（上接B097版）

| 排名 | 供应商名称 | 是否关联方 | 采购内容 | 采购金额 | 占比 | 付款方式 | 结算周期 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 供应商1 | 否 | 聚氯乙烯树脂 | 4,770.41 | 35.58% | 汇票、电汇 | 先款后货、款到发货 |
| 2 | 供应商4 | 否 | 电力 | 727.92 | 5.43% | 电汇 | 月结 |
| 3 | 供应商6 | 否 | 高密度聚乙烯树脂 | 684.15 | 5.10% | 电汇 | 先款后货、次月开票结账 |
| 4 | 供应商8 | 否 | 聚酯切片 | 646.56 | 4.82% | 电汇 | 先款后货、款到发货 |
| 5 | 供应商9 | 否 | 聚氯乙烯树脂 | 569.02 | 4.24% | 电汇 | 先款后货、次月开票结账 |
| 小计 | | | | 7,398.06 | 55.17% | | |

千叶药包近三年前五名供应商中，除供应商3为2020年新增供应商外，其余均为2020年以前公司原已合作的供应商，新增的供应商3与公司不存在关联关系；供应商6采购量在逐年下降，主要系材料价格高涨，且该材料已被新材料所取代，故公司逐步减少向其采购材料。公司近三年主要供应商较为稳定，其中第一大供应商供应商1系公司生产主要原料聚氯乙烯树脂的供应商，采购额占比较高。

9、与同行业公司可比情况

详情参见《监管工作函》项下问题一回复之“一/（二）医药包装业务”之“4、医药包装业务同行业可比公司毛利率对比分析”的相关内容。

10、千叶药包近四年业绩完成情况概述

金额单位：万元

| 承诺期 | 2019年度 | 2020年度 | 2021年度 | 2022年度 | 4年合计 | 完成年度累计业绩完成情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 业绩承诺额 | 1,375.00 | 1,750.00 | 2,210.00 | 2,880.00 | 8,215.00 | 8,215.00 |
| 扣非前净利润 | 1,744.25 | 2,764.23 | 2,429.95 | 2,981.12 | 9,919.55 | 9,919.55 |
| 扣非后净利润 | 1,692.44 | 2,454.67 | 2,214.97 | 2,935.06 | 9,297.15 | 9,297.15 |
| 实际完成净利润（扣非前后孰低值） | 1,692.44 | 2,454.67 | 2,214.97 | 2,935.06 | 9,297.15 | 9,297.15 |
| 当年业绩完成情况 | 123.09% | 140.27% | 100.23% | 101.91% | 113.17% | 113.17% |

业绩承诺期内，千叶药包积极应对市场变化，克服特定因素不利影响，各年度均较好地完成了承诺业绩，截止业绩承诺期第四年，累计业绩完成率为113.17%，保障了公司在医药包装业务板块的良性发展。

（二）首键药包

1、近三年财务报表

（1）合并资产负债表

金额单位：万元

| 项目 | 2022.12.31 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 2,149.51 | 868.71 | 594.64 |
| 应收票据 | 1,863.96 | 1,194.26 | 748.54 |
| 应收账款 | 2,074.50 | 2,589.38 | 2,460.35 |
| 预付款项 | 115.45 | 22.72 | - |
| 其他应收款 | 961.38 | 8.33 | 29.19 |
| 其中：应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 存货 | 2,212.79 | 2,042.34 | 1,053.34 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 113.66 | 105.28 | 25.57 |
| 流动资产合计 | 9,491.27 | 6,831.03 | 4,911.63 |
| 非流动资产： | | | |
| 固定资产 | 5,561.85 | 3,982.00 | 3,838.58 |
| 在建工程 | 787.55 | 649.16 | 196.49 |
| 无形资产 | 460.98 | 472.20 | 488.94 |
| 长期待摊费用 | 46.70 | 70.27 | 30.74 |
| 递延所得税资产 | 381.85 | 87.64 | 51.00 |
| 其他非流动资产 | 48.69 | 47.23 | 176.92 |
| 非流动资产合计 | 7,287.62 | 5,308.50 | 4,782.68 |
| 资产总计 | 16,778.88 | 12,139.54 | 9,694.31 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 2,352.65 | 1,850.00 | 2,250.00 |
| 应付票据 | 840.00 | - | - |
| 应付账款 | 2,330.11 | 1,504.78 | 1,298.18 |
| 合同负债 | 22.77 | 3.17 | - |
| 应付职工薪酬 | 277.22 | 84.01 | 81.01 |
| 应交税费 | 23.03 | 3.19 | 75.21 |
| 其他应付款 | 1,011.77 | 547.54 | 534.97 |
| 其中：应付利息 | - | 2.18 | 4.12 |
| 应付股利 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | 100.02 |
| 其他流动负债 | 662.67 | 806.59 | 639.64 |
| 流动负债合计 | 7,520.23 | 4,799.28 | 4,979.02 |
| 非流动负债： | | | |
| 递延收益 | 63.12 | 75.94 | 90.23 |
| 递延所得税负债 | 419.70 | 146.84 | 69.21 |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | 482.82 | 222.78 | 159.44 |
| 负债合计 | 8,003.05 | 5,022.07 | 5,138.46 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 3,800.00 | 3,800.00 | 2,655.00 |
| 资本公积 | 323.66 | 323.66 | 323.66 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 盈余公积 | 532.84 | 380.98 | 245.77 |
| 未分配利润 | 4,119.35 | 2,612.84 | 1,331.43 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 8,775.84 | 7,117.47 | 4,555.85 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 8,775.84 | 7,117.47 | 4,555.85 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 16,778.88 | 12,139.54 | 9,694.31 |

（2）合并利润表

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 | 2020年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 11,021.95 | 9,765.22 | 8,126.96 |
| 其中：营业收入 | 11,021.95 | 9,765.22 | 8,126.96 |
| 二、营业总成本 | 9,359.27 | 8,259.38 | 6,931.61 |
| 其中：营业成本 | 7,808.76 | 6,625.17 | 5,329.15 |
| 税金及附加 | 86.99 | 59.40 | 73.02 |
| 销售费用 | 403.63 | 472.32 | 443.16 |
| 管理费用 | 392.56 | 347.95 | 352.76 |
| 研发费用 | 585.01 | 637.49 | 560.36 |
| 财务费用 | 82.33 | 117.05 | 183.15 |
| 其中：利息费用 | 94.68 | 123.14 | 171.07 |
| 利息收入 | 13.56 | 7.87 | 5.05 |
| 加：其他收益 | 38.22 | 316.28 | 245.50 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | - | - | 7.10 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -16.91 | -143.67 | -62.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -0.58 | 6.07 | -7.22 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | - | -13.76 | -70.96 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 1,683.41 | 1,670.75 | 1,307.68 |
| 加：营业外收入 | 0.19 | 2.42 | 3.01 |
| 减：营业外支出 | 39.72 | 161.53 | 33.61 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,643.88 | 1,511.65 | 1,277.08 |
| 减：所得税费用 | -14.49 | 95.02 | 143.08 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,658.37 | 1,416.62 | 1,134.00 |
| （一）按经营持续性分类 | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,658.37 | 1,416.62 | 1,134.00 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | - | - | - |
| （二）按所有权归属分类 | - | - | - |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,658.37 | 1,416.62 | 1,134.00 |

（3）合并现金流量表

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 | 2020年度 |
|---|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 7,105.06 | 5,976.78 | 4,839.67 |
| 收到的税费返还 | 59.83 | 65.98 | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 62.48 | 249.93 | 791.79 |
| 现金流入小计 | 7,227.36 | 6,292.69 | 5,631.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,318.97 | 3,866.56 | 1,988.26 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,309.73 | 1,157.13 | 982.36 |
| 支付的各项税费 | 500.41 | 468.15 | 500.81 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 583.23 | 578.84 | 658.16 |
| 现金流出小计 | 5,712.33 | 6,070.66 | 4,129.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,515.03 | 222.03 | 1,501.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | 5,763.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | - | - | 7.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 0.23 | 92.72 | 0.91 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 现金流入小计 | 0.23 | 92.72 | 5,771.01 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 140.26 | 607.77 | 620.82 |
| 投资所支付的现金 | - | - | 5,573.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 960.00 | - | - |
| 现金流出小计 | 1,100.26 | 607.77 | 6,193.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,100.03 | -515.06 | -422.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | - | 1,145.00 | - |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | - | - | - |
| 借款所收到的现金 | 2,850.00 | 1,950.00 | 2,750.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 900.00 | 547.19 | - |
| 现金流入小计 | 3,810.00 | 3,642.19 | 2,750.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 2,350.00 | 2,350.00 | 2,737.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 94.20 | 119.74 | 580.85 |
| 其中：支付少数股东股利 | - | - | - |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 500.00 | 606.36 | 59.18 |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金 | - | - | - |
| 现金流出小计 | 2,944.20 | 3,075.09 | 3,377.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 865.80 | 567.10 | -627.03 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,280.80 | 274.07 | 452.04 |
| 加：期初现金及现金等价物的余额 | 868.71 | 594.64 | 142.59 |
| 六、期末现金及现金等价物的余额 | 2,149.51 | 868.71 | 594.64 |

注：首键药包成立于2008年，是一家专业从事医药用瓶盖研发、生产、销售为一体的高新技术企业。主要经营的产品有口服液瓶用易刺铝盖、口服液瓶用铝塑组合盖、抗生素瓶用铝塑组合盖、输液瓶用铝塑组合盖、注射剂瓶用铝盖、药用吸管。设计产能双百亿只/年。是重庆市打造医药产业链上关键的一环，全国众多制药企业的战略合作伙伴。

2、近三年主要产品的产销存情况

详情参见《监管工作函》项下问题一回复之“一/（二）医药包装业务”之“1、医药包装业务产销存情况”的相关内容。

3、近三年主要产品销售及毛利率情况

金额单位：万元

| 产品类别 | 2022年度 | | | | 2021年度 | | | | 2020年度 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 销售收入 | 收入权重 | 销售毛利 | 毛利权重 | 毛利率 | 销售收入 | 收入权重 | 销售毛利 | 毛利权重 | 毛利率 | 销售收入 | 收入权重 | 销售毛利 | 毛利权重 | 毛利率 |
| 铝塑组合瓶盖 | 10,307.95 | 96.78% | 7,706.01 | 95.22% | 26.25% | 9,188.81 | 98.00% | 7,727.22 | 99.10% | 29.68% | 8,831.51 | 98.82% | 5,580.34 | 99.41% | 32.95% |
| 其他 | 342.59 | 3.22% | 135.77 | 4.78% | 39.63% | 187.23 | 2.00% | 24.66 | 0.90% | 13.17% | 93.39 | 1.18% | 15.41 | 0.59% | 16.50% |
| 合计 | 10,650.54 | 100.00% | 7,841.78 | 100.00% | 26.68% | 9,376.05 | 100.00% | 7,751.87 | 100.00% | 29.36% | 924.91 | 100.00% | 5,595.75 | 100.00% | 32.75% |

由上表可见，首键药包主要产品为铝塑组合瓶盖，近三年销售收入比重及销售毛利比重均超过96%以上；铝塑组合瓶盖产品近三年销售规模持续扩大，同比均超过两位数的增长；近三年销售毛利率分别为32.95%、29.68%和26.25%，毛利率波动呈下降趋势。

4、近三年主要产品平均售价及成本分析

金额单位：元/万只

| 产品类别 | 计量单位 | 2022年度 | | | | 2021年度 | | | | 2020年度 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 销售数量 | 平均售价 | 平均成本 | 毛利率 | 销售数量 | 平均售价 | 平均成本 | 毛利率 | 销售数量 | 平均售价 | 平均成本 | 毛利率 |
| 铝塑组合瓶盖 | 万只 | 273,322.91 | 377.13 | 278 | 26.25% | 242,983.87 | 378.21 | 265.94 | 29.68% | 207,078.22 | 378.19 | 258.41 | 32.95% |

由上表可见，近三年铝塑组合瓶盖产品平均售价略有波动，平均成本呈逐年上涨趋势，因此近三年平均成本的波动系销售毛利率波动的主要原因。

5、近三年成本要素构成项目分析

（1）近三年主要产品铝塑组合瓶盖的成本要素构成项目分析

金额单位：万元

| 成本构成 | 2022年金额 | 成本项目权重 | 2021年金额 | 成本项目权重 | 2020年金额 | 成本项目权重 | 2022年较2021年成本项目权重变动 | 2021年较2020年成本项目权重变动 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 直接材料 | 6,121.03 | 80.56% | 5,498.06 | 85.08% | 4,559.01 | 85.20% | -4.53% | -0.11% |
| 人工费用 | 567.30 | 7.47% | 363.80 | 5.63% | 235.02 | 4.39% | 1.84% | 1.24% |
| 制造费用 | 909.97 | 11.98% | 600.11 | 9.29% | 557.16 | 10.41% | 2.69% | -1.13% |
| 小计 | 7,598.31 | 100.00% | 6,461.98 | 100.00% | 5,351.20 | 100.00% | | |

整体来看，最近三年铝塑组合瓶盖产品的成本结构有所波动，其中直接材料2020-2021年期间占比保持相对平稳，2021-2022年占比下降较为明显，主要受直接材料单位成本的下降影响，同时也间接受到人工费用占比上升和制造费用占比波动的影响；而随着用工成本的上升，公司直接人工的占比在2020-2022年期间出现了持续上升情况；相较而言，制造费用的占比波动相对较小，2021-2022年期间有所上升，主要系加大技改及提升数字化水平投入以及能源动力成本上涨等原因所致，符合经营业务实际。

（2）近三年主要产品铝塑组合瓶盖的单位成本构成项目分析

金额单位：元/万只

| 成本构成 | 2022年金额 | 成本项目权重 | 2021年金额 | 成本项目权重 | 2020年金额 | 成本项目权重 | 2022年较2021年单位成本波动率 | 2021年较2020年单位成本波动率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 直接材料 | 223.95 | 80.56% | 226.27 | 85.08% | 220.16 | 85.20% | -1.03% | 2.78% |
| 人工费用 | 20.76 | 7.47% | 14.97 | 5.63% | 11.35 | 4.39% | 38.63% | 31.92% |
| 制造费用 | 33.29 | 11.98% | 24.70 | 9.29% | 26.91 | 10.41% | 34.80% | -8.21% |
| 小计 | 278.00 | 100.00% | 265.94 | 100.00% | 258.41 | 100.00% | 4.53% | 2.91% |

由上表可见，近三年铝塑组合瓶盖产品的单位成本呈逐年上涨趋势，2022年较2021年上升4.53%，2021年较2020年上升2.91%。具体如下：

（1）单位直接材料成本

公司单位直接材料成本2021年较2020年上升2.78%，2022年较2021年下降1.03%，主要原因是：近三年主要原材料之一丁基胶塞采购价格呈逐年下降趋势，2021年较2020年下降2.96%，2022年较2021年下降7.76%；主要原材料之二铝带采购价格呈逐年上涨趋势，2021年较2020年上涨幅度较大为17.00%，2022年较2021年上涨幅度现对较小为7.91%；主要原材料之三树脂采购价格呈现波动，2021年较2020年上涨9.22%，2022年较2021年下降2.35%。上述丁基胶塞、铝带、树脂三个主要原材料当期的价格波动方向和波动幅度不一致，相互之间存在一定的抵销效应，从而造成了2020-2021年单位直接材料有所上升，2021-2022年单位直接材料略有下降的情况。

（2）单位人工费用成本

公司近三年从成本比重及单位人工成本均呈现逐年上升趋势；主要系特殊背景下，为了确保生产经营的持续性和用工稳定性，公司单位劳动用工成本上升所致。

（3）单位制造费用成本

公司近三年单位制造费用成本呈波动状态，2022年占成本比重为11.98%，2021年占成本比重为9.29%，2020年占成本比重为10.41%；单位制造费用2022年较2021年增长34.80%，主要原因是首键药包加大技术改造和升级投入以及增加生产品质合储等智能制造与数字化水平投入，同时还受到特殊背景下货物物流成本、人工防护成本增加及能源动力成本有所上涨等多重因素影响。相较而言，单位制造费用2021年较2020年下降8.21%，主要原因是首键药包铝塑组合瓶盖产品当期制造费用2021年较2020年增长7.71%，但销售收入2021年较2020年增长18.32%，销售量2021年较2020年增长17.34%，销售收入及销售量增长幅度大幅高于制造费用，从而使得单位固定制造费用有所下降。

6、近三年主要原材料采购情况

金额单位：万元

| 材料名称 | 计量单位 | 2022年度 | | | 2021年度 | | | 2020年度 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 数量 | 采购额 | 单价 | 数量 | 采购额 | 单价 | 数量 | 采购额 | 单价 |
| 丁基胶塞 | 万只 | 235,817.95 | 3,316.05 | 0.0141 | 227,025.70 | 3,460.95 | 0.0152 | 154,956.45 | 2,434.30 | 0.0157 |
| 铝带 | 吨 | 988.39 | 2,364.01 | 2.3918 | 914.22 | 2,026.32 | 2.2164 | 765.78 | 1,450.72 | 1.8944 |
| 树脂 | 吨 | 654.85 | 491.35 | 0.7503 | 600.90 | 461.74 | 0.7684 | 453.30 | 318.92 | 0.7036 |
| 合计 | | 237,461.19 | 6,171.42 | | 228,540.82 | 5,949.01 | | 156,175.53 | 4,203.94 | |

从上表可见，首键药包近三年主材丁基胶塞、铝带、树脂采购价格动方向、波动幅度均不一致。铝带价格在最近三年呈逐年上涨趋势，2021年较2020年上涨幅度较大为17.00%，2022年较2021年上涨幅度现对较小为7.91%；丁基胶塞采购价格呈逐年下降趋势，2021年较2020年下降2.96%，2022年较2021年下降7.76%；树脂采购价格呈现波动，2021年较2020年上涨9.22%，2022年较2021年下降2.35%。上述材料价格的波动对产品成本的影响，已经在前述的单位材料成本变动中得到相应体现。

7、近三年前五名客户销售情况

首键药包客户相对较为分散，销售区域分步在全国各地，近三年前五大客户销售额及占比情况如下：

金额单位：万元

2022年度：

| 排名 | 客户名称 | 是否关联方 | 销售产品 | 销售额（未税） | 销售占比 | 当期回款 | 年末应收账款余额 | 结算方式 | 结算周期 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 客户1 | 否 | 铝塑组合盖/其他 | 4,716.57 | 44.28% | 5,473.87 | 446.09 | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 2 | 客户2 | 否 | 铝塑组合盖/其他 | 618.29 | 5.81% | 604.53 | 293.32 | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 3 | 客户3 | 否 | 铝塑组合盖/其他 | 492.45 | 4.62% | 484.80 | 176.52 | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 4 | 客户4 | 否 | 铝塑组合盖 | 404.96 | 3.80% | 368.00 | 333.74 | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 5 | 客户5 | 否 | 铝塑组合盖 | 347.78 | 3.27% | 392.99 | 0.00 | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 小计 | | | | 6,580.05 | 61.78% | 7,324.19 | 1,249.67 | | |

2021年度：

| 名次 | 客户名称 | 是否关联方 | 销售产品 | 销售额（未税） | 销售占比 | 当期回款 | 年末应收账款余额 | 结算方式 | 结算周期 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 客户1 | 否 | 铝塑组合盖 | 4,185.23 | 44.63% | 4,644.36 | 590.31 | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 2 | 客户6 | 否 | 铝塑组合盖 | 338.64 | 3.61% | 412.34 | - | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 3 | 客户7 | 否 | 铝塑组合盖 | 330.73 | 3.53% | 399.45 | 60.85 | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 4 | 客户8 | 否 | 铝塑组合盖 | 305.87 | 3.26% | 361.12 | 71.62 | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 5 | 客户4 | 否 | 铝塑组合盖 | 283.21 | 3.02% | 244.50 | 244.14 | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 小计 | | | | 5,443.68 | 58.05% | 6,061.78 | 966.92 | | |

2020年度：

| 排名 | 客户名称 | 是否关联方 | 销售产品 | 销售额（未税） | 销售占比 | 当期回款 | 年末应收账款余额 | 结算方式 | 结算周期 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 客户1 | 否 | 铝塑组合盖 | 3,251.11 | 41.02% | 3,565.66 | 505.36 | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 2 | 客户9 | 否 | 铝塑组合盖 | 568.59 | 7.17% | 605.82 | 152.32 | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 3 | 客户10 | 否 | 铝塑组合盖 | 252.90 | 3.19% | 249.59 | 82.63 | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 4 | 客户8 | 否 | 铝塑组合盖 | 232.43 | 2.93% | 249.38 | 87.11 | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 5 | 客户5 | 否 | 铝塑组合盖 | 230.37 | 2.91% | 217.14 | 43.19 | 汇票、电汇 | 3个月 |
| 小计 | | | | 4,535.40 | 57.23% | 4,887.59 | 870.60 | | |

首键药包近三年的前五名客户中，客户9在2020年与公司有业务往来，2021年开始已不再合作，原因系对方产品转型；客户6属于广药集团下属单位，在2020年和2021年的特定背景下，对首键药包的采购需求微增，2022年因对方产品结构调整，已终止合作。除上述两家客户外，其余的前五名客户均为首键药包公司持续合作的客户。首键药包近三年的客户较为稳定，其中第一大客户客户1是公司从2009年就开始服务的客户，且在公司销售占比较高，达到40%以上。从上表还可见，首键药包的前五大客户销售额及占比成逐年增长，与首键药包的发展规模成正比例变动。

8、近三年前五名供应商采购情况

首键药包生产瓶盖产品的主要原材料为铝带、胶塞、树脂等，近三年前五大供应商采购情况如下：

金额单位：万元

2022年度：

| 排名 | 供应商名称 | 是否关联方 | 采购内容 | 采购金额（未税） | 采购占比 | 付款方式 | 结算周期 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 供应商1 | 否 | 铝带 | 2,336.18 | 33.32% | 汇票 | 3个月 |
| 2 | 供应商2 | 否 | 胶塞 | 1,788.69 | 25.52% | 汇票 | 3个月 |
| 3 | 供应商3 | 否 | 胶塞 | 883.07 | 12.60% | 汇票 | 3个月 |
| 4 | 供应商4 | 否 | 胶塞 | 575.92 | 8.22% | 汇票 | 3个月 |
| 5 | 供应商5 | 否 | 树脂 | 378.92 | 5.41% | 电汇 | 现结 |
| 小计 | | | | 5,962.78 | 85.07% | | |

2021年度：

| 排名 | 供应商名称 | 是否关联方 | 采购内容 | 采购金额（未税） | 采购占比 | 付款方式 | 结算周期 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 供应商1 | 否 | 铝带 | 2,043.96 | 30.07% | 汇票 | 3个月 |
| 2 | 供应商2 | 否 | 胶塞 | 2,010.86 | 29.58% | 汇票 | 3个月 |
| 3 | 供应商3 | 否 | 胶塞 | 801.68 | 11.79% | 汇票 | 3个月 |
| 4 | 供应商4 | 否 | 胶塞 | 565.29 | 8.32% | 汇票 | 3个月 |
| 5 | 供应商6 | 否 | 电力 | 227.16 | 3.34% | 电汇 | 月结 |
| 小计 | | | | 5,648.95 | 83.10% | | |

2020年度：

| 排名 | 供应商名称 | 是否关联方 | 采购内容 | 采购金额（未税） | 采购占比 | 付款方式 | 结算周期 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 供应商1 | 否 | 铝带 | 1,364.54 | 28.81% | 汇票 | 3个月 |
| 2 | 供应商2 | 否 | 胶塞 | 1,273.22 | 26.89% | 汇票 | 3个月 |
| 3 | 供应商3 | 否 | 胶塞 | 738.25 | 15.59% | 汇票 | 3个月 |
| 4 | 供应商4 | 否 | 胶塞 | 422.83 | 8.93% | 汇票 | 3个月 |
| 5 | 供应商6 | 否 | 电力 | 183.56 | 3.88% | 电汇 | 月结 |
| 小计 | | | | 3,982.40 | 84.10% | | |

首键药包近三年的供应商较为稳定，主要供应商未出现大的变动。其中，各年度的前三大供应商采购占比达到70%以上，供应商采购集中度较高。前五名供应商中，除供应商5为2020年新增供应商外，其余均为2020年以前公司原已合作的供应商，新增的供应商5与公司不存在关联关系；近三年的前五名供应商，均为公司持续合作的供应商，不存在已终止合作的供应商。

9、与同行业公司可比情况

详情参见《监管工作函》项下问题一回复之“一/（二）医药包装业务”之“4、医药包装业务同行业可比公司毛利率对比分析”的相关内容。

10、近三年业绩完成情况概述

金额单位：万元

| 承诺期 | 2020年度 | 2021年度 | 2022年度 | 3年合计 | 完成年度累计业绩完成情况 |
|---|---|---|---|---|---|
| 业绩承诺额 | 950.00 | 1,290.00 | 1,630.00 | 3,870.00 | 3,870.00 |
| 扣非前净利润 | 1,134.00 | 1,416.62 | 1,658.37 | 4,208.99 | 4,208.99 |
| 扣非后净利润 | 1,018.13 | 1,294.73 | 1,662.87 | 3,975.72 | 3,975.72 |
| 实际完成净利润（扣非前后孰低值） | 1,018.13 | 1,294.73 | 1,658.37 | 3,971.22 | 3,971.22 |
| 年度业绩完成情况率 | 107.17% | 100.37% | 101.74% | 102.62% | 102.62% |

首键药包承诺期三年营收和业绩呈现逐年上升态势，其中：2021年营收增长率达到20.16%，净利润率增长24.92%，2022年营收增长率达到12.87%，净利润率增长17.07%，2022年增速下降主要受到当地特殊情况的一定影响。公司产品毛利率呈现逐年小幅下降趋势，2021年和2022年分别下降3.41%和2.66%。铝塑组合瓶盖的主要原材料为铝带和丁基胶塞，近三年铝带的采购价格基本呈现逐年上行趋势，2021年铝带价格较2020年出现大幅上涨，压缩了首键药包的利润空间。另一方面，公司第一大客户占收入比重较大，近两年由于丁基胶塞价格的下降较大以及对方股东结构调整、产品改型，客户要求首键药包降低产品售价，丁基胶塞的小幅降价并不能给公司综合毛利带来显著的正向影响，因此公司毛利最终呈现下降趋势。首键药包近三年的经营数据真实反映了公司实际的经营情况。

（三）华健药包

1、近三年财务报表

（1）合并资产负债表

金额单位：万元

| 项目 | 2022.12.31日 | 2021.12.31日 | 2020.12.31日 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 2,183.83 | 212.52 | 118.57 |
| 应收票据 | 1,963.75 | 874.86 | 1,674.30 |
| 应收账款 | 4,443.66 | 4,456.51 | 3,575.30 |
| 预付款项 | 127.01 | 104.66 | 209.73 |
| 其他应收款 | 86.56 | 63.81 | 58.27 |
| 其中：应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 存货 | 5,485.19 | 3,015.83 | 2,538.94 |
| 其他流动资产 | 25.00 | 36.26 | 71.63 |
| 流动资产合计 | 14,315.01 | 8,764.45 | 8,246.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 固定资产 | 3,366.83 | 3,320.86 | 3,339.58 |
| 在建工程 | 171.94 | 296.96 | - |
| 无形资产 | 356.30 | 366.07 | 375.83 |
| 长期待摊费用 | 10.11 | 12.70 | - |
| 递延所得税资产 | 221.58 | 179.32 | 80.50 |
| 其他非流动资产 | 3,351.20 | 49.36 | 42.37 |
| 非流动资产合计 | 7,477.97 | 4,225.26 | 3,838.27 |
| 资产总计 | 21,792.98 | 12,989.71 | 12,085.01 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | - | 33.98 | 300.00 |
| 应付账款 | 3,265.48 | 1,905.00 | 2,252.39 |
| 预收款项 | 0.40 | 7.29 | 3.67 |
| 合同负债 | 106.96 | 96.32 | 22.46 |
| 应付职工薪酬 | 225.60 | 199.44 | 194.99 |
| 应交税费 | 64.38 | 67.46 | 12.75 |
| 其他应付款 | 3,740.39 | 4,040.84 | 2,711.17 |
| 其中：应付利息 | - | - | 0.32 |
| 应付股利 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | 75.51 |
| 其他流动负债 | 1,305.13 | 753.44 | 1,542.75 |
| 流动负债合计 | 8,708.34 | 7,102.76 | 7,115.70 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期应付款 | - | - | 32.58 |
| 递延所得税负债 | 204.03 | 140.72 | 92.71 |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | 204.03 | 140.72 | 125.29 |
| 负债合计 | 8,912.37 | 7,243.48 | 7,240.99 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 5,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 资本公积 | 5,816.74 | 2,376.74 | 2,376.74 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 盈余公积 | 234.69 | 158.14 | 69.54 |
| 未分配利润 | 1,829.18 | 1,211.35 | 397.74 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 12,880.61 | 5,746.23 | 4,844.02 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 12,880.61 | 5,746.23 | 4,844.02 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 21,792.98 | 12,989.71 | 12,085.01 |

（2）合并利润表

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 | 2020年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 18,012.45 | 14,942.06 | 12,990.93 |
| 其中：营业收入 | 18,012.45 | 14,942.06 | 12,990.93 |
| 二、营业总成本 | 17,193.42 | 14,025.29 | 11,996.94 |
| 其中：营业成本 | 14,411.50 | 11,262.23 | 9,470.85 |
| 税金及附加 | 58.69 | 77.40 | 57.36 |
| 销售费用 | 464.30 | 777.27 | 645.27 |
| 管理费用 | 1,083.94 | 992.57 | 1,108.63 |
| 研发费用 | 965.44 | 767.37 | 556.23 |
| 财务费用 | 219.54 | 148.45 | 157.60 |
| 其中：利息费用 | 237.71 | 143.75 | 181.90 |
| 利息收入 | 0.36 | 0.42 | 33.33 |
| 加：其他收益 | 90.62 | 2.83 | 64.86 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -3.98 | -6.09 | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -90.66 | -37.76 | 34.17 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 1.74 | -25.74 | -81.25 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | - | - | -39.59 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 816.75 | 850.00 | 973.18 |
| 加：营业外收入 | 0.47 | 15.71 | 5.01 |
| 减：营业外支出 | 101.79 | 15.87 | 13.64 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 715.43 | 849.84 | 964.55 |
| 减：所得税费用 | 21.05 | -52.38 | 204.51 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 694.38 | 902.22 | 760.03 |
| （一）按经营持续性分类 | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 694.38 | 902.22 | 760.03 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | - | - | - |
| （二）按所有权归属分类 | - | - | - |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | 694.38 | 902.22 | 760.03 |

（3）合并现金流量表

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 | 2020年度 |
|---|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 5,398.35 | 6,454.54 | 12,173.19 |
| 收到的税费返还 | 26.74 | 8.21 | 7.80 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 386.68 | 69.52 | 1,174.00 |
| 现金流入小计 | 5,811.77 | 6,532.27 | 13,354.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,579.30 | 4,147.17 | 11,151.73 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,002.69 | 1,630.99 | 1,398.82 |
| 支付的各项税费 | 233.32 | 323.24 | 330.61 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 785.83 | 879.12 | 1,164.12 |
| 现金流出小计 | 6,601.14 | 6,980.52 | 14,045.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -789.37 | -448.25 | -690.29 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 0.00 | 0.00 | 77.70 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | 0.22 | 1.06 | 11.05 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 | 800.00 |
| 现金流入小计 | 0.22 | 1.06 | 888.75 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 3,197.96 | 209.57 | 681.19 |
| 投资所支付