

金河生物科技股份有限公司

关于对 2021 年已披露季度报告、半年度报告 相关报表数据和财务指标更正的公告

本公司及董事会全体人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、更正的原因

2021 年一季度，公司在美国的子公司法玛威与另一家美国企业发生药号互换交易，法玛威换出药号无形资产账面价值为 0 美元，交易发生的当期经咨询给公司提供审计服务的审计机构及相关税务咨询机构，认为该笔交易为非现金交易，不宜以协议价值入账，应以公允价值确认收入，经专家共同评估，认为按 329 万美元作为换入药号的价值是适当的，同时确认 329 万美元营业外收入，美国公司的年度审计报告也确认了该笔收入。国内年度会计报表审计时，主审会计师事务所意见为：从谨慎性原则考虑，以 51.1 万美元的协议价作为公允价值确认该笔交易形成的无形资产和营业外收入金额。公司同意会计师事务所的调整意见，并在合并报表时对该事项予以调整确认。子公司法玛威报出的个别会计报表中仍遵从其美国主审会计师的意见，按 329 万美元的价值确认相关事项。为了真实反映公司的实际经营情况，从该业务实际发生期间对已披露的季度报告、半年度报告相关报表数据和财务指标进行更正披露。

二、对 2021 年已披露季度报告、半年度报告相关报表数据和财务指标进行更正以下报表数据和财务指标除特别注明外，货币单位为人民币元。

1、2021 年第一季度报告相关报表数据和财务指标更正情况

(1) 合并资产负债表项目

报表项目	2021年3月31日		
	更正前	更正后	变动金额
无形资产	653,707,891.90	635,496,975.98	-18,210,915.92
非流动资产合计	2,189,904,332.92	2,171,693,417.00	-18,210,915.92
资产总计	3,660,920,295.03	3,642,709,379.11	-18,210,915.92
其他综合收益	-15,378,763.73	-15,433,413.39	-54,649.66
未分配利润	538,418,089.79	522,993,460.93	-15,424,628.86
归属于母公司股东权益合计	1,701,959,012.78	1,686,479,734.26	-15,479,278.52
少数股东权益	146,263,264.95	143,531,627.55	-2,731,637.40
股东权益合计	1,848,222,277.73	1,830,011,361.81	-18,210,915.92
负债和股东权益总计	3,660,920,295.03	3,642,709,379.11	-18,210,915.92

(2) 合并利润表项目

报表项目	2021年1-3月		
	更正前	更正后	变动金额
营业总成本	387,024,336.77	386,973,789.07	-50,547.70
管理费用	47,540,372.75	47,489,825.05	-50,547.70
营业利润	81,325,880.73	81,376,428.43	50,547.70
营业外收入	21,565,147.83	3,367,977.93	-18,197,169.90
利润总额	102,884,263.83	84,737,641.63	-18,146,622.20
净利润	96,216,603.09	78,069,980.89	-18,146,622.20
持续经营净利润	96,216,603.09	78,069,980.89	-18,146,622.20
归属于母公司股东的净利润	85,425,834.34	70,001,205.48	-15,424,628.86
少数股东损益	10,790,768.75	8,068,775.41	-2,721,993.34
其他综合收益的税后净额	2,642,538.61	2,578,244.89	-64,293.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,228,069.81	2,173,420.15	-54,649.66
将重分类进损益的其他综合收益	2,228,069.81	2,173,420.15	-54,649.66
外币财务报表折算差额	2,228,069.81	2,173,420.15	-54,649.66

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	414,468.80	404,824.74	-9,644.06
综合收益总额	98,859,141.70	80,648,225.78	-18,210,915.92
归属于母公司股东的综合收益总额	87,653,904.15	72,174,625.63	-15,479,278.52
归属于少数股东的综合收益总额	11,205,237.55	8,473,600.15	-2,731,637.40
基本每股收益（元/股）	0.13	0.11	-0.02
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.11	-0.02

（3）主要会计数据和财务指标

	2021年1-3月		
	更正前	更正后	变动金额
归属于上市公司股东的净利润	85,425,834.34	70,001,205.48	-15,424,628.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,697,503.71	63,740,469.26	42,965.55
基本每股收益（元/股）	0.13	0.11	-0.02
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.11	-0.02
加权平均净资产收益率	5.15%	4.24%	减少0.91个百分点
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	21,728,330.63	6,260,736.21	-15,467,594.42

2、2021年半年度报告相关报表数据和财务指标更正情况

（1）合并资产负债表项目

报表项目	2021年6月30日		
	更正前	更正后	变动金额
无形资产	638,279,687.89	620,526,543.53	-17,753,144.36
非流动资产合计	2,265,975,710.94	2,248,222,566.58	-17,753,144.36
资产总计	3,559,737,305.58	3,541,984,161.22	-17,753,144.36
其他综合收益	-20,880,431.27	-20,804,748.00	75,683.27
未分配利润	506,946,082.80	491,780,226.81	-15,165,855.99
归属于母公司股东权益合计	1,665,968,069.14	1,650,877,896.42	-15,090,172.72
少数股东权益	149,523,174.84	146,860,203.20	-2,662,971.64

股东权益合计	1,815,491,243.98	1,797,738,099.62	-17,753,144.36
负债和股东权益总计	3,559,737,305.58	3,541,984,161.22	-17,753,144.36

(2) 合并利润表项目

报表项目	2021年1-6月		
	更正前	更正后	变动金额
营业总成本	845,679,529.37	845,479,055.38	-200,473.99
管理费用	82,911,723.12	82,711,249.13	-200,473.99
营业利润	127,542,309.70	127,742,783.69	200,473.99
营业外收入	21,431,456.57	3,388,799.07	-18,042,657.50
利润总额	148,946,127.74	131,103,944.23	-17,842,183.51
净利润	138,198,914.29	120,356,730.78	-17,842,183.51
持续经营净利润	138,198,914.29	120,356,730.78	-17,842,183.51
归属于母公司股东的净利润	117,482,792.85	102,316,936.86	-15,165,855.99
少数股东损益	20,716,121.44	18,039,793.92	-2,676,327.52
其他综合收益的税后净额	-3,852,365.41	-3,763,326.26	89,039.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,273,597.73	-3,197,914.46	75,683.27
将重分类进损益的其他综合收益	-3,273,597.73	-3,197,914.46	75,683.27
外币财务报表折算差额	-3,273,597.73	-3,197,914.46	75,683.27
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-578,767.68	-565,411.80	13,355.88
综合收益总额	134,346,548.88	116,593,404.52	-17,753,144.36
归属于母公司股东的综合收益总额	114,209,195.12	99,119,022.40	-15,090,172.72
归属于少数股东的综合收益总额	20,137,353.76	17,474,382.12	-2,662,971.64
基本每股收益（元/股）	0.18	0.16	-0.02
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.16	-0.02

(3) 合并所有者权益变动表

报表项目	2021年1-6月
------	-----------

		更正前	更正后	变动金额
其他综合收益	本期增减变动金额	-3,273,597.73	-3,197,914.46	75,683.27
	综合收益总额	-3,273,597.73	-3,197,914.46	75,683.27
	本期期末余额	-20,880,431.27	-20,804,748.00	75,683.27
未分配利润	本期增减变动金额	53,953,827.35	38,787,971.36	-15,165,855.99
	综合收益总额	117,482,792.85	102,316,936.86	-15,165,855.99
	本期期末余额	506,946,082.80	491,780,226.81	-15,165,855.99
小计	本期增减变动金额	51,084,758.66	35,994,585.94	-15,090,172.72
	综合收益总额	114,209,195.12	99,119,022.40	-15,090,172.72
	本期期末余额	1,665,968,069.14	1,650,877,896.42	-15,090,172.72
少数股东权益	本期增减变动金额	14,465,147.44	11,802,175.80	-2,662,971.64
	综合收益总额	20,137,353.76	17,474,382.12	-2,662,971.64
	本期期末余额	149,523,174.84	146,860,203.20	-2,662,971.64
股东权益合计	本期增减变动金额	65,549,906.10	47,796,761.74	-17,753,144.36
	综合收益总额	134,346,548.88	116,593,404.52	-17,753,144.36
	本期期末余额	1,815,491,243.98	1,797,738,099.62	-17,753,144.36

(4) 主要会计数据和财务指标

	2021年1-6月		
	更正前	更正后	变动金额
归属于上市公司股东的净利润	117,482,792.85	102,316,936.86	-15,165,855.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	92,308,386.85	92,478,789.74	170,402.89
基本每股收益（元/股）	0.18	0.16	-0.02
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.16	-0.02
加权平均净资产收益率	7.11%	6.22%	减少0.89个百分点
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	25,174,406.00	9,838,147.12	-15,336,258.88

3、2021年第三季度报告相关报表数据和财务指标更正情况

(1) 合并资产负债表项目

报表项目	2021年9月30日		
	更正前	更正后	变动金额
无形资产	634,119,613.51	616,447,132.69	-17,672,480.82
非流动资产合计	2,349,894,892.75	2,332,222,411.93	-17,672,480.82
资产总计	3,925,863,577.91	3,908,191,097.09	-17,672,480.82
其他综合收益	-19,624,133.25	-19,578,272.12	45,861.13
未分配利润	514,808,446.70	499,740,976.87	-15,067,469.83
归属于母公司股东权益合计	2,477,277,943.33	2,462,256,334.63	-15,021,608.70
少数股东权益	179,926,266.84	177,275,394.72	-2,650,872.12
股东权益合计	2,657,204,210.17	2,639,531,729.35	-17,672,480.82
负债和股东权益总计	3,925,863,577.91	3,908,191,097.09	-17,672,480.82

(2) 合并利润表项目

报表项目	2021年1-9月		
	更正前	更正后	变动金额
营业总成本	1,311,425,481.47	1,311,073,965.76	-351,515.71
管理费用	153,131,950.29	152,780,434.58	-351,515.71
营业利润	141,940,151.38	142,291,667.09	351,515.71
营业外收入	21,524,791.46	3,446,840.66	-18,077,950.80
利润总额	163,417,553.72	145,691,118.63	-17,726,435.09
净利润	153,042,050.30	135,315,615.21	-17,726,435.09
持续经营净利润	153,042,050.30	135,315,615.21	-17,726,435.09
归属于母公司股东的净利润	125,345,156.75	110,277,686.92	-15,067,469.83
少数股东损益	27,696,893.55	25,037,928.29	-2,658,965.26
其他综合收益的税后净额	-2,369,747.50	-2,315,793.23	53,954.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,017,299.71	-1,971,438.58	45,861.13
将重分类进损益的其他综合收益	-2,017,299.71	-1,971,438.58	45,861.13
外币财务报表折算差额	-2,017,299.71	-1,971,438.58	45,861.13

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-352,447.79	-344,354.65	8,093.14
综合收益总额	150,672,302.80	132,999,821.98	-17,672,480.82
归属于母公司股东的综合收益总额	123,327,857.04	108,306,248.34	-15,021,608.70
归属于少数股东的综合收益总额	27,344,445.76	24,693,573.64	-2,650,872.12
基本每股收益（元/股）	0.19	0.17	-0.02
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.17	-0.02

（3）主要会计数据和财务指标

	2021年1-9月		
	更正前	更正后	变动金额
归属于上市公司股东的净利润	125,345,156.75	110,277,686.92	-15,067,469.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	98,606,029.86	98,904,818.21	298,788.35
基本每股收益（元/股）	0.19	0.17	-0.02
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.17	-0.02
加权平均净资产收益率	6.89%	6.08%	减少0.81个百分点
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	26,739,126.89	11,372,868.71	-15,366,258.18

（4）三季度当季主要会计数据和财务指标

	2021年7-9月		
	更正前	更正后	变动金额
归属于上市公司股东的净利润	7,862,363.90	7,960,750.06	98,386.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,297,643.01	6,426,028.48	128,385.47
基本每股收益（元/股）	0.0107	0.0041	-0.0066
稀释每股收益（元/股）	0.0107	0.0041	-0.0066
加权平均净资产收益率	0.36%	0.36%	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	1,564,720.89	1,534,721.58	-29,999.31

特此公告。

金河生物科技股份有限公司

董 事 会

2022 年 4 月 20 日