

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

- 1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
- 2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
- 3.第三季度报告是否经过审计

☒ 是 ☐ 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

	本报告期	本报告期比上年同期增减%	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减%
营业收入(元)	437,603,962.00	-1.33%	1,631,769,174.05	13.40%
归属于上市公司股东的净利润	17,363,906.38	-10.16%	396,494,761.76	22.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,606,139.47	-34.46%	376,212,051.00	16.08%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	—	—	230,343,143.87	-5.08%
基本每股收益(元/股)	0.0206	4.98%	0.08	23.64%
稀释每股收益(元/股)	0.0206	4.98%	0.08	23.64%
加权平均净资产收益率	0.50%	-0.15%	13.46%	2.15%
总资产(元)	3,628,072,736.26		3,064,026,749.15	-3.46%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,974,091,360.06		2,813,331,946.71	5.71%

(二) 非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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)	1,091,793.20	-1,472,301.44	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、按照国家统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	9,363,656.65	26,417,130.14	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、债权投资和可供出售金融资产取得的投资收益	1,582,913.00	2,833,386.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、债权投资和可供出售金融资产取得的投资收益	-433,486.71	-335,138.94	
汇兑收益	1,336,072.69	3,349,389.91	
其他	7,747,765.69	20,682,100.16	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☒ 适用 ☐ 不适用

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因说明
应收账款	246,760,686.21	72,166,517.96	240.05%	主要系本期销售增加,经销商年内预付款项增加。
应收账款融资	221,811,068.44	470,341,831.91	-52.84%	主要系承兑汇票到期承兑所致。
预付款项	34,042,439.81	20,964,007.72	62.30%	主要系预付工程款及材料供应预付款项增加所致。
其他流动资产	6,240,742.77	4,093,847.91	52.44%	主要系待结转进项税额增加所致。
长期股权投资	3,510,244.44	906,722.94	286.25%	主要系投资非衍生生物所致。
长期借款	244,219,306.56	140,010,450.69	74.43%	主要系银行贷款增加所致。
应付账款	43,652,091.91	133,916,766.62	-67.48%	主要系结清应付原材料款所致。
合同负债	13,541,302.26	170,008,093.48	-92.02%	主要系销售订单单收款及核销所致。
应付职工薪酬	12,506,248.78	43,813,826.73	-71.46%	主要系期初应付职工薪酬本期已支付所致。
应交税费	42,443,092.76	93,156,837.05	-54.44%	主要系支付汇算清缴所得税所致。
其他应付款	163,427,546.98	124,962,362.78	30.70%	主要系本期预收销售计划,预收销售费用未付所致。
一年内到期的非流动负债	12,847,103.34	119,386,385.65	-89.24%	主要系上期子公司长期贷款到期已支付所致。
其他流动负债	976,094.43	21,861,638.38	-95.49%	主要系销售订单单收款及核销,随合同负债一同减少所致。
其他综合收益	-11,267,069.68	14,134,230.80	-179.29%	主要系计提公允价值变动损益及公允价值变动所致。
利润表项目	年初至报告期末	上年同期	变动幅度	变动原因说明
销售费用	467,806,526.33	350,494,315.57	30.62%	主要系本期加大营销推广所致。
资产减值损失	-5,166,736.98	1,519,694.00	-43.02%	主要系本期自产生物存货跌价所致。
利润表项目	本报告期	上年同期	变动幅度	变动原因说明
归属于上市公司股东的净利润	9,606,139.47	14,665,019.81	-34.46%	主要系本期财务补助摊销及所得税费用增加所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,606,139.47	14,665,019.81	-34.46%	主要系本期财务补助摊销及所得税费用增加所致。
税金及附加	89,372,602.12	44,576,648.45	100.50%	主要系收到的政府贴息、补贴及收到员工备用金增加所致。
销售费用	286,385,722.06	209,606,727.59	36.91%	主要系收入上升,应纳销售增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	553,280,456.96	386,166,064.56	43.65%	主要系支付的营销费用、员工工资及日常运营费用增加所致。
收到投资收益收到的现金	236,027,600.51	48,000,000.00	391.72%	主要系交易性金融资产到期赎回所致。
取得投资收益收到的现金	17,706,567.57	41,173,307.63	-57.00%	主要系理财产品收益未结算所致。
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产支付的现金	48,342,049.29	19,636,811.86	146.18%	主要系本期在建工程支付增多所致。
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产收到的现金净额	331,143.18	-6,956,228.46	104.76%	主要系上期到期处置及长期资产处置所致。
投资支付的现金	288,123,297.70	151,621,960.60	90.03%	主要系交易性金融资产续购所致。
支付其他与投资活动有关的现金	464,819,140.68	802,864,785.84	-42.10%	主要系本期预收销售计划及预付材料未到账,无款项到账所致。
吸收投资收到的现金	83,361,345.17	-100%		主要系上期收到员工入股计划所致。
取得借款收到的现金	104,209,804.87			主要系本期借款增多所致。
收到其他与投资活动有关的现金	76,018,982.23	182,414,669.21	-58.33%	主要系上期收到少数股权投资所致。
收到其他与经营活动有关的现金	74,679,011.88	39,116,120.66	113.22%	主要系上期收到少数股权投资所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	29,717,879.64	72,916,263.41	-60.24%	主要系上期偿还银行借款所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

报告期末普通股股东总数	30,661	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0
前10名股东持股情况			
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量
桂林三金集团控股有限公司	境内非国有法人	62.07%	364,679,300
翁毓卿	境内自然人	4.99%	29,300,061
邹海	境内自然人	3.87%	22,764,878
香港中央结算有限公司	境外法人	1.39%	8,180,799
桂林三金药业股份有限公司 第一期员工持股计划	其他	1.36%	7,995,961
谢元洪	境内自然人	1.30%	7,613,319
王宇飞	境内自然人	1.11%	6,526,183
张永强	境内自然人	0.95%	5,694,800
王淑娜	境内自然人	0.93%	5,482,610
李荣群	境内自然人	0.72%	4,271,467
前10名无限售条件股份持有情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类	数量
桂林三金集团控股有限公司	364,679,300	人民币普通股	364,679,300
翁毓卿	29,300,061	人民币普通股	29,300,061
香港中央结算有限公司	8,180,799	人民币普通股	8,180,799
桂林三金药业股份有限公司 第一期员工持股计划	7,995,961	人民币普通股	7,995,961
邹海	5,691,220	人民币普通股	5,691,220
王宇飞	5,694,800	人民币普通股	5,694,800
张永强	5,482,610	人民币普通股	5,482,610
王淑娜	4,271,467	人民币普通股	4,271,467
李荣群	3,735,409	人民币普通股	3,735,409
招商银行股份有限公司 安佰硕 1号集合资产管理计划	3,609,381	人民币普通股	3,609,381
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.翁毓卿女士与邹海先生和邹海先生为母子关系,邹海先生和邹海先生为兄弟关系,三人属一致行动人。2.邹海先生为三金集团法定代表人,董事长,王宇飞先生为三金集团董事、总裁,翁毓卿先生、王淑娜女士为三金集团高级管理人员。		

(二) 公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

三、其他重要事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1.公告名称:《2023年第一次临时股东大会决议公告》;公告编号:2023-023;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:2023年7月4日。

公司补选刘淑峰先生为公司第八届董事会独立董事并担任公司第八届董事会审计委员会召集人,任期自2023年7月5日起至第八届董事会届满之日止。

2.公告名称:《关于为孙公司提供担保的进展公告》;公告编号:2023-024;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:2023年7月21日。

《经融生物(主合同债务人)向中信银行股份有限公司桂林分行(以下简称“中信银行桂林分行”)申请了人民币肆仟万元整的授信额度,公司与中信银行桂林分行签订了合同编号为“(2023)桂桂银最保字第012号”的《最高额保证合同》,约定公司为经融生物与中信银行桂林分行在2023年6月29日至2026年6月28日(包括该期间的起始日和届满日)期间所签署的主合同项下的债权(包括借新还旧、展期、变更还款计划、归还借新等债务重组业务合同)提供连带责任担保。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1.合并资产负债表

编制单位:桂林三金药业股份有限公司

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产:		
货币资金	1,244,303,146.42	1,265,709,309.32
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	246,760,686.21	72,166,517.96
应收款项融资	221,811,068.44	470,341,831.91
预付款项	34,042,439.81	20,964,007.72
应收股利		
应收利息		
应收合同资产		
其他应收款	50,661,080.16	67,584,986.55

证券代码:002275

证券简称:桂林三金

公告编号:2023-031

桂林三金药业股份有限公司

【2023】第三季度报告

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	1,769,552,360.44	1,509,119,112.21
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		
收到再贴现资金净增加额		
收到其他与经营活动有关的现金	1,632,560,779.20	1,289,710,949.54
经营活动现金流入小计	3,402,113,139.64	2,798,830,061.75
购买商品、接受劳务支付的现金	403,266,177.91	419,564,088.76
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		
支付其他与经营活动有关的现金	1,026,111,731.79	1,077,119,369.43
支付利息、手续费及佣金的现金	62,869,869.49	61,660,903.59
支付其他与经营活动有关的现金		
经营活动现金流出小计	1,492,247,779.19	1,558,344,361.74
经营活动产生的现金流量净额	1,909,865,360.45	1,240,485,700.01
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	236,027,600.51	48,000,000.00
取得投资收益收到的现金	17,706,567.57	41,173,307.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	331,143.18	-6,956,228.46
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	468,568,463.41	473,707,624.13
投资活动现金流入小计	722,633,741.67	556,924,903.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,342,049.29	19,636,811.86
投资支付的现金	288,123,297.70	151,621,960.60
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	464,819,140.68	802,864,785.84
投资活动现金流出小计	801,294,487.67	974,123,658.30
投资活动产生的现金流量净额	-78,660,723.00	-418,138,655.00
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		83,361,345.17
发行子公司吸收少数股权投资收到的现金		
取得借款收到的现金	104,209,804.87	
收到其他与筹资活动有关的现金	76,018,982.23	182,414,669.21
筹资活动现金流入小计	180,228,787.10	266,306,014.38
偿还债务支付的现金	74,679,011.88	35,116,120.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	250,286,567.88	333,588,479.24
支付其他与筹资活动有关的现金	29,717,879.64	72,916,263.41
筹资活动现金流出小计	354,682,449.10	441,619,863.21
筹资活动产生的现金流量净额	-174,453,662.00	-175,223,838.83
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,465,082.43	10,880,321.91
五、现金及现金等价物净增加额	-21,406,103.00	-327,508,360.80
期初现金及现金等价物余额	772,252,064.70	1,115,614,034.88
六、期末现金及现金等价物余额	750,846,793.80	778,156,674.08

(二) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

☒ 是 ☐ 否

公司第三季度报告未经审计。

	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,631,769,174.05	1,438,962,946.04
其中:营业收入	1,631,769,174.05	1,438,962,946.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,164,661,454.27	1,063,006,860.23
其中:营业成本	431,231,947.71	396,996,063.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
营业税金及附加		
销售费用	26,810,979.22	13,669,921.72
管理费用	34,462,716.04	24,768,967.44
研发费用	26,420,322.74	24,303,379.40
财务费用	-1,826,607.44	-1,915,138.13
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产公允价值变动		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
其他综合收益		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	467,107,719.78	375,956,085.81
加:营业外收入	613,119.03	968,229.96
减:营业外支出	963,763.81	4,131,607.26
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	467,557,069.49	376,972,668.51
减:所得税费用	80,694,694.72	71,594,691.70
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	386,862,374.76	324,383,266.82
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	386,862,374.76	324,383,266.82
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	396,894,761.76	324,383,266.82
2.归属于少数股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额	-26,341,290.38	13,020,364.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-26,341,290.38	13,020,364.41
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	375,553,461.38	337,403,631.03
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	371,553,461.38	337,403,631.03
(二)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	0.68	0.66
(二)稀释每股收益	0.68	0.66

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	1,769,552,360.44	1,509,119,112.21
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		
收到再贴现资金净增加额		