

证券代码：002317

证券简称：众生药业

公告编号：2020-064

广东众生药业股份有限公司 2020 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人陈永红、主管会计工作负责人龙春华及会计机构负责人(会计主管人员)丁衬欢声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

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

| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 | |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 总资产（元） | 5,613,133,695.31 | 5,506,576,390.87 | 1.94% | |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 4,210,215,661.16 | 4,065,844,958.17 | 3.55% | |
| | 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） | 525,009,556.07 | -14.31% | 1,310,310,490.10 | -31.72% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 109,818,793.43 | 65.47% | 301,480,673.30 | -18.21% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 60,502,870.98 | -1.20% | 178,434,913.37 | -50.19% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 65,930,205.57 | -16.11% | 360,592,483.17 | 24.92% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.14 | 75.00% | 0.38 | -15.56% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.14 | 75.00% | 0.38 | -15.56% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.71% | 1.00% | 7.27% | -1.88% |

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 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） | 100,715,709.40 | 报告期内处置子公司股权所致 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | |
| 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） | 9,019,663.62 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00 | |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | |

| | | |
|---|----------------|-------------------------|
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 0.00 | |
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 38,724,818.52 | 报告期末确认交易性金融资产公允价值变动收益所致 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 0.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,968,671.62 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 8,997.14 | |
| 减:所得税影响额 | 22,449,550.76 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 5,206.37 | |
| 合计 | 123,045,759.93 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位:股

| | | | |
|-------------|--------|-----------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 34,316 | 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 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 张玉冲 | 境内自然人 | 11.37% | 92,640,500 | 69,480,375 | 质押 | 31,760,000 |
| 张玉立 | 境内自然人 | 11.37% | 92,640,500 | 0 | 质押 | 31,760,000 |
| 全国社保基金六零四组合 | 其他 | 3.32% | 27,000,000 | 0 | | |
| 叶惠棠 | 境内自然人 | 2.52% | 20,488,815 | 0 | | |
| 龙超峰 | 境内自然人 | 1.74% | 14,200,000 | 10,650,000 | | |
| 陈永红 | 境内自然人 | 1.66% | 13,500,000 | 10,125,000 | | |
| 招商银行股份有限公司－睿远成长价值混合型证券投资基金 | 其他 | 1.58% | 12,858,000 | 0 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 1.45% | 11,773,579 | 0 | | |
| 吕良丰 | 境内自然人 | 1.32% | 10,746,622 | 0 | | |
| 赵希平 | 境内自然人 | 1.27% | 10,350,000 | 7,762,500 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | |
| 张玉立 | 92,640,500 | 人民币普通股 | 92,640,500 | | | |
| 全国社保基金六零四组合 | 27,000,000 | 人民币普通股 | 27,000,000 | | | |
| 张玉冲 | 23,160,125 | 人民币普通股 | 23,160,125 | | | |
| 叶惠棠 | 20,488,815 | 人民币普通股 | 20,488,815 | | | |
| 招商银行股份有限公司－睿远成长价值混合型证券投资基金 | 12,858,000 | 人民币普通股 | 12,858,000 | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 11,773,579 | 人民币普通股 | 11,773,579 | | | |
| 吕良丰 | 10,746,622 | 人民币普通股 | 10,746,622 | | | |
| 中国建设银行股份有限公司－华安聚优精选混合型证券投资基金 | 10,160,200 | 人民币普通股 | 10,160,200 | | | |
| 李煜坚 | 10,000,000 | 人民币普通股 | 10,000,000 | | | |
| 肖艳 | 7,800,600 | 人民币普通股 | 7,800,600 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东、实际控制人张玉冲与张玉立为姐妹关系，张玉立所持股份所涉及的股东表决权全部由张玉冲享有。根据《上市公司收购管理办法》，张玉冲女士与张玉立女士为一致行动人。除此之外，公司未知前 10 名股东之间、前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动 | | | | | |

| | |
|--------------------------|---|
| | 人。 |
| 前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有） | 股东吕良丰普通证券账户持有 4,327,957 股，通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,418,665 股，实际合计持有 10,746,622 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

国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户的相应股东为吕良丰，报告期内约定购回初始交易所涉股份数量为 2,841,800 股，占公司总股本 0.35%，报告期内购回交易所涉及股份数量为 0 股，截止报告期末该证券账户余额为 2,841,800 股，占公司总股本 0.35%。股东吕良丰截止报告期末持股数量（合并普通证券账户和信用交易担保证券账户）为 10,746,622 股，占公司总股本 1.32%。

2、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

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

随着国内疫情的有效控制，大部分医院陆续恢复正常接诊，各级医疗机构及零售药店的业务逐渐恢复，公司主要产品的市场销售在本报告期基本恢复正常销量；公司眼科医院从2020年6月起不再纳入公司合并报表范围内，本报告期已剔除眼科医疗服务业务；同时，报告期内处置子公司股权确认收益导致投资收益增加。本报告期，公司实现营业收入52,500.96万元，实现归属于上市公司股东的净利润10,981.88万元，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润6,050.29万元。

单位：元

| 项目 | 2020年9月30日 | 2019年12月31日 | 变动比率 | 主要原因 |
|-------------|------------------|----------------|----------|--------------------------------|
| 货币资金 | 1,387,233,965.94 | 819,879,303.67 | 69.20% | 报告期内处置子公司收到股权转让款及流动资金银行贷款增加所致 |
| 交易性金融资产 | 207,395,148.74 | - | - | 报告期内确认股权投资成本及其公允价值变动所致 |
| 应收账款 | 433,617,806.54 | 664,729,816.27 | -34.77% | 报告期内销售收入减少所致 |
| 预付款项 | 146,234,493.87 | 89,716,443.53 | 63.00% | 报告期内预付货款及服务费用增加所致 |
| 其他应收款 | 3,750,401.22 | 8,622,348.57 | -56.50% | 报告期内收到处置参股公司的股权转让款所致 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | 14,072,000.00 | -100.00% | 报告期内收到股权转让款所致 |
| 其他流动资产 | 28,496,284.59 | 176,352,331.69 | -83.84% | 报告期内结构性存款到期回收所致 |
| 其他权益工具投资 | 74,045,677.65 | 56,180,014.75 | 31.80% | 参与的股权投资在报告期内增加出资所致 |
| 在建工程 | 26,179,564.05 | 11,647,753.29 | 124.76% | 报告期内固定资产在建项目投入增加所致 |
| 长期待摊费用 | 265,102.91 | 1,590,778.70 | -83.34% | 报告期内合并范围减少所致 |
| 递延所得税资产 | 37,509,217.03 | 54,245,717.16 | -30.85% | 公司产品内部销售产生的未实现销售减少，影响企业所得税减少所致 |
| 短期借款 | 773,482,150.91 | 549,257,974.04 | 40.82% | 报告期内流动资金银行贷款增加所致 |
| 交易性金融负债 | - | 40,375,820.39 | -100.00% | 报告期内按协议支付收购逸舒制药股权对价所致 |
| 应付账款 | 43,549,577.02 | 88,923,421.89 | -51.03% | 支付去年期末中药材战略采购款所致 |
| 预收款项 | 334,694.98 | 42,368,563.06 | -99.21% | 报告期内根据会计政策变更调整会计报表列报所致 |
| 应付职工薪酬 | 12,599,092.35 | 38,429,059.24 | -67.21% | 上年末计提的年终奖金于本报告期内发放所 |

| | | | | |
|-------------|---------------|----------------|---------|----------------------------------|
| | | | | 致 |
| 应交税费 | 52,753,918.44 | 30,405,123.98 | 73.50% | 主要原因是去年期末进行了中药材战略采购并抵扣了相应的增值税进项税 |
| 其他应付款 | 72,080,873.50 | 146,648,868.00 | -50.85% | 报告期内眼科医疗资产处置保证金转为股权支付及合并范围减少所致 |
| 合同负债 | 22,059,365.53 | - | - | 报告期内根据会计政策变更调整会计报表列报所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,000,000.00 | 110,000,000.00 | -90.91% | 报告期内归还一年内到期的长期借款所致 |
| 其他流动负债 | 3,178,260.65 | 26,789,805.80 | -88.14% | 报告期内根据销售合同待转确认增值税销项税额同比减少所致 |
| 递延收益 | 48,561,317.22 | 29,588,989.23 | 64.12% | 报告期内获得政府补助增加所致 |
| 递延所得税负债 | 48,557,027.08 | 34,305,153.92 | 41.54% | 报告期末确认交易性金融资产公允价值变动的递延所得税负债所致 |
| 其他综合收益 | 7,170,765.28 | 4,813,550.90 | 48.97% | 报告期内参与的投资基金公允价值变动所致 |

单位：元

| 项目 | 2020年1-9月 | 2019年1-9月 | 变动比率 | 主要原因 |
|---------------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| 营业收入 | 1,310,310,490.10 | 1,919,066,190.64 | -31.72% | 上半年公司的产品销售受新冠肺炎疫情影响减少所致 |
| 营业成本 | 459,616,463.18 | 698,563,657.19 | -34.21% | 主要是受上半年销售收入减少所致 |
| 税金及附加 | 9,538,877.73 | 24,782,957.54 | -61.51% | 主要是受上半年销售收入减少所致 |
| 其他收益 | 9,028,660.76 | 5,187,333.82 | 74.05% | 报告期内公司获得政府补助收益同比增加所致 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 99,919,897.20 | -921,730.60 | 10940.47% | 报告期内处置子公司股权确认收益所致 |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 38,724,818.52 | - | - | 报告期末确认交易性金融资产公允价值变动收益所致 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 10,755,255.99 | -612,192.32 | 1856.84% | 报告期内应收账款减少所致 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -505,947.45 | 3,721,577.51 | -113.59% | 主要原因是上期子公司转回存货跌价准备所致 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 404,295.17 | 2,774,726.14 | -85.43% | 报告期由于处置的固定资产同比减少,收益同时减少所致 |
| 营业外收入 | 491,547.30 | 283,274.10 | 73.52% | 报告期内获得政府提供的抗疫免税优惠政策补贴所致 |
| 营业外支出 | 3,571,996.16 | 1,661,841.39 | 114.94% | 报告期内捐赠抗疫药品和防疫物资所致 |
| 少数股东损益 | -2,555,465.19 | 2,603,964.59 | -198.14% | 少数股东持股比例减少及报告期利润减少所致 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 2,435,813.46 | - | - | 报告期内参与的投资基金公允价值变动所致 |

| | | | | |
|------------------|----------------|-----------------|----------|--------------------------------------|
| 外币财务报表折算差额 | -78,599.08 | 99,533.76 | -178.97% | 报告期内汇率波动影响外币报表折算差额减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 253,767,531.91 | -178,093,562.65 | 242.49% | 报告期内结构性存款金额增减变动以及收到处置的子公司股权转让款共同影响所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -47,458,529.95 | -200,792,957.35 | 76.36% | 报告期内获得银行贷款同比增加及子公司去年同期获得第一轮融资款综合影响所致 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 453,177.14 | -1,184,291.37 | 138.27% | 报告期内汇率波动影响外币报表折算差额增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 567,354,662.27 | -91,415,872.12 | 720.63% | 报告期内收回股权转让款与流动资金银行贷款增加所致 |

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|---|------------------|--|
| 根据公司战略规划，为进一步提高资产使用效率，优化公司产业布局，公司于 2020 年 8 月 23 日召开第七届董事会第六次会议，全体董事一致审议通过了《关于转让子公司股权的议案》，同意公司将持有的广东仲强药业有限公司（以下简称“仲强药业”）100% 股权以人民币 9,000 万元转让给上海雍威生物科技有限公司（以下简称“上海雍威”）。本次交易有助于提高公司资产使用效率，优化公司产业布局，有利于公司盘活存量资产，符合公司战略布局与未来规划。报告期内，仲强药业完成相关工商变更手续，公司持有的仲强药业 100% 股权变更至上海雍威名下，公司不再持有仲强药业股权，自 2020 年 9 月起，仲强药业不再纳入公司合并报表范围内。 | 2020 年 08 月 25 日 | 《证券时报》和巨潮资讯网的《广东众生药业股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告》，公告编号：2020-050；《广东众生药业股份有限公司关于转让子公司股权的公告》，公告编号：2020-054；《广东众生药业股份有限公司独立董事关于公司相关事项的独立意见》。 |
| | 2020 年 09 月 18 日 | 《证券时报》和巨潮资讯网的《广东众生药业股份有限公司关于转让子公司股权的进展公告》，公告编号：2020-057。 |

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、金融资产投资

1、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

五、募集资金投资项目进展情况

适用 不适用

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广东众生药业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016] 1092号）核准，公司获准非公开发行不超过89,047,195股新股。公司本次实际发行人民币普通股（A股）76,923,076股，发行价格为人民币13.00元/股，募集资金总额为人民币999,999,988.00元，扣除本次发行费用20,737,217.59元后的募集资金净额为人民币979,262,770.41元。上述募集资金已于2016年8月31日到账，上述资金到位情况已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年8月31日出具了众会字（2016）第5803号《验资报告》。

截至2020年9月30日，公司累计使用募集资金人民币953,723,400.48元，其中，以前年度累计投入939,359,463.77元；截止报告期末，募集资金投资项目“支付购买先强药业股权二至四期价款”及“补充流动资金”已完成；年初至报告期末投入募集资金项目14,363,936.71元，为1.1类小分子化学创新药的合作研发项目的投入，该项目截至期末投资进度为87.23%。尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户内。

六、对 2020 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

九、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

十、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。

十一、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 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|------|--------|------|--|---|
| 2020年07月02日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 机构 | 公司研发及项目进展等情况，详见投资者关系活动记录表（编号 2020-005） | 相关情况详见公司于 2020 年 7 月 3 日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2020 年 7 月 2 日投资者关系活动记录表》。 |