金 3,242.59 万元；累计已使用募集资金 78,700.12 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 3,567.26 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 7,552.38 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)	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)=	项目达到预定可使用状态日	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

	变更)					(2)/(1)	期			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	20,107.38	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	6,699.4	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	12,842.3	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	510.29	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%	2017年 12月31 日		否	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%			否	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	67.83	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	1,994.76	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		是	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%	2017年 12月31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	63,412.53	60,169.94		58,177.37	--	--	42,221.96	--	--
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	181.98	8,022.75	80.23%				
归还银行贷款（如有）	--				12,500		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	10,000	10,000	181.98	20,522.75	--	--		--	--
合计	--	73,412.53	70,169.94	181.98	78,700.12	--	--	42,221.96	--	--
未达到计划进度或预	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									

<p>计收益的情况和原因 (分具体项目)</p>	<p>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。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 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中除“项目 5”外的剩余 7 个募集资金项目已获得由广西壮族自治区食品药品监督管理局于 2015 年 1 月 28 日颁发的《药品 GMP 证书》,达到预定可使用状态。“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> <p>脑脉泰和眩晕宁为本公司二线产品,舒咽清为本公司新产品,疗效显著,市场开发潜力大。但近年因市场环境、政策等因素影响,上述产品目前仍处于市场导入期,本公司将不断探索,积极进行营销体制改革,不断加强上述产品市场开发力度,加大临床开发和学术推广力度,提升销量。</p> <p>根据公司核心品种三金片等提取工艺的深化改进要求,公司与中国船舶重工集团公司第七〇三研究所、苏州浙远自动化工程技术有限公司开展合作,分别进行水提取浓缩、醇提与醇沉、浓缩增加数字化提取的技术改造,2016 年底已完成整个项目的安装,正在组织开展设备或系统调试、以及相关的验证工作,预计 2017 年完成设备验证和 GMP 现场认证工作。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<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</p>

	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。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	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 181.98 万元，累计使用 8,022.75 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生 2016 年 4 月 20 日，经公司五届十二次董事会审议通过，公司将国家级三金技术中心扩建项目实施地址由原桂林市驷鸾路 12 号变更为桂林市临桂区人民南路 9 号，同时将该项目达到预定使用状态的时间调整至 2017 年 12 月 31 日。
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，存放于公司募集资金专用账户。详见公司《2016 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
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	子公司	医药研发及其技术转让和技术服务。	1,000,000	8,262,290.12	8,055,764.86		765,562.97	574,172.33
桂林三金大药房有限责任公司	子公司	零售中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗、血液制品）、日用化妆品、预包装食品，现制现售冷热饮品（凉茶，限使用食品及药食同源原料）。	3,500,000	13,585,573.81	8,410,525.70	30,265,291.92	-528,692.70	-48,229.74
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	4,463,002.36	4,344,914.30	2,856,426.88	727,142.19	543,071.65
三金集团湖南三金制药有限责任公司	子公司	片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、原料药（拉莫三嗪、生姜总酚）、饮料（其他饮料	160,000,000	210,210,639.13	180,075,423.80	75,551,636.53	5,195,669.74	5,052,496.93

		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。						
宝船生物医药科技(上海)有限公司	子公司	生物医药产品、药物、医药中间体、医疗器械的研发,转让自有技术,相关的技术咨询服务(涉及行政许可的,凭许可证经营)。	41,010,597	28,089,031.69	26,771,060.87	32,640,216.98	-760,113.77	-661,603.30
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	子公司	销售牙膏、牙刷、牙粉、牙签、口腔清洁剂、牙齿增白品、口腔香水、牙线、漱口水;销售皂类、洗手液、洗发水、沐浴露;销售日用化工品(不含许可项目)、日用百货。(凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营)	7,800,000	25,289,438.26	15,207,160.40	47,418,219.63	4,230,891.58	3,062,161.78
白帆生物科技(上海)有	子公司	从事生物科技领域内的	10,000,000.00	9,089,998.27	9,089,998.27		-910,001.73	-910,001.73

限公司		技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。						
桂林金可保健品有限公司	子公司	(1) 保健食品：胶囊剂、片剂（三金牌西洋参片 600mg/片、西瓜霜喉口宝含片 1*8g/片、三金牌伊康美胶囊 480mg/粒） (2) 配制酒（露酒）(3) 糖果（硬质糖果、夹心糖果、压片糖果）(4) 袋泡茶 (5) 含茶制品 (6) 果醋饮料 (7) 果蔬罐头 (8) 固体饮料：经营本企业自产产品及技术的出口业务，代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品，经营本企业生产所需的原辅材料、仪表仪器、机械设备、零配件及技术的进口业务 (国家限定	42,750,000	47,579,180.30	42,876,667.03	21,796,394.50	2,339,302.25	2,116,227.82

		公司经营和国家禁止进口的商品除外)、经营进料加工和“三来一补”业务;生产、销售牙膏、牙刷、香皂;预包装食品、保健食品批发						
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	33,140,738.39	32,771,941.99	29,059.83	-3,019,370.46	-3,013,680.86

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
桂林金可保健品有限公司	以自有资金 50,620,161.10 元购买金可保健品公司 100% 股权	无重大影响
桂林金可罐头食品有限公司	以自有资金 844.53 万元购买罐头公司 100% 股权	无重大影响
白帆生物科技(上海)有限公司	新设	无重大影响

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2017年经营目标

1、公司发展战略

依据企业发展战略，公司确立了“以中药制药为核心，以生物制药与保健制品为两翼，相关产业为辅”的发展战略，通过质量兴企，持续改革创新，追求卓越，打造中国领先、国际卓越医药制造集团的战略目标。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，利用产学研资源加大新品研发投入，稳固核心技术的专利保护；公司将继续深化销售渠道管控，加强终端传播推广力度，培育公司新的业务增长点。

2、2017年经营目标

根据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2017年的经营目标与计划。

（1）在营销方面，进一步推进和优化商业渠道网络设置，提高对二级经销商的掌控能力，加强深度分销，实现公司整体产品的有效增长；科学制订促销活动方案，将资源引导向药店终端，有效拉动终端销售；加强二线产品的铺货工作，制定专项铺货方案，提升二线产品终端销售；加快电商销售队伍建设工作，积极打造销售新生力军；进一步完善营销激励机制，加强人力资源管理工作，做好人才储备；重新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，实现市场销售的良性增长，确保2017年销售目标达成。

（2）在研发与技术管理方面，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，提高研发项目产业化率；在中药方面，加强项目立项以临床效果为最终评价指标的把控，加强与临床专家的咨询和沟通，对已完成临床项目重新立项的可行性进行评估，继续加强精品工程建设，保障新产品的开发与老产品的技术升级；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，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，公司将继续以新版GMP要求为基础，加强药品质量管理，以获得广西壮族自治区主席质量奖为契机，积极深化卓越绩效管理，强化公司各项基础管理，实现管理精细化；完善公司绩效管理体系，提高员工综合绩效与工作积极性；完成BI系统、数据加密系统的立项与阶段实施工作，完善公司管理信息平台；继续完善公司战略管理、全面预算管理，优化企业组织机构，继续开展以“节能增效”为主题的节能降耗活动，提高公司整体运营效率与综合绩效。

（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。药品注册审批改革、药品质量一致性评价、药品招标降价、公立医院改革、二次议价、医保控费、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

处方药企业面对政策法规、市场竞争、企业内部三大因素的影响，加大了对OTC的转型与投入，预计2017年将有更多的处方药企业转战OTC，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。

对策：公司将优化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，同时，将继续加大研发投入力度，加强新品研

发与老产品二次开发，为公司发展注入新的动力。

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。国家近期出台了《关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》、《关于开展药物临床试验数据自查核查工作的公告》等诸多政策，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2017年经营计划和目标如期顺利完成。

（三）回顾总结前期发展战略经营计划在报告期内的进展

2016年是公司全面实施“十三五”规划的开局之年，更是公司逐步实现“中国领先的医药制造集团”的远景的启航年，公司围绕“强化管理，节能增效”加快建设步伐，推进了企业二次创业再发展。

1、营销工作方面

报告期内，公司持续创新营销管理模式，积极做好营销渠道管控，优化资源配置，加强与核心商业、重点终端的战略合作，更加合理地设置营销各个环节的利益分配，在业绩快速增长的基础上努力实现多方共赢。

进一步完善数字化媒体传播平台，在已建立的产品新媒体平台的基础上，新增“桂林三金”微信公众号平台，为产品整合传播夯实基础；持续开展深度分销促销活动，积极开展促销活动，顺利完成销售任务；加强精细化管理，积极调整市场策略，制定具体可行的终端促销方案和医学推广方案，提升了终端销量；成立了电商部，积极分析制定了电商的销售策略与推广模式，公司的营销创新又迈出了新的一步。

2、研发与技术管理方面

中成药及特色化药研发块面，围绕原创新药，精品工程，继续推进莫达非尼、新三金片、新西瓜霜等原创性新药项目的研发进展。同时，开展了项目、专利申报、中药保护品种续保、商标维权等工作，获得了4件发明专利授权，完成了4个新的技术项目立项和12个项目的验收工作。

在生物制药方面，四个单抗药物基本取得了预期的进展，均取得了阶段性成果，其中一个单抗获得了临床批件。

3、内部管理方面

以“广西壮族自治区主席质量奖”的申报为契机，深化推进卓越绩效管理模式，全方位梳理公司经营管理现状，有针对性地组织开展人力资源管理、绩效管理、知识管理、职业健康管理等改进工作，在公司全面推广节能降耗活动，不断夯实公司管理基础。

在质量管理上，组织完成了中药城二期所有产品剂型的GMP 认证检查，获得新版《药品GMP证书》，并顺利通过澳大利亚TGA的GMP认证。

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
2016年03月22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：2016年3月22日投资者关系活动记录表》；编号：2016001

2016 年 05 月 25 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：2016 年 5 月 25 日投资者关系活动记录表》；编号：2016002
2016 年 11 月 18 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：2016 年 11 月 18 日投资者关系活动记录表》；编号：2016003
2016 年 11 月 30 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：2016 年 11 月 30 日投资者关系活动记录表》；编号：2016004

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

2012年7月公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和广西证监局《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》（桂证监发〔2012〕23号）的有关规定和要求，对《公司章程》中关于利润分配政策的条款作出修改，并经公司第四届董事会第十二次会议、2012年第二次临时股东大会审议通过；同时公司结合自身实际，制订了公司《未来三年（2014-2016年）股东回报规划》并经公司2013年年度股东大会审议通过。修订后的《公司章程》及制定的股东回报规划进一步细化了现金分红政策，明确了利润分配的形式、具体条件、比例，规定了利润分配方案的审议程序、利润分配政策作出调整的具体条件、决策程序和机制以及为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施等，保障了投资者合理的投资回报。

报告期内，公司利润分配方案工作严格按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《公司章程》等法律法规的相关规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。公司董事会在详细咨询、听取独立董事及公司股东的意见，并结合公司2015年度盈利情况和2016年度投资、支出计划等制定了公司2015年度利润分配预案。2016年6月2日，根据公司2015年年度股东大会通过的《2015年度利润分配方案》，实施了公司2015年年度权益分派方案，公司以总股本590,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金5.00元（含税）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近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、2014年度：以公司2014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6.00元人民币（含税），合计分配现金股利354,120,000.00元（含税）。

2、2015年度：以公司2015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5.00元人民币（含税），合计分配现金股利295,100,000.00元（含税）。

3、2016年度：以公司2016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）。

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	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

		润	率		
2016 年	236,080,000.00	393,660,036.16	59.97%		
2015 年	295,100,000.00	376,532,791.96	78.37%		
2014 年	354,120,000.00	445,003,307.57	79.58%		

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预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	4.00
分配预案的股本基数 (股)	590,200,000
现金分红总额 (元) (含税)	236,080,000.00
可分配利润 (元)	806,300,492.63
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具的天健审 (2017) 2878 号审计报告确认, 2016 年母公司实现净利润 401,219,394.39 元, 加上上年结转未分配利润 700,181,098.24 元, 减去本年已分配利润 295,100,000.00 元, 实际可供股东分配的利润为 806,300,492.63 元。根据公司的实际情况和股利分配政策, 董事会提议以 2016 年末公司总股本 590,200,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 4.00 元 (含税), 预计共分配现金股利 236,080,000.00 元 (含税), 剩余未分配利润结转至下年度。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 (2014-2016 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/高级管理人员期间每年转让的股份不超过前述股份的百分之二十五,离职后半年内不转让所持有的该等公司股份。	2007年08月 08日		严格执行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

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

1、2016年6月29日公司发布了《关于将原收购桂林金可罐头食品有限公司土地使用权及房屋建（构）筑物变更为收购其100%股权暨关联交易的公告》和《关于收购桂林金可保健品有限公司100%股权暨关联交易的公告》，公司于2016年7月份开始将桂林金可罐头食品有限公司和桂林金可保健品有限公司纳入合并报表范围；

2、2016年10月公司新设立全资子公司白帆生物科技（上海）有限公司，纳入合并报表。

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）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	钟建国、李明明

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

1、经公司第五届董事会第十三次会议审议通过了公司《关于将原收购桂林金可罐头食品有限公司土地使用权及房屋建（构）筑物变更为收购其100%股权暨关联交易的议案》，本公司于2016年6月28日与控股股东三金集团签订《股权转让协议》，以自有资金844.53万元收购三金集团持有的桂林金可罐头食品有限公司100%股权。

2、经公司第五届董事会第十三次会议审议通过了公司《关于收购桂林金可保健品有限公司100%股权暨关联交易的议案》，本公司于2016年6月28日与控股股东三金集团签订了《股权转让协议》，以自有资金50,620,161.10元收购三金集团持有的桂林金可保健品有限公司100%股权。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于将原收购桂林金可罐头食品有限公司土地使用权及房屋建（构）筑物变更为收购其 100% 股权暨关联交易的公告	2016 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于收购桂林金可保健品有限公司 100% 股权暨关联交易的公告	2016 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

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

公司报告期不存在担保情况。

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

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
浦发银行	否	银行理财	1,000	2016 年 08 月 12	2016 年 09 月 09	保证收益	1,000		2.3	2.3	如期收

桂林分行				日	日	型					回
浦发银行 桂林分行	否	银行理财	500	2016年 09月19 日	2016年 10月19 日	保证收益 型	500		1.07	1.07	如期收 回
浦发银行 桂林分行	否	银行理财	430	2016年 10月26 日	2016年 11月25 日	保本浮动 收益	430		1.24	1.24	如期收 回
浦发银行 桂林分行	否	银行理财	700	2016年 09月19 日	2016年 12月31 日	保证收益 型	544		2.45	2.45	如期收 回
湖南省常 德市工商 银行德山 支行	否	银行理财	1,800	2015年 10月12 日	2016年 03月07 日	保本浮动 收益	1,800		31.17	31.17	如期收 回
湖南省常 德市工商 银行德山 支行	否	银行理财	400	2015年 10月14 日	2016年 01月21 日	保本浮动 收益	400		4.35	4.35	如期收 回
湖南省常 德市工商 银行德山 支行	否	银行理财	300	2016年 01月05 日	2016年 02月16 日	保本浮动 收益	300		1.07	1.07	如期收 回
湖南省常 德市工商 银行德山 支行	否	银行理财	2,000	2016年 03月08 日	2016年 03月28 日	保本浮动 收益	2,000		2.52	2.52	如期收 回
湖南省常 德市工商 银行德山 支行	否	银行理财	2,000	2016年 04月06 日	2016年 05月10 日	保本浮动 收益	2,000		5.75	5.75	如期收 回
湖南省常 德市工商 银行德山 支行	否	银行理财	400	2016年 04月06 日	2016年 08月23 日	保本浮动 收益	400		4.89	4.89	如期收 回
湖南省常 德市工商 银行德山 支行	否	银行理财	100	2016年 04月12 日	2016年 06月15 日	保本浮动 收益	100		0.35	0.35	如期收 回
湖南省常 德市工商 银行德山	否	银行理财	800	2016年 05月12 日	2016年 07月13 日	保本浮动 收益	800		4.21	4.21	如期收 回

支行											
湖南省常德市工商银行德山支行	否	银行理财	1,200	2016年05月14日	2016年07月15日	保本浮动收益	1,200		6.32	6.32	如期收回
湖南省常德市交通银行德山支行	否	银行理财	1,200	2016年07月19日	2016年10月24日	保本浮动收益	1,200		11.28	11.28	如期收回
湖南省常德市交通银行德山支行	否	银行理财	200	2016年07月19日	2016年10月18日	保本浮动收益	200		1.55	1.55	如期收回
湖南省常德市交通银行德山支行	否	银行理财	400	2016年07月19日	2016年12月05日	保本浮动收益	400		4.89	4.89	如期收回
湖南省常德市交通银行德山支行	否	银行理财	100	2016年07月21日	2016年12月31日	保本浮动收益	100		0.95	0.95	如期收回
湖南省常德市交通银行德山支行	否	银行理财	200	2016年09月13日	2016年12月31日	保本浮动收益	200		1.13	1.13	如期收回
湖南省常德市交通银行德山支行	否	银行理财	2,100	2015年10月22日	2016年04月19日	保本浮动收益	2,100		42.46	42.46	如期收回
湖南省常德市交通银行德山支行	否	银行理财	400	2015年11月11日	2016年02月15日	保本浮动收益	400		3.89	3.89	如期收回
湖南省常德市交通银行德山支行	否	银行理财	400	2016年02月22日	2016年04月25日	保本浮动收益	400		2.62	2.62	如期收回
湖南省常德市交通银行德山支行	否	银行理财	2,100	2016年04月21日	2016年10月18日	保本浮动收益	2,100		36.76	36.76	如期收回

湖南省常德市交通银行德山支行	否	银行理财	500	2016年04月28日	2016年10月24日	保本浮动收益	500		8.75	8.75	如期收回
交通银行桂林开发区支行	否	银行理财	800	2016年01月04日	2016年04月06日	保本浮动收益	800		7.26	7.26	如期收回
交通银行桂林开发区支行	否	银行理财	800	2016年04月06日	2016年10月08日	保本浮动收益	800		14.72	14.72	如期收回
交通银行桂林开发区支行	否	银行理财	600	2016年10月09日	2016年12月19日	保本浮动收益	600		3.91	3.91	如期收回
交通银行桂林开发区支行	否	银行理财	800	2016年12月19日	2017年01月03日	保本保收益			0.9		未到期
交通银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	5,200	2015年12月21日	2016年01月22日	保本保收	5,200		15.96	15.96	如期收回
交通银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	5,200	2016年02月01日	2016年04月06日	保本保收	5,200		28.71	28.71	如期收回
交通银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	4,600	2016年04月14日	2017年12月31日	保本浮动	3,900			30.88	如期收回
中国银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	1,800	2016年01月08日	2016年02月19日	保本浮动收益	1,800		2.07	2.07	如期收回
中国银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	1,000	2016年02月02日	2016年02月23日	保本浮动收益	1,000		1.55	1.55	如期收回
工商银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	1,300	2016年02月05日	2016年02月16日	保证收益型	1,300		0.9	0.9	如期收回
中国银行	否	银行理财	2,800	2016年	2016年	保本浮动	2,800		9.4	9.4	如期收

股份有限公司桂林分行				03月08日	04月12日	收益					回
中国银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	1,000	2016年03月30日	2016年05月17日	保本浮动收益	1,000		3.35	3.35	如期收回
中国银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	2,800	2016年04月21日	2016年05月26日	保本浮动收益	2,800		6.44	6.44	如期收回
兴业银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	3,000	2016年06月02日	2016年07月07日	保本浮动收益	3,000		8.92	8.92	如期收回
中国银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	3,800	2016年06月14日	2016年07月21日	保本浮动收益	3,800		8.86	8.86	如期收回
交通银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	1,000	2016年07月28日	2016年10月13日	保本浮动收益	1,000		6.03	6.03	如期收回
工商银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	2,500	2016年06月30日	2016年07月01日	保本浮动收益	2,500		0.32	0.32	如期收回
工商银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	500	2016年06月30日	2016年07月28日	保本浮动收益	500		0.68	0.68	如期收回
中国银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	2,000	2016年07月22日	2016年09月01日	保本浮动收益	2,000		5.62	5.62	如期收回
中国银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	1,800	2016年07月22日	2016年09月01日	保本浮动收益	1,800		5.05	5.05	如期收回
中国银行股份有限公司	否	银行理财	3,800	2016年09月21日	2016年11月18日	保本浮动收益	3,800		18.12	18.12	如期收回

公司桂林分行				日	日						
交通银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	5,000	2016年10月18日	2017年01月16日	保本浮动收益			39.45		未到期
中国银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	3,800	2016年11月30日	2017年01月20日	保本浮动收益			16.99		未到期
兴业银行股份有限公司桂林分行	否	银行理财	3,000	2016年12月08日	2017年03月08日	保本浮动收益			25.15		未到期
合计			78,130	--	--	--	64,674		412.33	360.72	--
委托理财资金来源	根据公司第五届董事会第十五次会议审议通过的《关于使用自有闲置资金进行投资理财事项的议案》，公司使用不超过 4 亿元的自有资金购买银行理财产品等方式的理财投资。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015年10月27日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016年10月21日										
未来是否还有委托理财计划	有										

（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、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

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，及时披露生产经营及其他重大事项情况，保证对所有股东的公平、公正、公开原则。公司积极顺应医药行业调整、变革的发展趋势，努力丰富产品链，不断提升运营质量，使公司呈现出良性、快速发展势头，同时充分重视对股东的回报，制定完善了公司利润分配政策，积极回报投资者。

2、遵循“诚信、平等、互利”的原则，严格奉行诚信经营，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，推行规范、有序的管理模式，注重沟通与协调，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。

3、坚持以“活力三金、和谐三金”为目标，充分发挥工会维护职工合法权益的基本职能和在协调劳动关系中的“桥梁和纽带”作用，推行厂务公开民主管理；公司建立了完善的薪酬管理体系，按规定及时为员工足额缴纳社会保险，解决员工的后顾之忧，依法保护了员工的合法权益。为员工提供安全、舒适、向上的工作环境，关注员工身心健康，开设健身房、图书室，安排一年一次的体检，组织员工座谈、文艺晚会，成立各项业余协会，展示员工才艺，丰富业余生活，并为员工提供良好的培训和晋升渠道。

4、公司在产品质量上始终坚持“药品质量是生产出来的，而不是检验出来的”的理念，以对消费者负责的态度严把质量关，建立了一整套完善的质量管理体系，覆盖从药品原材料采购、半成品生产到产品出库等每一个流程，多年来公司成品市场抽检合格率达100%，公司在广西中药行业率先通过国家食品药品监督管理局及澳大利亚TGA的GMP认证与多次复审，获得“全国用户满意企业”称号。

5、重视安全生产、节能降耗，进一步规范环保工作，努力做好企业与环境和谐发展，促使社会效益和经济效益同步提高。公司成立了专门的安全生产管理机构，督促各部门、子公司在落实安全生产责任制、规范安全生产隐患排查和整改、加强班组安全建设上狠下功夫；积极响应国家、自治区节能减排的号召，在深入开展节能减排工作中，通过重点发展循环经济，推进了全员降耗增效活动。公司首部由生产一线人员自编自演的安全微电影《安全血脉薪火相传》荣获“全国班组安全建设与管理成果展示一等奖”；提取车间荣获“全国安康杯优胜班组”荣誉。

6、公司在企业获得发展的同时，也积极回馈社会，致力于扶危济困、救死扶伤事业。多次为灾区组织捐款、捐物及药品等；在多个高校设立奖励基金，支持科研教学；并注重对教育扶贫的投入，曾连续9年对桂林四县的88所小学近200名贫困学生开展一对一、一对多的教育费用赞助活动。报告期内公司资助贫困县缺水村庄50万元，参与扶贫日捐款10万元，赞助公益活动“八桂两新党旗红”20万元。

2016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。

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

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公告名称：《关于终止“现代中药原料GAP基地建设项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》；公告编号：

2016-008；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2016年04月22日。

2、公告名称：《关于变更募集资金投资项目实施地点的公告》；公告编号：2016-009；披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn；披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》；披露时间：2016年04月22日。

3、公告名称：《关于收购桂林金可保健品有限公司100%股权暨关联交易的公告》；公告编号：2016-016；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：2016年04月29日。

4、公告名称：《关于将原收购桂林金可罐头食品有限公司土地使用权及房屋建（构）筑物变更为收购其100%股权暨关联交易的公告》；公告编号：2016-017；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：2016年06月29日。

5、经公司第五届董事会第九次会议审议通过，公司拟在不影响主营业务发展的前提下，使用自有资金出资不超过叁亿元人民币，参与发起设立山水人寿（拟）保险股份有限公司，详见《关于参与发起设立山水人寿保险股份有限公司的公告》；公告编号：2015-017；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：2015年06月09日。报告期内，中国保监会已受理发起人提交的相关材料，截至本报告披露日，山水人寿保险股份有限公司尚未获得中国保监会同意设立的批复。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公告名称：《关于重组抗EGFR人鼠嵌合单克隆抗体注射液获得临床试验批件的公告》；公告编号：2016-018；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：2016年08月22日。

2、公司全资子公司湖南三金获得国家食品药品监督管理总局分别于2016年1月18日和2016年2月29日签发的生姜总酚软胶囊和生姜总酚（中药有效部位）的两个药品补充申请批件和药品GMP证书（证书编号：HN20160186），同意将上述新药技术由中国人民解放军军事医学科学院放生与辐射医学研究所、江西江中制药（集团）有限责任公司转让给湖南三金，并发给药品批准文号。

3、为进一步深化公司生物制药战略布局，提高整体竞争力，公司以单抗仿制药为切入点，单抗创新药为中期目标，生物大产业为长期目标，于2016年10月设立生物产业化基地——全资子公司白帆生物科技（上海）有限公司。

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	59,204,754	10.03%				-1,008,831	-1,008,831	58,195,923	9.86%
3、其他内资持股	59,204,754	10.03%				-1,008,831	-1,008,831	58,195,923	9.86%
境内自然人持股	59,204,754	10.03%				-1,008,831	-1,008,831	58,195,923	9.86%
二、无限售条件股份	530,995,246	89.97%				1,008,831	1,008,831	532,004,077	90.14%
1、人民币普通股	530,995,246	89.97%				1,008,831	1,008,831	532,004,077	90.14%
三、股份总数	590,200,000	100.00%						590,200,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、董事、高管股票于2016年首个交易日按其所持有股份总数的25%解除限售。

2、董事王许飞先生积极响应中国证监会及中国上市公司协会的号召，期间按规定增持了169900股公司股票，按75%给予锁定，2016年1月该部分股票解除锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王许飞	6,763,081	963,081		5,800,000	董事、高管锁定股	不确定
阳忠阳	185,250	45,750		139,500	监事锁定股	不确定
合计	6,948,331	1,008,831	0	5,939,500	--	--

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	16,058	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,548	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	61.11%	360,672,000			360,672,000		

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			7,955,200		
谢元钢	境内自然人	1.29%	7,613,319		5,709,988	1,903,331		
王许飞	境内自然人	1.00%	5,929,900	-875,656	5,800,000	129,900	质押	5,800,000
王淑霖	境内自然人	0.97%	5,700,867		4,275,649	1,425,218		
孙家琳	境内自然人	0.93%	5,482,610			5,482,610		
翁毓玲	境内自然人	0.88%	5,205,474			5,205,474		
李荣群	境内自然人	0.66%	3,885,409			3,885,409		
程志雷	境内自然人	0.46%	2,726,796	-195,000		2,726,796		
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，王淑霖女士为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	360,672,000	人民币普通股	360,672,000					
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					
李荣群	3,885,409	人民币普通股	3,885,409					
程志雷	2,726,796	人民币普通股	2,726,796					
谢忆兵	2,620,000	人民币普通股	2,620,000					
全国社保基金六零四组合	2,477,313	人民币普通股	2,477,313					
宁炳炎	2,393,600	人民币普通股	2,393,600					
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。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东谢忆兵通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,620,000 股，实际合计持有 2,620,000 股。							

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

是 否

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

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 市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

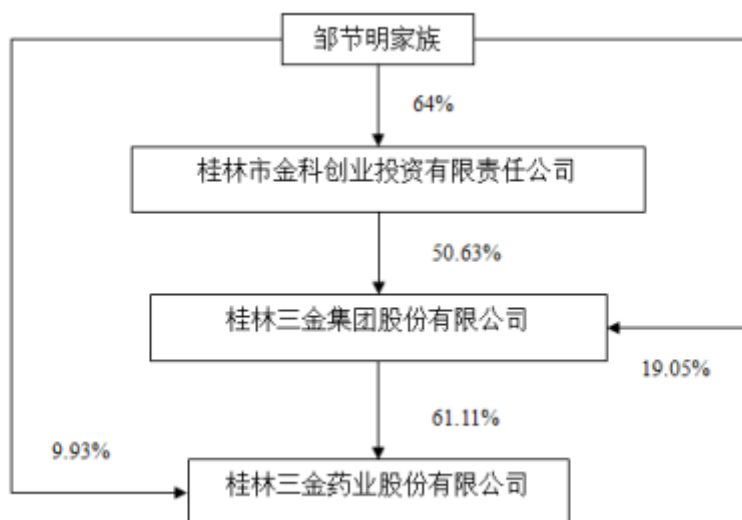
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邹节明 中国	中国	否
主要职业及职务	邹节明先生：汉族，1943 年 5 月生，中国公民，无境外居留权。中药与药用植物专业，教授级高级工程师，执业药师，博士研究生导师，高级职业经理人，桂林三金主要创始人。1966 年毕业于武汉大学，本科学历（五年制）。1968 年进入桂林中药厂（桂林三金前身），历任工人、技术员、研究室主任、所长、厂长、总裁兼总工程师等职，现任桂林三金集团股份有限公司董事局主席与总裁，党委书记，桂林三金药业股份有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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 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	73	2016年12月27日	2019年12月26日	53,394,648				53,394,648
王许飞	副董事长、总裁	现任	男	58	2016年12月27日	2019年12月26日	6,805,556		875,656		5,929,900
邹洵	副董事长、常务副总裁、董事会秘书	现任	男	40	2016年12月27日	2019年12月26日	0				0
谢元钢	董事、副总裁、财务负责人	现任	男	55	2016年12月27日	2019年12月26日	7,613,319				7,613,319
邹准	董事、副总裁	现任	男	36	2016年12月27日	2019年12月26日	0				0
吕高荣	董事	现任	男	51	2016年12月27日	2019年12月26日	1,916,000				1,916,000
孙骏	独立董事	现任	男	60	2016年12月27日	2019年12月26日	0				0
陈亮	独立董事	现任	男	43	2016年12月27日	2019年12月26日	0				0
刘焕峰	独立董事	现任	男	54	2016年12月27日	2019年12月26日	0				0
王淑霖	监事会主席	现任	女	53	2016年12月27日	2019年12月26日	5,700,867				5,700,867

阳忠阳	监事	现任	男	48	2016年 12月27 日	2019年 12月26 日	186,000				186,000
徐润秀	监事	现任	女	51	2016年 12月27 日	2019年 12月26 日	1,050,400				1,050,400
合计	--	--	--	--	--	--	76,666,79 0	0	875,656		75,791,13 4

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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，桂林三金药业股份有限公司董事长。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。获得中药发明专利41项（其中1项为国家保密发明专利；4项获中国优秀发明专利，成为广西目前唯一获此殊荣的单位），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，为广西目前唯一获此殊荣的单位）。国家核心期刊发表学术论文105篇，专著3部。培养博士研究生4名，博士后3名。先后获“中国药学会发展奖”、“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”，“何梁何丽基金科学与创新奖”，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

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。

孙骏先生：1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，法学学士，在职研究生（经济学），二级律师。1982年至1990年任桂林市委党校任法学讲师、桂林市律师事务所任兼职律师；1990年至1994年任桂林市经济律师事务所任主任、专职律师；2007年至2016年任桂林市律师协会会长；1995年1月至今任广西嘉合律师事务所主任、律师，广西律师协会副会长，现任本公司独立董事。

陈亮先生：1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南大学博士、华中科技大学博士后，教授职称。1994年7月至2002年6月在南华大学工作；2002年6月至今任桂林理工大学管理学院教授、硕士生导师，广西青年联合会第九届委员、桂林理工大学现代企业管理研究所所长，现兼任皇氏集团股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

刘焕峰先生：1962年出生，中国国籍，毕业于山西财经学院（现山西财经大学）会计学系，学士，教授职称。1984年7月至2005年9月历任太原经济管理干部学院助教、讲师、副教授、教授、财会系主任；2005年9月至今任桂林理工大学管理学院教授、硕士生导师，广西会计学会理事、桂林理工大学MPAcc常务副主任，现任本公司独立董事。

王淑霖女士：汉族，1963年5月出生，中国公民，无永久境外居留权。本科学历，高级工程师、执业药师，广西区科委“广西青年科技标兵”、桂林市第二批优秀青年科技人才。1983年毕业于广西中医学院中药专业，同年进入桂林市中药厂工作，历任本公司工艺员、车间副主任、研究所所长、副总工程师、生产部部长。现任桂林三金集团股份有限公司监事会主席、本公司监事会主席。参与完成的主要成果及获得奖项：蛤蚧定喘胶囊、复方田七胃痛胶囊、西瓜霜口喉宝等项目曾先后获得过广西科技进步叁等奖、“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。“特色中成药脑脉泰胶囊的研究与开发”获广西壮族自治区科学技术进步一等奖。

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。

徐润秀女士：1964年11月出生，中国公民，无境外永久居留权。大专学历，毕业于广西中医学院药理学系，工程师。1982年起任职于桂林三金药业股份有限公司（含前身桂林中药厂），历任公司质检科化验员、技术科工艺员、质监处副处长。1999年12月至2004年4月任中药制药厂厂长、车间主任等职。2004年4月至今任公司第一车间主任，现任本公司监事。

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	董事长、总裁	2016年12月26日	2019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
王许飞	桂林三金集团股份有限公司	常务董事	2016年12月26日	2019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
邹洵	桂林三金集团股份有限公司	董事	2016年12月26日	2019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		否

			21 日		
谢元钢	桂林三金集团股份有限公司	董事	2016 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 25 日	否
邹准	桂林三金集团股份有限公司	董事	2016 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 25 日	否
王淑霖	桂林三金集团股份有限公司	监事	2016 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 25 日	否
吕高荣	桂林三金集团股份有限公司	监事	2016 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 25 日	否
谢元钢	桂林金地房地产开发有限责任公司	执行董事	2014 年 01 月 20 日		否
在股东单位任职情况的说明	截至 2016 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，桂林金地房地产开发有限责任公司、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	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	桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	执行董事	2011 年 12 月 22 日		否
邹准	宝船生物医药科技(上海)有限公司	执行董事	2013 年 07 月 15 日		否
王淑霖	桂林三金包装印刷有限责任公司	执行董事	2011 年 07 月 25 日		否
王淑霖	三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	执行董事	2011 年 07 月 25 日		否
邹准	桂林金可保健品有限公司	执行董事	2011 年 12 月 22 日		否
邹准	白帆生物科技（上海）有限公司	执行董事	2016 年 10 月 01 日		否
孙骏	广西嘉合律师事务所	主任	1995 年 01 月 01 日		是
陈亮	桂林理工大学管理学院	副院长	2002 年 08 月 01 日		是

			日		
陈亮	皇氏集团股份有限公司	独立董事	2012年12月03日		是
刘焕峰	桂林理工大学管理学院	教授、硕士生导师	2015年09月01日		是
在其他单位任职情况的说明	桂林三金大药房有限责任公司、三金集团湖南三金制药有限责任公司、宝船生物医药科技(上海)有限公司、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、桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司、桂林金可保健品有限公司、桂林金可罐头食品有限公司、白帆生物科技(上海)有限公司均为本公司全资子公司；孙骏、陈亮、刘焕峰为本公司独立董事。				

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	73	现任		是
王许飞	副董事长、总裁	男	58	现任	118.07	否
邹洵	副董事长、常务副总裁、董事会秘书	男	40	现任	78.49	否
谢元钢	董事、副总裁、财务负责人	男	55	现任	77.5	否
邹准	董事、副总裁	男	36	现任	72.29	否
吕高荣	董事	男	51	现任	41.16	否
孙骏	独立董事	男	60	现任	5	否
陈亮	独立董事	男	43	现任		否
刘焕峰	独立董事	男	54	现任	5	否
王淑霖	监事会主席	女	53	现任	65.75	否
阳忠阳	监事	男	48	现任	61.52	否
徐润秀	监事	女	52	现任	29.16	否
合计	--	--	--	--	553.94	--

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）	1,779
主要子公司在职员工的数量（人）	595
在职员工的数量合计（人）	2,374
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,374
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	788
销售人员	885
技术人员	319
财务人员	27
行政人员	355
合计	2,374
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	9
硕士	58
本科	549
大专	602
中专、技校	663
职高、高中及以下	493
合计	2,374

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	63,500
劳务外包支付的报酬总额（元）	6,336,163.00

第九节 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》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定，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《上市公司股东大会规范意见》和《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。同时，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。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，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，勤勉尽责。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、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。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、员工、社会等各方利益的均衡，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。公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司信息披露工作和接待股东来访和咨询。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
2015 年度股东大会	年度股东大会	0.03%	2016 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 17 日	公告编号：2016-013；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司 2015 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
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2016 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 27 日	公告编号：2016-026；公告名称：《桂林三金药业股份有限公司 2016 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
--	--	--	--	--	---------------

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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孙骏	6	5		1		否
陈亮	6	6				否
刘焕峰	6	5	1			否
独立董事列席股东大会次数		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、部分募集资金项目终止及变更、收购资产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

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，审议了公司内部审计部门提交的每季度内部审计报告、年度审计计划、总结等；在2015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、董事会薪酬考核委员会履职情况：报告期内，公司薪酬考核委员会制定了新的独立董事、董事和监事津贴计划，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、收购资产、变更募集资金项目地点、终止募集资金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：积极关注公司董事、高级管理人员任职情况。对董事会换届选举和高级管理人员换届选举发表意见，针对公司董事、高级管理人员的任职资格进行调查和了解，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员培养体系，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。2016年度，公司高管人员认真履行了工作职责，在国家整体经济下行压力和竞争激烈的医药市场环境下，不断创新，加强管理，积极应对，基本完成了本年度所确认的各项任务。

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	2017年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告的重大缺陷迹象包括：①公司董	非财务报告的内部控制缺陷认定主要

	<p>事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；②企业更正已公布的财务报告；③公司聘请的会计师事务所注册会计师发现的却未被公司内部识别的当期财务报告中的重大错报；④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；⑤其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷的迹象包括：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：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%。</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失≥人民币 1000 万元。重要缺陷：人民币 500 万元≤直接财产损失金额<人民币 1000 万元。一般缺陷：直接财产损失金额<人民币 500 万元。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 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

第十一节 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	2017 年 04 月 25 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2017）2878 号
注册会计师姓名	钟建国、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：

我们审计了后附的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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是桂林三金公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，桂林三金公司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2016年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	719,821,339.04	731,718,503.79
结算备付金		
拆出资金		
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	372,015,962.51	382,401,058.53
应收账款	97,591,411.51	91,157,029.27
预付款项	7,160,964.78	14,629,123.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	311,450.00	
其他应收款	13,409,556.41	24,130,846.11
买入返售金融资产		
存货	153,336,757.34	192,223,218.95
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	212,719,071.54	109,984,642.77
流动资产合计	1,576,366,513.13	1,546,244,423.27
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,302,900.50	3,302,900.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	47,293,396.93	12,093,270.29
投资性房地产	1,895,373.18	2,001,082.71
固定资产	795,704,786.06	770,693,287.08
在建工程	241,043,455.30	259,064,785.18
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	168,569,332.94	176,983,873.06
开发支出	12,000,000.00	12,000,000.00
商誉	7,221,047.33	7,221,047.33
长期待摊费用	3,198,510.19	4,132,020.55
递延所得税资产	13,251,438.38	12,089,309.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,293,480,240.81	1,259,581,575.77
资产总计	2,869,846,753.94	2,805,825,999.04
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	4,000,000.00	
应付账款	105,091,867.60	117,159,115.32
预收款项	12,664,699.02	13,472,893.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,480,634.04	3,433,816.67
应交税费	66,471,446.85	36,169,230.43
应付利息	66,458.34	48,724.04
应付股利		
其他应付款	100,441,773.42	92,853,685.43
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	342,216,879.27	313,137,465.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	102,040,319.80	106,593,515.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	102,040,319.80	106,593,515.06
负债合计	444,257,199.07	419,730,980.33
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	749,317,569.64
减：库存股		
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	819,640,438.69	721,080,402.53
归属于母公司所有者权益合计	2,425,589,554.87	2,386,095,018.71
少数股东权益		
所有者权益合计	2,425,589,554.87	2,386,095,018.71
负债和所有者权益总计	2,869,846,753.94	2,805,825,999.04

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	647,395,933.59	647,235,187.44
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	361,620,501.07	370,485,202.22
应收账款	79,100,931.32	79,371,316.18
预付款项	4,380,823.59	13,158,166.83
应收利息		
应收股利	311,450.00	
其他应收款	10,485,771.76	56,421,940.54
存货	125,617,645.88	166,695,488.89
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	119,810,775.55	4,104,025.39
流动资产合计	1,348,723,832.76	1,337,471,327.49
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,302,900.50	3,302,900.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	330,504,143.32	243,292,428.42
投资性房地产	4,389,246.59	7,193,622.98
固定资产	733,786,455.35	701,260,972.45
在建工程	188,336,383.36	208,835,276.85
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	143,069,773.54	148,617,350.63
开发支出	7,000,000.00	7,000,000.00
商誉		

长期待摊费用	2,045,775.77	2,619,333.92
递延所得税资产	12,744,260.69	11,440,926.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,425,178,939.12	1,333,562,812.60
资产总计	2,773,902,771.88	2,671,034,140.09
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
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	4,000,000.00	
应付账款	91,575,008.90	108,785,077.34
预收款项	5,197,771.99	7,850,779.60
应付职工薪酬	2,613,930.08	2,861,181.81
应交税费	58,510,838.59	29,928,106.04
应付利息	66,458.34	48,724.04
应付股利		
其他应付款	94,610,850.66	88,233,806.19
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	306,574,858.56	287,707,675.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	86,420,650.11	90,853,354.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	86,420,650.11	90,853,354.46
负债合计	392,995,508.67	378,561,029.48
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	662,400,241.01	680,085,482.80
减：库存股		
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	806,300,492.63	700,181,098.24
所有者权益合计	2,380,907,263.21	2,292,473,110.61
负债和所有者权益总计	2,773,902,771.88	2,671,034,140.09

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,525,223,996.41	1,390,929,255.38
其中：营业收入	1,525,223,996.41	1,390,929,255.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,062,952,259.98	978,187,273.42
其中：营业成本	410,211,427.04	384,602,683.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	28,932,338.67	19,911,504.53

销售费用	491,395,308.71	447,602,912.65
管理费用	144,517,808.98	136,549,317.27
财务费用	-14,103,340.93	-10,940,031.81
资产减值损失	1,998,717.51	460,887.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5,070,533.23	11,177,934.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	126.64	24,423.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	467,342,269.66	423,919,916.04
加：营业外收入	16,481,282.10	20,382,222.54
其中：非流动资产处置利得	192,466.84	17,340.94
减：营业外支出	4,257,545.23	4,140,387.81
其中：非流动资产处置损失	910,165.46	1,037,836.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	479,566,006.53	440,161,750.77
减：所得税费用	85,905,970.37	63,628,958.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	393,660,036.16	376,532,791.96
归属于母公司所有者的净利润	393,660,036.16	376,532,791.96
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	393,660,036.16	376,532,791.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	393,660,036.16	376,532,791.96
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	0.64
（二）稀释每股收益	0.67	0.64

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：-1,585,803.85 元，上期被合并方实现的净利润为：1,537,303.23 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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,352,737,260.66	1,227,136,495.02
减：营业成本	320,692,328.43	302,733,241.28
税金及附加	25,865,645.00	17,887,144.04
销售费用	439,799,750.49	401,552,270.46
管理费用	119,770,709.59	118,928,307.23
财务费用	-13,407,002.16	-10,513,584.08
资产减值损失	-340,353.84	-2,115,564.22
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	13,220,549.07	6,015,580.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	126.64	24,423.13

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	473,576,732.22	404,680,260.67
加：营业外收入	14,705,773.70	18,991,826.24
其中：非流动资产处置利得	18,469.35	
减：营业外支出	3,793,976.83	2,880,909.98
其中：非流动资产处置损失	761,603.77	105,027.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	484,488,529.09	420,791,176.93
减：所得税费用	83,269,134.70	59,641,248.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	401,219,394.39	361,149,928.59
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	401,219,394.39	361,149,928.59
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	本期发生额	上期发生额
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	1,788,449,084.33	1,701,991,791.07
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,944,195.94	21,263,962.53
经营活动现金流入小计	1,813,393,280.27	1,723,255,753.60
购买商品、接受劳务支付的现金	348,186,437.91	354,672,672.75
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		
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	200,207,477.77	214,603,875.36
支付的各项税费	282,268,996.19	279,080,184.82
支付其他与经营活动有关的现金	445,879,285.26	472,392,939.44
经营活动现金流出小计	1,276,542,197.13	1,320,749,672.37
经营活动产生的现金流量净额	536,851,083.14	402,506,081.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	711,540,000.00	1,216,500,000.00
取得投资收益收到的现金	4,758,956.59	11,153,510.95

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	299,487.67	309,515.39
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	6,720,000.00	11,220,000.00
投资活动现金流入小计	723,318,444.26	1,239,183,026.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,359,334.08	125,497,200.98
投资支付的现金	851,800,000.00	1,082,100,000.00
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	59,065,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	976,224,834.08	1,207,597,200.98
投资活动产生的现金流量净额	-252,906,389.82	31,585,825.36
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	50,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	729,600.00	1,307,200.00
筹资活动现金流入小计	50,729,600.00	51,307,200.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	296,571,458.07	356,824,652.76
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		
筹资活动现金流出小计	346,571,458.07	406,824,652.76
筹资活动产生的现金流量净额	-295,841,858.07	-355,517,452.76
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	-11,897,164.75	78,574,453.83
加：期初现金及现金等价物余额	731,418,503.79	652,844,049.96
六、期末现金及现金等价物余额	719,521,339.04	731,418,503.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,587,690,353.71	1,517,730,950.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,149,148.87	18,996,962.80
经营活动现金流入小计	1,611,839,502.58	1,536,727,913.06
购买商品、接受劳务支付的现金	264,054,139.61	276,678,353.89
支付给职工以及为职工支付的现金	162,291,266.69	178,915,734.45
支付的各项税费	262,322,828.67	257,939,505.72
支付其他与经营活动有关的现金	398,247,879.06	435,698,006.11
经营活动现金流出小计	1,086,916,114.03	1,149,231,600.17
经营活动产生的现金流量净额	524,923,388.55	387,496,312.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	330,000,000.00	667,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,857,642.38	5,991,157.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,807.67	
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	6,520,000.00	9,990,000.00
投资活动现金流入小计	343,403,450.05	682,981,157.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,058,734.38	115,745,689.83
投资支付的现金	454,200,000.00	527,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	59,065,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	572,324,234.38	642,745,689.83
投资活动产生的现金流量净额	-228,920,784.33	40,235,467.40
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	50,000,000.00	50,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	729,600.00	1,307,200.00
筹资活动现金流入小计	50,729,600.00	51,307,200.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	296,571,458.07	356,824,652.76
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	346,571,458.07	406,824,652.76
筹资活动产生的现金流量净额	-295,841,858.07	-355,517,452.76
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	160,746.15	72,214,327.53
加：期初现金及现金等价物余额	647,235,187.44	575,020,859.91
六、期末现金及现金等价物余额	647,395,933.59	647,235,187.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	590,200,000.00				678,817,569.64				323,798,468.84		750,307,095.57		2,343,123,134.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					70,500,000.00				1,698,577.70		-29,226,693.04		42,971,884.66
其他													
二、本年期初余额	590,200,000.00				749,317,569.64				325,497,046.54		721,080,402.53		2,386,095,018.71

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-59,065,500.00						98,560,036.16		39,494,536.16
（一）综合收益总额											393,660,036.16		393,660,036.16
（二）所有者投入和减少资本					-59,065,500.00								-59,065,500.00
1. 股东投入的普通股													
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					-59,065,500.00								-59,065,500.00
（三）利润分配											-295,100,000.00		-295,100,000.00
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											-295,100,000.00		-295,100,000.00
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. 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				325,497,046.54		819,640,438.69		2,425,589,554.87

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	590,200,000.00				678,817,569.64				287,683,475.98		763,869,253.01		2,320,570,298.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					70,500,000.00				1,698,577.70		-29,086,649.58		43,111,928.12
其他													
二、本年期初余额	590,200,000.00				749,317,569.64				289,382,053.68		734,782,603.43		2,363,682,226.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									36,114,992.86		-13,702,200.90		22,412,791.96
（一）综合收益总额											376,532,791.96		376,532,791.96
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配								36,114,992.86			-390,234,992.86		-354,120,000.00
1. 提取盈余公积								36,114,992.86			-36,114,992.86		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-354,120,000.00		-354,120,000.00
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. 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				749,317,569.64			325,497,046.54			721,080,402.53		2,386,095,018.71

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	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				680,085,482.80				322,006,529.57	700,181,098.24	2,292,473,110.61

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				680,085,482.80				322,006,529.57	700,181,098.24	2,292,473,110.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-17,685,241.79					106,119,394.39	88,434,152.60
（一）综合收益总额										401,219,394.39	401,219,394.39
（二）所有者投入和减少资本					-17,685,241.79						-17,685,241.79
1. 股东投入的普通股											
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					-17,685,241.79						-17,685,241.79
（三）利润分配										-295,100,000.00	-295,100,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-295,100,000.00	-295,100,000.00
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. 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				322,006,529.57	806,300,492.63	2,380,907,263.21

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	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				680,085,482.80				285,891,536.71	729,266,162.51	2,285,443,182.02
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				680,085,482.80				285,891,536.71	729,266,162.51	2,285,443,182.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									36,114,992.86	-29,085,064.27	7,029,928.59
(一) 综合收益总额										361,149,928.59	361,149,928.59
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									36,114,992.86	-390,234,992.86	-354,120,000.00

									2.86	6	000.00
1. 提取盈余公积									36,114,992.86	-36,114,992.86	
2. 对所有者（或股东）的分配										-354,120,000.00	-354,120,000.00
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. 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				680,085,482.80				322,006,529.57	700,181,098.24	2,292,473,110.61

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）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A股58,195,923股，无限售条件的流通股A股532,004,077股。公司股票已分别于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2017年4月25日六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、三金集团桂林三金生物药业有限责任公司和桂林三金大药房有限责任公司公司等9家子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合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时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）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将

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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项计提坏账准备的理由 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、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，确认为金融资产，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。

13、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。

14、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	12-30	5	7.92-3.17
通用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
专用设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
运输工具	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

采用加速折旧法的固定资产

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。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

16、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。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，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
药品专用技术	5-10
软件	3-5
商标	3-10

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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、离港，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。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、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。

25、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。

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	一般商品按 17% 的税率计缴；中药材按 13% 的税率计缴；计生用品销售免征增值税；服务费按 6% 的税率计缴；不动产租赁按 5% 的税率计缴。子公司宝船生物医药科技（上海）有限公司技术转让按 6% 的税率计缴。

城市维护建设税	应缴流转税税额	本公司及子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、桂林金可保健品有限公司、桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司按 7% 的税率计缴；子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司、桂林三金包装印刷有限责任公司、桂林金可罐头食品有限公司按 5% 的税率计缴；子公司宝船生物医药科技（上海）有限公司、白帆生物科技（上海）有限公司按 1% 的税率计缴。
企业所得税	应纳税所得额	本公司及三金集团湖南三金制药有限责任公司、桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司按 15% 的税率计缴企业所得税；其他子公司按 25% 的税率计缴企业所得税。
营业税	应纳税营业额	1-4 月按 5% 税率计缴。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%、30% 后余值；从租计征的，按租金收入	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
三金集团湖南三金制药有限责任公司	15%
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	15%
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，出口货物退税率为15%。

2. 所得税

(1) 本公司所得税税负减免相关依据及说明

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。本公司2016年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 子公司三金集团湖南三金制药有限责任公司所得税税负减免相关依据及说明

根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局《关于认定湖南永港伟方科技有限公司等870家企业为湖南省2016年高新技术企业的通知》(湘科发〔2017〕7号)，该公司被认定为高新技术企业，自2016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) 子公司桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司所得税税负减免相关依据及说明

根据广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局《关于公布广西壮族自治区2016年通过认定高新技术企业名单的通知》（桂科高字〔2017〕5号），该公司被认定为高新技术企业，自2016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、其他

根据广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局《关于印发<跨市经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法>的通知》（桂国税发〔2008〕143号），本公司本部及分支机构桂林三金药业股份有限公司临桂三金分公司采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的企业所得税征收管理办法。

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	86,722.62	31,502.34
银行存款	719,426,634.40	731,379,019.43
其他货币资金	307,982.02	307,982.02
合计	719,821,339.04	731,718,503.79

其他说明

期末其他货币资金均系保函保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	371,977,104.61	382,401,058.53
商业承兑票据	38,857.90	
合计	372,015,962.51	382,401,058.53

(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	208,539,745.80	

合计	208,539,745.80
----	----------------

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,138,808.78	98.43%	9,547,397.27	8.91%	97,591,411.51	100,596,146.33	98.33%	9,439,117.06	9.38%	91,157,029.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,708,697.39	1.57%	1,708,697.39	100.00%		1,708,697.39	1.67%	1,708,697.39	100.00%	
合计	108,847,506.17	100.00%	11,256,094.66	10.34%	97,591,411.51	102,304,843.72	100.00%	11,147,814.45	10.90%	91,157,029.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	101,006,451.91	5,050,322.60	5.00%
1 年以内小计	101,006,451.91	5,050,322.60	5.00%
1 至 2 年	1,893,994.08	378,798.82	20.00%
2 至 3 年	240,173.89	120,086.95	50.00%
3 年以上	3,998,188.90	3,998,188.90	100.00%
合计	107,138,808.78	9,547,397.27	8.91%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 737,255.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,008.40 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	628,975.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海雷允上药业有限公司药品销售分公司	7,806,502.28	7.17	390,325.11
广东九州通医药有限公司	7,804,049.12	7.17	424,762.46
广西九州通医药有限公司	5,462,071.30	5.02	273,103.57
山东九州通医药有限公司	4,891,142.56	4.49	244,557.13
国药控股柳州有限公司	4,726,768.94	4.34	236,338.45
小计	30,690,534.20	28.19	1,569,086.72

4、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	4,654,542.87	65.00%	13,085,055.79	89.44%
1 至 2 年	1,156,741.77	16.15%	60,027.34	0.41%

2至3年	50,027.34	0.70%	445,859.43	3.05%
3年以上	1,299,652.80	18.15%	1,038,181.29	7.10%
合计	7,160,964.78	--	14,629,123.85	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄1年以上重要的预付款项

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
邵阳南方中药材种植基地有限公司	1,085,040.00	15.15
南宁糖业股份有限公司	848,336.00	11.85
北京云润文化传播有限公司	268,245.90	3.75
上海三菱电梯有限公司	254,800.00	3.56
北京建安通达机电新技术有限公司	176,000.00	2.46
小计	2,632,421.90	36.77

其他说明：

5、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
桂林银行股份有限公司	311,450.00	
合计	311,450.00	

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,433,029.85	93.95%	4,023,473.44	23.08%	13,409,556.41	27,960,840.55	94.92%	3,829,994.44	13.70%	24,130,846.11

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,121,730.22	6.05%	1,121,730.22	100.00%		1,495,100.22	5.08%	1,495,100.22	100.00%	
合计	18,554,760.07	100.00%	5,145,203.66	27.73%	13,409,556.41	29,455,940.77	100.00%	5,325,094.66	18.08%	24,130,846.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	11,161,715.38	558,085.77	5.00%
1 年以内小计	11,161,715.38	558,085.77	5.00%
1 至 2 年	3,224,992.60	644,998.52	20.00%
2 至 3 年	451,865.44	225,932.72	50.00%
3 年以上	2,594,456.43	2,594,456.43	100.00%
合计	17,433,029.85	4,023,473.44	23.08%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 193,479.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 373,370.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 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
员工借取备用金及借款	10,187,894.72	20,917,414.66
应收暂付款	2,318,542.39	2,325,428.39

押金保证金	3,419,114.11	1,609,209.14
其他	2,629,208.85	4,603,888.58
合计	18,554,760.07	29,455,940.77

(4) 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
李悦	应收暂付款	1,999,999.10	1-2 年	10.78%	399,999.82
彭轶	区域备用金	1,798,934.10	1 年以内	9.70%	89,946.71
莫某某	侵占货款赔付	1,121,730.22	3 年以上	6.05%	1,121,730.22
赵曦	区域备用金	948,249.00	1 年以内	5.11%	47,412.45
上海临港五四经济发展有限公司	押金保证金	916,333.00	1 年以内	4.94%	45,816.65
合计	--	6,785,245.42	--	36.58%	1,704,905.85

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	86,751,065.95		86,751,065.95	110,427,561.41		110,427,561.41
在产品	13,238,727.88		13,238,727.88	15,232,457.14		15,232,457.14
库存商品	44,188,031.91	284,965.27	43,903,066.64	53,055,785.63	714,904.61	52,340,881.02
周转材料	3,748,054.15		3,748,054.15	2,190,692.21	547,521.90	1,643,170.31
包装物	5,695,842.72		5,695,842.72	12,569,243.94		12,569,243.94
低值易耗品				9,905.13		9,905.13
合计	153,621,722.61	284,965.27	153,336,757.34	193,485,645.46	1,262,426.51	192,223,218.95

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	714,904.61			429,939.34		284,965.27
周转材料	547,521.90			547,521.90		
合计	1,262,426.51			977,461.24		284,965.27

确定存货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说明

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。

本期转回或转销存货跌价准备，系公司将已计提存货跌价准备的存货销售处理所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	210,660,000.00	105,600,000.00
待抵扣增值税进项税	1,202,723.37	1,512,254.09
预缴企业所得税	134,980.84	2,151,021.35
预缴土地使用税	721,367.33	721,367.33
合计	212,719,071.54	109,984,642.77

其他说明：

购买方名称	出售方名称	理财产品名称	金额
本公司	交通银行	蕴通财富·日增利90天	50,000,000.00
	中国银行	中银保本理财—人民币全球智选	38,000,000.00
	兴业银行	“金雪球”人民币理财	30,000,000.00
三金集团湖南三金制药	工商银行	法人客户“周周分红”	1,000,000.00

有限责任公司		“工银同利”1号140天	8,000,000.00
		对公客户无固定期限理财	2,000,000.00
		法人稳利120天	2,000,000.00
		法人稳利150天	4,000,000.00
		法人稳利147天	4,000,000.00
		法人稳利98天	4,000,000.00
	交通银行	蕴通财富 稳得利180天	1,000,000.00
		蕴通财富 稳得利91天	26,000,000.00
		久久养老月丰189	2,000,000.00
宝船生物医药科技（上海）有限公司	浦发银行	现金管理1号	1,560,000.00
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	交通银行	蕴通财富·日增利S款	7,000,000.00
桂林金可保健品有限公司	工商银行	中国工商银行“如意人生 I”（B款）人民币理财产品	100,000.00
	交通银行	蕴通财富·日增利S款	10,000,000.00
桂林金可罐头食品有限公司	交通银行	蕴通财富 稳得利S款	8,000,000.00
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	工商银行	"无固定期限超短期人民币理财产品-0701CDQB "	4,000,000.00
		"无固定期限超短期人民币理财产品-0701CDQB "	8,000,000.00
小 计			210,660,000.00

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	3,302,900.50		3,302,900.50	3,302,900.50		3,302,900.50
按成本计量的	3,302,900.50		3,302,900.50	3,302,900.50		3,302,900.50
合计	3,302,900.50		3,302,900.50	3,302,900.50		3,302,900.50

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

									比例	
桂林银行股份有限公司	2,122,900.50			2,122,900.50					0.12%	311,450.00
福建同春药业股份有限公司	1,180,000.00			1,180,000.00					1.00%	255,000.00
合计	3,302,900.50			3,302,900.50					--	566,450.00

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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	893,270.29			126.64						893,396.93	
华能桂林燃气分布式能源有限责任公司	11,200.00	35,200.00	0.00							46,400.00	0.00
小计	12,093.27	35,200.00	0.00	126.64						47,293.39	6.93
合计	12,093.27	35,200.00	0.00	126.64						47,293.39	6.93

其他说明

11、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	3,338,195.79			3,338,195.79
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	3,338,195.79			3,338,195.79
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,337,113.08			1,337,113.08
2.本期增加金额	105,709.53			105,709.53
(1) 计提或摊销	105,709.53			105,709.53
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,442,822.61			1,442,822.61
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	1,895,373.18			1,895,373.18
2.期初账面价值	2,001,082.71			2,001,082.71

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

(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	679,152,138.77	49,332,191.34	331,078,098.91	28,160,862.34	1,087,723,291.36
2.本期增加金额	30,902,305.54	2,225,409.76	50,475,844.50	135,832.99	83,739,392.79
(1) 购置	5,127,573.72	2,225,409.76	21,488,940.56	135,832.99	28,977,757.03
(2) 在建工程转入	25,774,731.82		28,986,903.94		54,761,635.76
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		659,009.37	5,782,238.91	3,948,059.75	10,389,308.03
(1) 处置或报废		659,009.37	5,782,238.91	3,948,059.75	10,389,308.03
4.期末余额	710,054,444.31	50,898,591.73	375,771,704.50	24,348,635.58	1,161,073,376.12
二、累计折旧					
1.期初余额	118,973,028.91	28,242,717.59	147,268,401.77	19,802,816.59	314,286,964.86
2.本期增加金额	22,933,534.25	3,586,095.59	28,147,662.54	1,521,310.91	56,188,603.29
(1) 计提	22,933,534.25	3,586,095.59	28,147,662.54	1,521,310.91	56,188,603.29
3.本期减少金额		496,204.37	4,373,346.01	3,750,656.76	8,620,207.14
(1) 处置或报废		496,204.37	4,373,346.01	3,750,656.76	8,620,207.14
4.期末余额	141,906,563.16	31,332,608.81	171,042,718.30	17,573,470.74	361,855,361.01

三、减值准备					
1.期初余额	1,984,652.31		758,387.11		2,743,039.42
2.本期增加金额			1,409,351.98	34,009.52	1,443,361.50
(1) 计提			1,409,351.98	34,009.52	1,443,361.50
3.本期减少金额			673,171.87		673,171.87
(1) 处置或报废			673,171.87		673,171.87
4.期末余额	1,984,652.31		1,494,567.22	34,009.52	3,513,229.05
四、账面价值					
1.期末账面价值	566,163,228.84	19,565,982.92	203,234,418.98	6,741,155.32	795,704,786.06
2.期初账面价值	558,194,457.55	21,089,473.75	183,051,310.03	8,358,045.75	770,693,287.08

(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	2,584,186.18	599,533.87	1,984,652.31		
专用设备	4,681,089.87	2,952,468.16	1,494,567.22	234,054.49	
运输工具	73,413.26	35,733.08	34,009.52	3,670.66	
小 计	7,338,689.31	3,587,735.11	3,513,229.05	237,725.15	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三金现代中药城房产	403,439,629.98	产权证书正在办理。
小 计	403,439,629.98	

其他说明

13、在建工程

(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	160,068,555.71		160,068,555.71	201,959,293.61		201,959,293.61
湖南三金二期项目	48,647,168.31		48,647,168.31	47,261,993.95		47,261,993.95
在安装设备	32,327,731.28		32,327,731.28	9,843,497.62		9,843,497.62
合计	241,043,455.30		241,043,455.30	259,064,785.18		259,064,785.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
三金现代中药城工程	1,000,000,000.00	201,959,293.61	11,658,207.86	53,548,945.76		160,068,555.71	74.34%	80				募股资金
湖南三金二期项目	139,116,700.00	47,261,993.95	1,385,174.36			48,647,168.31	57.72%	75				募股资金
在安装设备		9,843,497.62	23,696,923.66	1,212,690.00		32,327,731.28		在安装				其他
合计	1,139,116,700.00	259,064,785.18	36,740,305.88	54,761,635.76		241,043,455.30	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	合计
一、账面原值					
1.期初余额	189,638,731.12	27,441,415.00	6,970,168.33	78,000.00	224,128,314.45
2.本期增加金额			224,402.58	86,187.67	310,590.25
(1) 购置			224,402.58	86,187.67	310,590.25
(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	27,441,415.00	7,194,570.91	164,187.67	224,438,904.70
二、累计摊销					
1.期初余额	25,975,438.60	15,291,415.00	5,825,587.79	52,000.00	47,144,441.39
2.本期增加金额	3,789,928.22	4,300,000.00	603,908.79	31,293.36	8,725,130.37
(1) 计提	3,789,928.22	4,300,000.00	603,908.79	31,293.36	8,725,130.37
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	29,765,366.82	19,591,415.00	6,429,496.58	83,293.36	55,869,571.76
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	159,873,364.30	7,850,000.00	765,074.33	80,894.31	168,569,332.94
2.期初账面价值	163,663,292.52	12,150,000.00	1,144,580.54	26,000.00	176,983,873.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖南三金二期项目土地	14,096,266.62	与湖南三金二期项目中的房屋产权证一同办理。
小 计	14,096,266.62	

其他说明：

期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

15、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
技术受让款	12,000,000.00						12,000,000.00	
合计	12,000,000.00						12,000,000.00	

其他说明

16、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
三金集团湖南三金制药有限责任公司	3,537,066.09					3,537,066.09
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	1,522,540.05					1,522,540.05
宝船生物医药科技（上海）有限公司	2,161,441.19					2,161,441.19
合计	7,221,047.33					7,221,047.33

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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20%的股权，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。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产 装修费	4,132,020.55	494,930.88	1,428,441.24		3,198,510.19
合计	4,132,020.55	494,930.88	1,428,441.24		3,198,510.19

其他说明

18、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	7,605,959.52	1,158,772.87	7,742,317.63	1,402,814.62
预提费用性质的负债	80,617,770.06	12,092,665.51	71,243,296.31	10,686,494.45
合计	88,223,729.58	13,251,438.38	78,985,613.94	12,089,309.07

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,593,533.12	12,736,057.41
可抵扣亏损	25,118,341.75	25,825,778.10
合计	37,711,874.87	38,561,835.51

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		3,767,235.84	
2017 年	8,937,951.26	8,937,951.26	
2018 年	5,548,868.58	7,332,060.43	
2019 年	3,173,174.50	3,173,174.50	
2020 年	2,615,356.07	2,615,356.07	
2021 年	4,842,991.34		
合计	25,118,341.75	25,825,778.10	--

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务费	39,244,706.36	58,564,318.26
广告费、宣传费	44,355,860.16	39,872,651.03
工程及设备款	21,491,301.08	18,722,146.03
合计	105,091,867.60	117,159,115.32

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	12,655,299.02	13,342,293.38
其他	9,400.00	130,600.00
合计	12,664,699.02	13,472,893.38

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,164,845.39	177,407,105.14	177,091,316.49	3,480,634.04
二、离职后福利-设定提存计划	268,971.28	23,102,908.50	23,371,879.78	
合计	3,433,816.67	200,510,013.64	200,463,196.27	3,480,634.04

(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	1,723,571.05	145,775,017.80	145,307,702.24	2,190,886.61
2、职工福利费		7,852,842.72	7,852,842.72	

3、社会保险费		13,286,478.69	13,286,478.69	
其中：医疗保险费		11,497,461.55	11,497,461.55	
工伤保险费		1,142,093.16	1,142,093.16	
生育保险费		646,923.98	646,923.98	
4、住房公积金	384,340.00	7,057,649.00	6,890,244.00	551,745.00
5、工会经费和职工教育经费	1,056,934.34	3,435,116.93	3,754,048.84	738,002.43
合计	3,164,845.39	177,407,105.14	177,091,316.49	3,480,634.04

(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	268,971.28	22,326,056.88	22,595,028.16	
2、失业保险费		776,851.62	776,851.62	
合计	268,971.28	23,102,908.50	23,371,879.78	

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,272,404.70	27,421,650.85
消费税	5.95	2,924.37
企业所得税	30,792,515.54	1,840,087.44
个人所得税	1,255,811.91	275,148.68
城市维护建设税	2,293,487.66	2,166,675.33
营业税		7,591.00
房产税	58,984.54	21,140.40
土地使用税	259,208.06	
教育费附加	994,997.53	935,271.30
地方教育附加	675,515.20	637,132.35
地方水利建设基金	2,169,427.26	2,191,642.44
印花税	699,088.50	669,966.27
合计	66,471,446.85	36,169,230.43

其他说明：

25、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	66,458.34	48,724.04
合计	66,458.34	48,724.04

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：

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,175,571.00	3,583,068.40
应付暂收款	4,288,191.86	5,353,517.38
应付未付营销费用	89,660,969.34	81,566,146.68
其他	3,317,041.22	2,350,952.97
合计	100,441,773.42	92,853,685.43

27、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	106,593,515.06	10,980,800.00	15,533,995.26	102,040,319.80	政府给予的无偿补助
合计	106,593,515.06	10,980,800.00	15,533,995.26	102,040,319.80	--

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	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	51,502,500.00		5,670,000.00		45,832,500.00	与资产相关
技术改造项目补贴资金	13,625,000.00		1,500,000.00		12,125,000.00	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	7,802,583.33		859,000.00		6,943,583.33	与资产相关
特色中药眩晕宁产业化项目	5,359,166.68		590,000.00		4,769,166.68	与资产相关
广西中药产业化工程院项目	998,990.53		167,611.46		831,379.07	与资产相关
姜素胶丸的开发与应用项目	2,106,827.27		165,490.91		1,941,336.36	与资产相关
特色中药新版 GMP 改造及产业化项目	1,900,000.00	200,000.00			2,100,000.00	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目	1,500,000.00		200,000.00		1,300,000.00	与资产相关
脑脉泰等特色中药技术改造工程"技术改造项目	620,000.01		33,333.33		586,666.68	与资产相关
眩晕宁系列产品产业化工程	550,000.00		100,000.00		450,000.00	与资产相关
自动化立体仓库建设项目	457,333.33		112,000.00		345,333.33	与资产相关
三金片技术改造项目	301,300.98		113,800.97		187,500.01	与资产相关
抗辐射军队特需药品产学研联盟课题项目	427,579.17		54,010.00		373,569.17	与资产相关
燃煤锅炉改为天然气锅炉项目	355,825.00		99,300.00		256,525.00	与资产相关
贷款贴息		729,600.00	729,600.00			与收益相关
中药提取数字化控制系统技术节能改造项目	290,000.00		40,000.00		250,000.00	与资产相关
协同办公及信息系统集成项目	122,222.23		122,222.23			与资产相关
中药材提取物加工项目	225,000.00		30,000.00		195,000.00	与资产相关
中药生产废水处	180,000.00		45,000.00		135,000.00	与资产相关

理及锅炉煤改气项目						
将燃煤锅炉改造为燃生物质锅炉技术改造项目	172,500.00		30,000.00		142,500.00	与资产相关
拉莫三嗪片剂扩改项目	101,250.00		15,000.00		86,250.00	与资产相关
锅炉除尘冲渣脱硫水改造工程	90,000.00		15,000.00		75,000.00	与资产相关
颗粒剂扩大产能自动化技术改造工程	73,750.00		15,000.00		58,750.00	与资产相关
生姜总酚软胶囊研究与开发	74,166.67		10,000.00		64,166.67	与资产相关
高酚含量生姜品种的选育及栽培基地建设项目	68,333.33		10,000.00		58,333.33	与资产相关
桂林国家高新区管委会七星区人民政府财政局节能减排资金	57,500.00		10,000.00		47,500.00	与资产相关
技术创新示范企业补助	605,769.87		70,759.69		535,010.18	与资产相关
自动化立体仓库二期建设项目	1,486,333.33		364,000.00		1,122,333.33	与资产相关
西瓜霜清咽含片新产品产业化项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
两化融合项目	1,143,333.33	2,560,000.00	280,000.00		3,423,333.33	与资产相关
制药新药研发中心创新能力建设项目	66,666.67		66,666.67			与资产相关
光伏发电项目	720,000.00	3,960,000.00			4,680,000.00	与资产相关
立体化仓库建设项目	490,000.00		120,000.00		370,000.00	与资产相关
质量监控系统集成系统建设项目	139,583.33		125,000.00		14,583.33	与资产相关
中成药生产废水处理项目资金补	500,000.00		50,000.00		450,000.00	与资产相关

助						
特色中草药资源原件开发与产业化应用平台建设	150,000.00		150,000.00			与资产相关
节能减排专项资金	20,000.00		20,000.00			与资产相关
药渣无害处理综合利用项目补助	200,000.00		20,000.00		180,000.00	与资产相关
广西医药产业人才小高地建设领导小组		140,000.00	140,000.00			与收益相关
主席质量奖		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
剑叶龙血树项目		200,000.00	200,000.00			与收益相关
重组抗 EGFR 人鼠嵌合单克隆抗体注射液研制开发项目		700,000.00	700,000.00			与收益相关
高企认定奖励		100,000.00	100,000.00			与收益相关
优秀两化融合项目奖励		30,000.00	30,000.00			与收益相关
桂林市市长质量奖		500,000.00	500,000.00			与收益相关
十百千，百千万人才工程		330,000.00	330,000.00			与收益相关
3 类特色化药-莫达非尼产业化		150,000.00	150,000.00			与收益相关
5 类化药新药-拉莫三嗪片缓释片技术开发		200,000.00	200,000.00			与收益相关
收到企业扶持基金		181,200.00	181,200.00			与收益相关
合计	106,593,515.06	10,980,800.00	15,533,995.26		102,040,319.80	--

其他说明：

28、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：

29、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）	744,850,469.64		59,065,500.00	685,784,969.64
其他资本公积	4,467,100.00			4,467,100.00
合计	749,317,569.64		59,065,500.00	690,252,069.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期，公司通过同一控制下企业合并并取得桂林金可保健品有限公司、桂林金可罐头食品有限公司100%股权，转让价款59,065,500.00元冲减资本公积（资本溢价）。

30、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：

31、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	750,307,095.57	763,869,253.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-29,226,693.04	-29,086,649.58
调整后期初未分配利润	721,080,402.53	734,782,603.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	393,660,036.16	376,532,791.96
减：提取法定盈余公积		36,114,992.86
应付普通股股利	295,100,000.00	354,120,000.00
期末未分配利润	819,640,438.69	721,080,402.53

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-29,226,693.04 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、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	1,523,990,722.21	410,066,256.04	1,389,938,551.02	384,463,585.98
其他业务	1,233,274.20	145,171.00	990,704.36	139,097.80
合计	1,525,223,996.41	410,211,427.04	1,390,929,255.38	384,602,683.78

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	5.95	5,752.70
城市维护建设税	13,423,548.48	11,351,555.80
教育费附加	5,814,334.58	4,956,303.64
房产税	3,561,068.58	
土地使用税	1,758,147.53	
车船使用税	59,916.16	
印花税	376,472.20	
营业税	14,064.77	292,255.24
地方教育附加	3,924,780.42	3,305,637.15
合计	28,932,338.67	19,911,504.53

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、车船税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

34、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	206,463,836.23	188,899,517.22
劳务费	122,502,723.32	96,414,972.78
工资及福利	85,097,627.23	88,775,889.11
会务费	22,112,646.34	22,644,068.54

办公、差旅费	19,192,434.47	16,973,545.89
运输费	11,746,024.51	11,827,499.25
招待费	7,405,175.59	7,830,780.83
其他	16,874,841.02	14,236,639.03
合计	491,395,308.71	447,602,912.65

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	56,049,854.43	50,494,146.93
技术开发费	37,591,383.93	31,516,789.32
折旧、摊销	20,184,722.21	22,063,800.12
办公、差旅费	7,715,810.82	7,035,336.28
税金[注]	4,937,648.78	7,856,166.49
中介机构费	5,676,423.62	6,346,114.30
招待费	772,124.34	1,522,205.64
其他	11,589,840.85	9,714,758.19
合计	144,517,808.98	136,549,317.27

其他说明：

[注]：详见本财务报表附注五税金及附加之说明。

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,214,137.10	2,667,821.24
利息收入	-19,674,576.85	-16,648,967.10
其他	3,357,098.82	3,041,114.05
合计	-14,103,340.93	-10,940,031.81

其他说明：

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	555,356.01	460,887.00
七、固定资产减值损失	1,443,361.50	
合计	1,998,717.51	460,887.00

其他说明：

38、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	126.64	24,423.13
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	566,450.00	306,000.00
理财产品收益	4,503,956.59	10,847,510.95
合计	5,070,533.23	11,177,934.08

其他说明：

39、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
非流动资产处置利得合计	192,466.84	17,340.94	192,466.84
其中：固定资产处置利得	192,466.84	17,340.94	192,466.84
政府补助	16,281,095.26	20,135,383.82	16,281,095.26
违约金收入	5,000.00	207,900.00	5,000.00
其他	2,720.00	21,597.78	2,720.00
合计	16,481,282.10	20,382,222.54	16,481,282.10

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：

政府补助明细

1) 本期数

项 目	金 额	说 明
① 与收益相关的政府补助小计	5,157,900.00	
递延收益摊销转入	4,410,800.00	
电商平台补助资金	300,000.00	根据广西壮族自治区发展和改革委员会字(2016)4号文和广西壮族自治区财政厅桂发改投资

		(2015) 69号文, 子公司桂林三金大药房有限责任公司收到补贴款。
商业流通实物专项补助	300,000.00	根据广西壮族自治区商务厅、财政厅, 桂商财发(2016) 18号文, 子公司桂林三金大药房有限责任公司收到补贴款。
其他	147,100.00	
② 与资产相关的政府补助小计	11,123,195.26	
递延收益摊销转入	11,123,195.26	
小 计	16,281,095.26	

2) 上年同期数

项 目	金 额	说 明
① 与收益相关的政府补助小计	6,010,988.89	
递延收益摊销转入	5,903,588.89	
其他	107,400.00	
② 与资产相关的政府补助小计	14,124,394.93	
递延收益摊销转入	14,124,394.93	
小 计	20,135,383.82	

40、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
非流动资产处置损失合计	910,165.46	1,037,836.59	910,165.46
其中：固定资产处置损失	910,165.46	1,037,836.59	910,165.46
对外捐赠	100,000.00	1,500,000.00	100,000.00
地方水利建设基金	1,505,121.58	1,360,204.88	
滞纳金	1,589,432.23		1,589,432.23
其他	152,825.96	242,346.34	152,825.96
合计	4,257,545.23	4,140,387.81	2,752,423.65

其他说明：

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	87,068,099.68	64,860,722.87

递延所得税费用	-1,162,129.31	-1,231,764.06
合计	85,905,970.37	63,628,958.81

(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	479,566,006.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	71,934,900.98
子公司适用不同税率的影响	-87,552.27
调整以前期间所得税的影响	910,559.04
非应税收入的影响	-226,455.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,677,268.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-445,797.96
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	1,163,626.26
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-3,020,578.58
所得税费用	85,905,970.37

其他说明

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	19,674,576.85	16,648,967.10
政府补助	4,278,300.00	1,374,400.00
租金收入	3,000.00	262,895.00
其他	988,319.09	2,977,700.43
合计	24,944,195.94	21,263,962.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费及业务宣传费	212,031,649.04	244,909,383.74

劳务费	118,070,806.25	99,660,613.55
会务费	22,112,646.34	22,683,795.54
办公差旅费	26,908,245.29	24,059,627.91
技术开发费	27,170,011.89	21,533,131.21
运输费	11,746,024.51	11,831,717.25
业务招待费	8,177,299.93	9,352,986.47
中介机构费	5,914,028.60	6,577,865.83
其他	13,748,573.41	31,783,817.94
合计	445,879,285.26	472,392,939.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,720,000.00	11,220,000.00
合计	6,720,000.00	11,220,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府贴息收入	729,600.00	1,307,200.00
合计	729,600.00	1,307,200.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、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	393,660,036.16	376,532,791.96
加：资产减值准备	1,998,717.51	460,887.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,294,312.82	51,934,981.62

无形资产摊销	8,725,130.37	8,759,660.46
长期待摊费用摊销	1,428,441.24	1,528,299.35
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）	724,019.56	1,020,495.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-6,320.94	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,214,137.10	2,667,821.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,070,533.23	-11,177,934.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,162,129.31	-1,231,764.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,886,461.61	-39,090,258.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,243,222.34	68,583,444.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,915,587.91	-57,482,343.06
经营活动产生的现金流量净额	536,851,083.14	402,506,081.23
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	719,521,339.04	731,418,503.79
减：现金的期初余额	731,418,503.79	652,844,049.96
现金及现金等价物净增加额	-11,897,164.75	78,574,453.83

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	59,065,500.00
其中：	--
桂林金可保健品有限公司	50,620,200.00
桂林金可罐头食品有限公司	8,445,300.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	59,065,500.00

其他说明：

（3）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	719,521,339.04	731,418,503.79
其中：库存现金	86,722.62	31,502.34
可随时用于支付的银行存款	719,426,634.40	731,379,019.43
可随时用于支付的其他货币资金	7,982.02	7,982.02
三、期末现金及现金等价物余额	719,521,339.04	731,418,503.79

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2016年度合并现金流量表“现金的期末余额”为719,521,339.04元，2016年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为719,821,339.04元，差异300,000.00元，系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的保函保证金300,000.00元。

2015年度合并现金流量表“现金的期末余额”为731,418,503.79元，2015年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为731,718,503.79元，差异300,000.00元，系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的保函保证金300,000.00元。

44、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本期，公司因同一控制下企业合并取得桂林金可保健品有限公司、桂林金可罐头食品有限公司100%股权，相应对合并所有者权益变动表项目上年年末余额进行追溯调整，调整增加资本公积70,500,000.00元，调整增加盈余公积1,698,577.70元，调整减少未分配利润29,226,693.04元。

45、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	300,000.00	保函保证金
合计	300,000.00	--

其他说明：

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

					收入	净利润		
桂林金可保健品有限公司	100.00%	与本公司受同一母公司控制	2016年06月30日	本公司对该子公司实现控制	7,934,731.32	956,787.27	24,451,760.85	4,223,414.37
桂林金可罐头食品有限公司	100.00%	与本公司受同一母公司控制	2016年06月30日	本公司对该子公司实现控制	0.00	-2,542,591.12	0.00	-2,686,111.14

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	桂林金可保健品有限公司	桂林金可罐头食品有限公司
--现金	50,620,200.00	8,445,300.00

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	桂林金可保健品有限公司		桂林金可罐头食品有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	44,244,250.78	43,563,659.14		
货币资金	1,292,898.12	16,131,660.87	610,031.06	8,697,009.96
应收款项	2,893,658.69	3,248,893.20		
存货	4,537,130.23	3,556,092.38		
固定资产	894,735.72	940,184.53	20,141,460.11	22,856,944.46
无形资产	12,461,460.66	12,604,970.76	4,373,943.56	4,427,097.56
应收票据	20,000.00	244,214.40		
预付款项	70,274.40	78,000.00		
其他应收款	2,474,092.96	159,643.00	310,371.36	167,689.48
其他流动资产	19,600,000.00	6,600,000.00	8,005,611.37	5,611.37
负债：	2,527,024.30	2,803,219.93	33,778,385.73	33,948,729.98
应付款项	412,874.54	463,264.67	186,081.16	186,081.16
预收款项	1,554,772.06	914,023.17	9,400.00	130,600.00
应付职工薪酬	99,739.00	362,947.04	2,754.04	2,754.04
应交税费	325,495.63	520,281.58		49,256.69

其他应付款	134,143.07	542,703.47	33,580,150.53	33,580,038.09
净资产	41,717,226.48	40,760,439.21	-336,968.27	2,205,622.85
取得的净资产	41,717,226.48	40,760,439.21	-336,968.27	2,205,622.85

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

2、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
白帆生物科技（上海）有限公司	新设	2016年10月	10,000,000.00	100%

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	
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	广西桂林	广西桂林	医药研发、技术转让	100.00%		设立
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
宝船生物医药科技（上海）有限公司	上海市	上海市	医药研发、技术转让	100.00%		非同一控制下企业合并
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	广西桂林	广西桂林	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
白帆生物科技	上海市	上海市	医药研发、技术	100.00%		设立

(上海)有限公司			转让			
桂林金可保健品有限公司	广西桂林	广西桂林	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	47,293,396.93	12,093,270.29
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	126.64	24,423.13
--综合收益总额	126.64	24,423.13

其他说明

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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进

行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年12月31日，本公司应收账款的28.19%(2015年12月31日：27.11%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	372,015,962.51				372,015,962.51
小 计	372,015,962.51				372,015,962.51

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	382,401,058.53				382,401,058.53
小 计	382,401,058.53				382,401,058.53

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	50,000,000.00	50,857,916.67	50,857,916.67		
应付票据	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00		
应付账款	105,091,867.60	105,091,867.60	105,091,867.60		
应付利息	66,458.34	66,458.34	66,458.34		
其他应付款	100,441,773.42	100,441,773.42	100,441,773.42		
小 计	259,600,099.36	260,458,016.03	260,458,016.03		

(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
银行借款	50,000,000.00	50,973,138.89	50,973,138.89		
应付账款	117,159,115.32	117,159,115.32	117,159,115.32		
应付利息	48,724.04	48,724.04	48,724.04		
其他应付款	92,853,685.43	92,853,685.43	92,853,685.43		

小 计	260,061,524.79	261,034,663.68	261,034,663.68		
-----	----------------	----------------	----------------	--	--

(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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币50,000,00.00元(2015年12月31日：人民币50,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，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。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
桂林三金集团股份有限公司	广西桂林	项目投资	200,000,000.00	61.11%	61.11%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是邹节明。

其他说明：

邹节明直接持有本公司9.05%的股权，连同其配偶翁毓玲和其子邹洵、邹准合计持有桂林三金集团股份有限公司18.96%的股权；同时，邹节明家族持有本公司之母公司的第一大股东桂林市金科创业投资有限责任公司64.00%的股权，故邹节明为本公司之实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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在其他主体中的权益之说明。

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

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

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

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	5,078,918.64	4,809,117.72
桂林金地房地产开发有限责任公司	销售商品	4,567.89	18,093.59

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
桂林三金集团股份有限公司	房屋	29,310.00	56,520.00
桂林金地房地产开发有限责任公司	房屋	51,000.00	46,200.00

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
桂林金地房地产开发有限责任公司	房屋	19,200.00	34,773.00

关联租赁情况说明

(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	5,539,400.00	5,447,900.00

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

(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
预收款项	广西医保贸易有限责任公司		2,909.81
其他应付款	广西医保贸易有限责任公司		13,864.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、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	236,080,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	236,080,000.00

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司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）	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,426,656,241.87	30,048,241.62	67,286,238.72		1,523,990,722.21
主营业务成本	350,748,028.75	21,255,661.21	38,062,566.08		410,066,256.04

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	83,444,899.18	100.00%	4,343,967.86	5.21%	79,100,931.32	84,400,865.51	100.00%	5,029,549.33	5.96%	79,371,316.18
合计	83,444,899.18	100.00%	4,343,967.86	5.21%	79,100,931.32	84,400,865.51	100.00%	5,029,549.33	5.96%	79,371,316.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	83,222,212.20	4,161,110.61	5.00%
1 年以内小计	83,222,212.20	4,161,110.61	5.00%
1 至 2 年	47,971.37	9,594.27	20.00%
2 至 3 年	2,905.27	1,452.64	50.00%
3 年以上	171,810.34	171,810.34	100.00%
合计	83,444,899.18	4,343,967.86	5.21%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-56,606.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	628,975.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海雷允上药业有限公司药品销售分公司	7,806,502.28	9.36	390,325.11
广东九州通医药有限公司	7,642,739.12	9.16	382,136.96

山东九州通医药有限公司	4,891,142.56	5.86	244,557.13
国药控股柳州有限公司	4,648,348.93	5.57	232,417.45
国药集团山西有限公司	4,183,813.08	5.01	209,190.65
小 计	29,172,545.97	34.96	1,458,627.30

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						33,580,038.09	54.86%			33,580,038.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,865,459.70	92.52%	3,379,687.94	24.37%	10,485,771.76	26,131,967.96	42.70%	3,290,065.51	12.59%	22,841,902.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,121,730.22	7.48%	1,121,730.22	100.00%		1,495,100.22	2.44%	1,495,100.22	100.00%	
合计	14,987,189.92	100.00%	4,501,418.16	30.04%	10,485,771.76	61,207,106.27	100.00%	4,785,165.73	7.82%	56,421,940.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	8,261,042.36	413,052.12	5.00%
1 年以内小计	8,261,042.36	413,052.12	5.00%
1 至 2 年	3,016,543.04	603,308.61	20.00%
2 至 3 年	449,094.18	224,547.09	50.00%
3 年以上	2,138,780.12	2,138,780.12	100.00%

合计	13,865,459.70	3,379,687.94	24.37%
----	---------------	--------------	--------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 89,622.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 373,370.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 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
股权转让款		33,580,038.09
员工借取备用金及借款	8,950,896.00	19,894,215.50
应收暂付款	2,318,542.39	2,318,542.39
押金保证金	1,271,654.00	1,000,000.00
其他	2,446,097.53	4,414,310.29
合计	14,987,189.92	61,207,106.27

(4) 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
李悦	应收暂付款	1,999,999.10	1-2 年	13.34%	399,999.82
彭轶	区域备用金	1,798,934.10	1 年以内	12.00%	89,946.71
莫某某	侵占货款赔付	1,121,730.22	3 年以上	7.48%	1,121,730.22
赵曦	区域备用金	948,249.00	1 年以内	6.33%	47,412.45
李天林	区域备用金	888,214.23	1 年以内	5.93%	44,410.71
合计	--	6,757,126.65	--	45.08%	1,703,499.91

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	283,210,746.39		283,210,746.39	231,199,158.13		231,199,158.13
对联营、合营企业投资	47,293,396.93		47,293,396.93	12,093,270.29		12,093,270.29
合计	330,504,143.32		330,504,143.32	243,292,428.42		243,292,428.42

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	32,948,669.95		32,948,669.95			
桂林三金大药房有限责任公司	3,441,467.15			3,441,467.15		
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		
宝船生物医药科技(上海)有限公司	24,192,540.00			24,192,540.00		
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	8,457,494.78			8,457,494.78		
白帆生物科技(上海)有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
桂林金可保健品有限公司		41,717,226.48		41,717,226.48		
桂林金可罐头食品有限公司		33,243,031.73		33,243,031.73		
合计	231,199,158.13	84,960,258.21	32,948,669.95	283,210,746.39		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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	893,270.2 9			126.64						893,396.9 3	
华能桂林 燃气分布 式能源有 限责任公 司	11,200.00 0.00	35,200.00 0.00								46,400.00 0.00	
小计	12,093,27 0.29	35,200,00 0.00		126.64						47,293,39 6.93	
合计	12,093,27 0.29	35,200,00 0.00		126.64						47,293,39 6.93	

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	1,351,461,820.64	320,244,362.93	1,226,207,476.05	302,192,891.67
其他业务	1,275,440.02	447,965.50	929,018.97	540,349.61
合计	1,352,737,260.66	320,692,328.43	1,227,136,495.02	302,733,241.28

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,918,263.06	
权益法核算的长期股权投资收益	126.64	24,423.13
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	566,450.00	306,000.00

理财产品收益	735,709.37	5,685,157.23
合计	13,220,549.07	6,015,580.36

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-717,698.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,281,095.26	
委托他人投资或管理资产的损益	4,503,956.59	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,585,803.85	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	373,370.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,834,538.19	
减：所得税影响额	2,801,205.29	
合计	14,219,175.90	--

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	1,505,121.58	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	16.33%	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	16.02%	0.64	0.64

第十二节 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2016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

2017年04月25日