

证券代码：002317

证券简称：众生药业

公告编号：2021-072

## 广东众生药业股份有限公司 2021 年第三季度报告

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）	613,485,638.21	16.85%	1,823,582,996.89	39.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,964,108.95	-76.36%	313,762,527.56	4.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	89,661,165.37	48.19%	297,096,525.00	66.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	321,952,847.34	-10.72%
基本每股收益（元/股）	0.03	-78.57%	0.39	2.63%
稀释每股收益（元/股）	0.03	-78.57%	0.39	2.63%

加权平均净资产收益率	0.73%	-1.98%	8.45%	1.18%
	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）	5,017,314,751.92	4,776,078,558.12	5.05%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,757,877,619.30	3,524,977,152.62	6.61%	

## (二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	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）	13,183.92	111,650.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	942,505.64	6,192,029.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	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	0.00	
债务重组损益	0.00	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	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	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	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	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、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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-93,272,013.57	-3,631,518.58	报告期内公司持有的纳入交易性金融资产的股票发生公允价值变动所致
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,829,227.97	19,829,227.97	报告期内追回逾期应收账款转回坏账准备所致
对外委托贷款取得的损益	0.00	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	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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110,412.13	-1,057,197.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	198.20	357,843.15	
减：所得税影响额	-8,900,171.76	5,132,183.79	

少数股东权益影响额（税后）	-81.79	3,849.03	
合计	-63,697,056.42	16,666,002.56	--

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

公司继续贯彻落实年度经营策略，2021年年初至报告期末，公司实现营业收入182,358.30万元，同比增加39.17%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润29,709.65万元，同比增加66.50%。

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	变动比率	主要原因
预付款项	50,893,976.74	94,943,118.80	-46.40%	报告期内预付的服务费和研发费已结算所致
其他流动资产	132,140,196.18	43,908,163.23	200.95%	报告期内大额存单存储增加所致
其他权益工具投资	118,186,836.15	86,993,070.46	35.86%	报告期内公司投资的产业基金产生公允价值变动所致
在建工程	59,657,886.40	22,989,014.80	159.51%	报告期内生产车间建设投入增加所致
使用权资产	6,619,853.02	-	-	报告期内首次执行新租赁准则所致
长期待摊费用	6,650,819.31	232,400.36	2761.79%	报告期内发生了租入固定资产的装修支出所致
其他非流动资产	458,125,715.30	57,757,310.91	693.19%	报告期内一年以上到期的银行大额存单增加所致
应付账款	56,225,259.38	88,783,847.86	-36.67%	支付上年末大额原材料采购款所致
预收款项	5,478.07	35,672.33	-84.64%	报告期内其他预收款减少所致
应付职工薪酬	23,281,154.29	46,450,162.90	-49.88%	上年末计提的年终奖金于本报告期内发放所致
其他应付款	68,721,638.41	124,095,617.48	-44.62%	上年末计提的营销服务费于本报告期内支付所致
合同负债	17,657,751.83	25,959,716.53	-31.98%	报告期内预收货款减少所致
其他流动负债	3,732,619.37	6,418,578.86	-41.85%	报告期内根据销售合同待转确认增值税销项税额减少所致
长期借款	320,000,000.00	225,000,000.00	42.22%	报告期内获得三年期银行流动资金贷款所致
租赁负债	7,493,706.49	-	-	报告期内首次执行新租赁准则所致
库存股	151,597,172.71	100,009,162.08	51.58%	报告期内回购公司股份所致

其他综合收益	44,536,973.91	18,040,971.48	146.87%	报告期内公司投资的产业基金产生公允价值变动所致
少数股东权益	197,466,498.84	101,511,007.49	94.53%	报告期内子公司完成第二轮股权融资所致

单位：元

项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动比率	主要原因
营业收入	1,823,582,996.89	1,310,310,490.10	39.17%	报告期内销售收入增长所致
营业成本	602,442,914.15	459,616,463.18	31.08%	报告期内销售收入增长所致
税金及附加	18,578,463.51	9,538,877.73	94.77%	报告期内销售收入增长所致
销售费用	690,189,389.66	468,440,787.50	47.34%	报告期内销售收入增长所致
研发费用	87,165,221.92	58,217,499.18	49.72%	报告期内研发投入持续增加所致
财务费用	3,034,353.30	14,873,685.98	-79.60%	报告期内融资利息支出减少和存款利息收入增加共同影响所致
投资收益（损失以“-”号填列）	17,962,238.45	99,919,897.20	-82.02%	主要是去年同期处置子公司确认收益所致
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,631,518.58	38,724,818.52	-109.38%	报告期内公司持有的纳入交易性金融资产的股票发生公允价值变动所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16,203,005.21	10,755,255.99	50.65%	主要是报告期内追回逾期应收账款转回坏账准备所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-347,619.86	-505,947.45	31.29%	报告期内计提存货跌价准备同比减少所致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	19,077.03	404,295.17	-95.28%	报告期内资产处置同比减少所致
营业外收入	1,040,031.24	491,547.30	111.58%	报告期内收到合同违约金及生产设备报废收入同比增加所致
营业外支出	2,004,654.70	3,571,996.16	-43.88%	主要是去年同期捐赠抗疫药品和捐款所致
少数股东损益	-6,564,638.84	-2,555,465.19	-156.89%	报告期内子公司众生睿创尚未开始盈利及完成第二轮融资后少数股东持股比例增加所致
其他权益工具投资公允价值变动	26,514,700.84	2,435,813.46	988.54%	报告期内公司投资的产业基金发生公允价值变动所致
外币财务报表折算差额	-18,698.41	-78,599.08	76.21%	报告期内美元汇率波动影响外币报表折算差额同比增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-650,387,170.38	253,767,531.91	-356.29%	报告期内认购银行大额存单增加及去年同期收到处置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	-16,760,261.58	-47,458,529.95	64.68%	报告期内回购公司股份、子公司众生睿创完成第二轮融资及银行贷款同比减少所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,443.80	453,177.14	-89.53%	报告期内美元汇率波动导致外币现金折算的影响同比减少所致
现金及现金等价物净增加额	-345,147,140.82	567,354,662.27	-160.83%	报告期内认购银行大额存单及去年同期收到处置子公司股权转让款共同影响所致

## 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

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,942		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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
张玉冲	境内自然人	11.37%	92,640,500	69,480,375	质押	45,720,000
张玉立	境内自然人	11.37%	92,640,500	0	质押	19,760,000
全国社保基金六零四组合	其他	2.89%	23,530,400	0		
叶惠棠	境内自然人	2.48%	20,210,315	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.85%	15,082,201	0		
龙超峰	境内自然人	1.74%	14,200,000	10,650,000		
周启宝	境内自然人	1.67%	13,579,356	0		
陈永红	境内自然人	1.66%	13,500,000	10,125,000		
吕良丰	境内自然人	1.63%	13,291,665	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	23,530,400	人民币普通股	23,530,400			
张玉冲	23,160,125	人民币普通股	23,160,125			
叶惠棠	20,210,315	人民币普通股	20,210,315			
香港中央结算有限公司	15,082,201	人民币普通股	15,082,201			
周启宝	13,579,356	人民币普通股	13,579,356			
吕良丰	13,291,665	人民币普通股	13,291,665			
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			
珠海市瑞丰汇邦资产管理有限公司—瑞丰汇邦跃奔联合一号私募证券投资基金	7,110,000	人民币普通股	7,110,000			
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 3,637,103 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 9,654,562 股，实际合计持有 13,291,665 股。					

注：报告期末，广东众生药业股份有限公司回购专用证券账户持股数量17,031,000股，持股比例2.09%，不

纳入前10名股东列示。

## (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、公司于2021年2月7日召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于回购公司股份的方案》，公司同意使用自有资金不少于人民币5,000万元（含），不超过人民币10,000万元（含），以集中竞价交易方式回购公司部分A股社会公众股股份，拟回购的股份将全部用于员工持股计划或者股权激励，回购价格不超过人民币14.00元/股（含）。本次回购股份的实施期限为自董事会审议通过本次回购公司股份方案之日起6个月内。

截至报告期末，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份，实际回购区间为2021年3月26日至2021年8月5日，使用的总金额为51,588,010.63元（不含交易费用），累计回购股份数量为5,927,093股，占公司总股本的0.73%，最高成交价格为9.09元/股，最低成交价格为8.26元/股。至此，本次股份回购的实施期限已届满，公司本次回购的总金额在回购方案计划金额的范围内，公司本次股份回购事项实施完毕。

具体内容详见：公司于2021年2月8日在《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九次会议决议公告》，公告编号：2021-008；《广东众生药业股份有限公司关于回购公司股份的方案》，公告编号：2021-009；《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》；于2021年2月10日在《证券时报》和巨潮资讯网的《广东众生药业股份有限公司回购报告书》，公告编号：2021-010；《广东众生药业股份有限公司关于回购股份事项前十名股东持股信息的公告》，公告编号：2021-011；于2021年3月2日在《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回购公司股份的进展公告》，公告编号：2021-013；于2021年3月27日在《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首次回购公司股份的公告》，公告编号：2021-016；于2021年4月6日在《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回购公司股份的进展公告》，公告编号：2021-020；于2021年5月8日在《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回购公司股份的进展公告》，公告编号：2021-033；于2021年6月2日在《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回购公司股份的进展公告》，公告编号：2021-040；于2021年7月3日在《证券时报》和巨潮资讯网的《广东众生药业股份有限

公司关于回购公司股份的进展公告》，公告编号：2021-046；于2021年8月3日在《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回购公司股份的进展公告》，公告编号：2021-053；于2021年8月10日在《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股份回购实施结果暨股份变动公告》，公告编号：2021-054。

2、公司于2021年8月26日召开第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于核销应收账款坏账的议案》，同意广东众生医药贸易有限公司对广东东稷药业有限公司无法收回的应收账款3,149.91万元进行坏账核销，本次核销的应收账款坏账已全额计提坏账准备，不会对公司当期损益产生影响。同时，对已收回部分款项共计人民币1,982.92万元进行转回处理，预计将增加公司2021年度合并报表利润总额1,982.92万元，最终数据以会计师事务所审计的财务数据为准。

具体内容详见：公司于2021年8月28日在《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十三次会议决议公告》，公告编号：2021-056；《广东众生药业股份有限公司第七届监事会第七次会议决议公告》，公告编号：2021-057；《广东众生药业股份有限公司关于核销应收账款坏账的公告》，公告编号：2021-060；《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》。

## 四、季度财务报表

### (一)财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东众生药业股份有限公司

2021年09月30日

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	978,490,116.36	1,323,644,945.62
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	311,015,042.60	306,646,561.18
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	539,198,574.97	552,756,255.64
应收账款	475,995,875.77	402,808,376.64
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	50,893,976.74	94,943,118.80

应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	4,323,508.38	4,768,184.08
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	200,000.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	369,615,800.23	403,832,815.43
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	132,140,196.18	43,908,163.23
流动资产合计	2,861,673,091.23	3,133,308,420.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	79,071,642.65	77,882,918.60
其他权益工具投资	118,186,836.15	86,993,070.46
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	28,891,263.84	32,921,822.27
固定资产	532,317,687.24	534,976,132.02
在建工程	59,657,886.40	22,989,014.80
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	6,619,853.02	0.00
无形资产	268,492,694.60	268,188,071.53
开发支出	356,504,535.03	315,333,069.92
商誉	208,626,197.09	208,626,197.09
长期待摊费用	6,650,819.31	232,400.36
递延所得税资产	32,496,530.06	36,870,129.54
其他非流动资产	458,125,715.30	57,757,310.91
非流动资产合计	2,155,641,660.69	1,642,770,137.50
资产总计	5,017,314,751.92	4,776,078,558.12
流动负债：		
短期借款	400,000,000.00	481,000,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	56,225,259.38	88,783,847.86

预收款项	5,478.07	35,672.33
合同负债	17,657,751.83	25,959,716.53
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	23,281,154.29	46,450,162.90
应交税费	43,417,705.88	36,827,041.15
其他应付款	68,721,638.41	124,095,617.48
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	3,732,619.37	6,418,578.86
流动负债合计	623,041,607.23	819,570,637.11
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	320,000,000.00	225,000,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	7,493,706.49	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	43,622,358.09	39,443,448.94
递延所得税负债	67,812,961.97	65,576,311.96
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	438,929,026.55	330,019,760.90
负债合计	1,061,970,633.78	1,149,590,398.01
所有者权益：		
股本	814,461,076.00	814,461,076.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,570,479,819.77	1,465,655,631.43
减：库存股	151,597,172.71	100,009,162.08
其他综合收益	44,536,973.91	18,040,971.48
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	248,078,163.54	248,078,163.54
一般风险准备	0.00	0.00

未分配利润	1,231,918,758.79	1,078,750,472.25
归属于母公司所有者权益合计	3,757,877,619.30	3,524,977,152.62
少数股东权益	197,466,498.84	101,511,007.49
所有者权益合计	3,955,344,118.14	3,626,488,160.11
负债和所有者权益总计	5,017,314,751.92	4,776,078,558.12

法定代表人：陈永红

主管会计工作负责人：龙春华

会计机构负责人：丁衬欢

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,823,582,996.89	1,310,310,490.10
其中：营业收入	1,823,582,996.89	1,310,310,490.10
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	1,500,319,429.75	1,095,305,528.08
其中：营业成本	602,442,914.15	459,616,463.18
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	18,578,463.51	9,538,877.73
销售费用	690,189,389.66	468,440,787.50
管理费用	98,909,087.21	84,618,214.51
研发费用	87,165,221.92	58,217,499.18
财务费用	3,034,353.30	14,873,685.98
其中：利息费用	22,448,823.20	30,007,516.18
利息收入	19,175,489.88	14,236,346.55
加：其他收益	6,549,872.42	9,028,660.76
投资收益（损失以“-”号填列）	17,962,238.45	99,919,897.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-163,803.98	-2,929,242.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,631,518.58	38,724,818.52

信用减值损失(损失以“-”号填列)	16,203,005.21	10,755,255.99
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-347,619.86	-505,947.45
资产处置收益(损失以“-”号填列)	19,077.03	404,295.17
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	360,018,621.81	373,331,942.21
加: 营业外收入	1,040,031.24	491,547.30
减: 营业外支出	2,004,654.70	3,571,996.16
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	359,053,998.35	370,251,493.35
减: 所得税费用	51,856,109.63	71,326,285.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	307,197,888.72	298,925,208.11
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	307,197,888.72	298,925,208.11
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	0.00	0.00
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	313,762,527.56	301,480,673.30
2.少数股东损益	-6,564,638.84	-2,555,465.19
六、其他综合收益的税后净额	26,496,002.43	2,357,214.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	26,496,002.43	2,357,214.38
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	26,514,700.84	2,435,813.46
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	26,514,700.84	2,435,813.46
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-18,698.41	-78,599.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	-18,698.41	-78,599.08
7.其他	0.00	0.00

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	333,693,891.15	301,282,422.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	340,258,529.99	303,837,887.68
归属于少数股东的综合收益总额	-6,564,638.84	-2,555,465.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.39	0.38
（二）稀释每股收益	0.39	0.38

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈永红

主管会计工作负责人：龙春华

会计机构负责人：丁衬欢

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

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	1,810,933,745.63	1,594,665,521.98
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	22,810,870.53	14,196,252.47
收到其他与经营活动有关的现金	49,112,805.62	78,149,462.73
经营活动现金流入小计	1,882,857,421.78	1,687,011,237.18
购买商品、接受劳务支付的现金	419,759,903.89	386,072,864.85
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	162,170,638.21	138,373,977.41
支付的各项税费	203,232,264.92	146,476,614.48

支付其他与经营活动有关的现金	775,741,767.42	655,495,297.27
经营活动现金流出小计	1,560,904,574.44	1,326,418,754.01
经营活动产生的现金流量净额	321,952,847.34	360,592,483.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	130,007,471.97	492,942,000.00
取得投资收益收到的现金	7,264,878.05	19,215,758.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,335,530.00	21,203,028.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	225,537,097.91
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	445,576.36
投资活动现金流入小计	138,607,880.02	759,343,460.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,973,850.67	105,633,044.79
投资支付的现金	639,360,000.00	355,510,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	40,411,017.39
支付其他与投资活动有关的现金	661,199.73	4,021,866.79
投资活动现金流出小计	788,995,050.40	505,575,928.97
投资活动产生的现金流量净额	-650,387,170.38	253,767,531.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	201,835,700.00	21,713,461.94
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	201,835,700.00	21,713,461.94
取得借款收到的现金	390,057,073.74	934,056,217.87
收到其他与筹资活动有关的现金	379,412.58	466,982.13
筹资活动现金流入小计	592,272,186.32	956,236,661.94
偿还债务支付的现金	376,000,000.00	813,923,694.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,637,217.73	188,191,419.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	52,395,230.17	1,580,077.74
筹资活动现金流出小计	609,032,447.90	1,003,695,191.89
筹资活动产生的现金流量净额	-16,760,261.58	-47,458,529.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,443.80	453,177.14
五、现金及现金等价物净增加额	-345,147,140.82	567,354,662.27
加：期初现金及现金等价物余额	1,322,379,370.27	819,879,303.67
六、期末现金及现金等价物余额	977,232,229.45	1,387,233,965.94

**(二)财务报表调整情况说明**
**1、2021 年起首次执行新租赁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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,323,644,945.62	1,323,644,945.62	0.00
结算备付金	0.00	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00	0.00
交易性金融资产	306,646,561.18	306,646,561.18	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00
应收票据	552,756,255.64	552,756,255.64	0.00
应收账款	402,808,376.64	402,808,376.64	0.00
应收款项融资	0.00	0.00	0.00
预付款项	94,943,118.80	94,943,118.80	0.00
应收保费	0.00	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00	0.00
其他应收款	4,768,184.08	4,768,184.08	0.00
其中：应收利息	0.00	0.00	0.00
应收股利	200,000.00	200,000.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00	0.00
存货	403,832,815.43	403,832,815.43	0.00
合同资产	0.00	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	43,908,163.23	43,908,163.23	0.00
流动资产合计	3,133,308,420.62	3,133,308,420.62	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款	0.00	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	77,882,918.60	77,882,918.60	0.00
其他权益工具投资	86,993,070.46	86,993,070.46	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	32,921,822.27	32,921,822.27	0.00
固定资产	534,976,132.02	534,976,132.02	0.00

在建工程	22,989,014.80	22,989,014.80	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00	0.00
使用权资产	0.00	7,916,471.42	7,916,471.42
无形资产	268,188,071.53	268,188,071.53	0.00
开发支出	315,333,069.92	315,333,069.92	0.00
商誉	208,626,197.09	208,626,197.09	0.00
长期待摊费用	232,400.36	232,400.36	0.00
递延所得税资产	36,870,129.54	36,870,129.54	0.00
其他非流动资产	57,757,310.91	57,757,310.91	0.00
非流动资产合计	1,642,770,137.50	1,650,686,608.92	7,916,471.42
资产总计	4,776,078,558.12	4,783,995,029.54	7,916,471.42
流动负债：			
短期借款	481,000,000.00	481,000,000.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00
应付账款	88,783,847.86	88,783,847.86	0.00
预收款项	35,672.33	35,672.33	0.00
合同负债	25,959,716.53	25,959,716.53	0.00
卖出回购金融资产款	0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	46,450,162.90	46,450,162.90	0.00
应交税费	36,827,041.15	36,827,041.15	0.00
其他应付款	124,095,617.48	124,095,617.48	0.00
其中：应付利息	0.00	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动 负债	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
其他流动负债	6,418,578.86	6,418,578.86	0.00
流动负债合计	819,570,637.11	819,570,637.11	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金	0.00	0.00	0.00
长期借款	225,000,000.00	225,000,000.00	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00	0.00

永续债	0.00	0.00	0.00
租赁负债	0.00	8,521,930.79	8,521,930.79
长期应付款	0.00	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00	0.00
递延收益	39,443,448.94	39,443,448.94	0.00
递延所得税负债	65,576,311.96	65,576,311.96	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计	330,019,760.90	338,541,691.69	8,521,930.79
负债合计	1,149,590,398.01	1,158,112,328.80	8,521,930.79
所有者权益：			
股本	814,461,076.00	814,461,076.00	0.00
其他权益工具	0.00	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00	0.00
资本公积	1,465,655,631.43	1,465,655,631.43	0.00
减：库存股	100,009,162.08	100,009,162.08	0.00
其他综合收益	18,040,971.48	18,040,971.48	0.00
专项储备	0.00	0.00	0.00
盈余公积	248,078,163.54	248,078,163.54	0.00
一般风险准备	0.00	0.00	0.00
未分配利润	1,078,750,472.25	1,078,293,935.63	-456,536.62
归属于母公司所有者权益合计	3,524,977,152.62	3,524,520,616.00	-456,536.62
少数股东权益	101,511,007.49	101,362,084.74	-148,922.75
所有者权益合计	3,626,488,160.11	3,625,882,700.74	-605,459.37
负债和所有者权益总计	4,776,078,558.12	4,783,995,029.54	7,916,471.42

调整情况说明

## 2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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。

广东众生药业股份有限公司董事会  
 2021 年 10 月 27 日