

证券代码：300254

证券简称：仟源医药

公告编号：2023-079

## 山西仟源医药集团股份有限公司 2023 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)	206,358,063.45	-9.85%	571,939,184.15	-9.77%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,430,582.93	509.67%	-13,691,626.39	46.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	6,114,582.70	221.80%	-29,660,115.96	38.76%
经营活动产生的现金流量净额(元)	--	--	10,837,856.01	-82.50%
基本每股收益(元/股)	0.0432	511.43%	-0.0567	47.35%
稀释每股收益(元/股)	0.0432	511.43%	-0.0567	47.35%
加权平均净资产收益率	1.88%	2.26%	-2.41%	1.59%
	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)	1,470,727,386.19	1,584,324,080.78	-7.17%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	561,208,198.09	574,921,302.39	-2.39%	

### (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)	-44,275.57	-899,277.83	
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)	4,513,274.03	16,513,444.77	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	250,000.00	1,566,952.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	708.97	-307,324.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	509,121.72	995,096.74	
减:所得税影响额	219,892.73	259,323.95	
少数股东权益影响额(税后)	692,936.19	1,641,077.63	
合计	4,316,000.23	15,968,489.57	--

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

项目	涉及金额	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	995,096.74	因联营企业交易性金融资产公允价值变动而取得的投资收益

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

#### （一）资产负债表项目

- 1、货币资金报告期末余额为 14,060.73 万元，比上年度期末数减少 46.73%，主要是由于报告期受让南通恒嘉部分股权支付股权转让款等所致；
- 2、持有待售资产报告期末余额为 5,347.54 万元，比上年度期末数增加 100%，主要是由于公司将向双雁药业出售部分在建工程及无形资产所致；
- 3、其他流动资产报告期末余额为 654.22 万元，比上年度期末数增加 101.22%，主要是由于待抵扣增值税进项税额增加所致；
- 4、在建工程报告期末余额为 556.03 万元，比上年度期末数减少 87.53%，主要是由于部分在建工程转入持有待售资产所致；
- 5、开发支出报告期末余额为 1,285.46 万元，比上年度期末数减少 30.16%，主要是由于报告期内获取药品补充申请批件，相关开发支出转入无形资产所致；
- 6、长期待摊费用报告期末余额为 375.35 万元，比上年度期末数增加 155.30%，主要是由于报告期末经营租入固定资产改良支出增加；
- 7、递延所得税资产报告期末余额为 2,038.68 万元，比上年度期末数增加 88.22%，主要是由于报告期末可抵扣暂时性差异增加所致；
- 8、其他非流动资产报告期末余额为 400.54 万元，比上年度期末数增加 332.32%，主要是由于报告期末预付的设备工程款增加所致；
- 9、短期借款报告期末余额为 7,587.24 万元，比上年度期末数增加 31.56%，主要是由于报告期内借入短期银行贷款所致；
- 10、预收款项报告期末余额为 56.94 万元，比上年度期末数减少 53.67%，主要是由于报告期末预收的租金减少所致；
- 11、合同负债报告期末余额为 2,101.12 万元，比上年度期末数减少 45.04%，主要是由于报告期末预收货款减少所致；
- 12、应付职工薪酬报告期末余额为 1,171.10 万元，比上年度期末数减少 45.10%，主要是由于报告期末应付工资、奖金减少所致；
- 13、其他应付款报告期末余额为 16,101.02 万元，比上年度期末数增加 167.67%，主要是由于报告期内收到双雁药业履约保证金所致；
- 14、一年内到期的非流动负债报告期末余额为 18,206.40 万元，比上年度期末数减少 48.02%，主要是由于报告期末应付股权转让款减少所致；
- 15、其他流动负债报告期末余额为 236.09 万元，比上年度期末数减少 61.38%，主要是由于报告期末应付退货款减少所致。

#### （二）利润表项目

- 1、年初至报告期末投资收益为 23.60 万元，比去年同期增加 178.67%，主要是由于报告期内磐霖仟源交易性金融资产公允价值变动所致；

- 2、年初至报告期末信用减值损失为 17.89 万元，比去年同期减少 109.56%，主要是由于报告期内计提的应收款项坏账准备较上年同期减少所致；
- 3、年初至报告期末资产减值损失为 3.91 万元，比去年同期减少 99.48%，主要是由于报告期内计提的存货跌价准备较上年同期减少所致；
- 4、年初至报告期末资产处置收益为-3.69 万元，比去年同期减少 106.26%，主要是由于报告期内长期资产处置损益较上年同期减少所致；
- 5、年初至报告期末营业外收入为 1,226.02 万元，比去年同期减少 43.09%，主要是由于报告期内收到的扶持资金较上年同期减少所致；
- 6、年初至报告期末营业外支出为 124.95 万元，比去年同期增加 136.29%，主要是由于报告期内固定资产报废损失较上年同期增加所致；
- 7、年初至报告期末所得税费用为 377.80 万元，比去年同期减少 40.92%，主要是由于报告期内弥补亏损后的应纳税所得额较上年同期减少所致。

### （三）现金流量表项目

- 1、年初至报告期末经营活动产生的现金流量净额为 1,083.79 万元，比上年同期减少 82.50%，主要是由于报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期较少所致；
- 2、年初至报告期末投资活动产生的现金流量净额为 8,746.20 万元，比上年同期增加 477.17%，主要是由于报告期内收到双雁药业履约保证金所致；
- 3、年初至报告期末筹资活动产生的现金流量净额为-22,153.82 万元，比上年同期减少 265.76%，主要是由于报告期内受让南通恒嘉部分股权支付股权转让款以及上年同期公司收到以简易程序向特定对象发行股份募集资金所致。

## 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		16,047	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
翁占国	境内自然人	6.53%	15,772,409	0		
赵群	境内自然人	5.55%	13,401,892	10,051,419		
上海通怡投资管理有限公司 一通怡金牛 5 号私募证券投资基金	其他	4.14%	10,000,000	0		
黄乐群	境外自然人	2.14%	5,165,060	3,873,795		
徐昊	境内自然人	1.54%	3,710,000			
李宏卿	境内自然人	1.52%	3,673,100			
宣航	境内自然人	1.30%	3,137,116			
山东三足私募证券投资基金 管理有限公司 一三足天空 1 号私募证券投资基金	其他	1.26%	3,055,100			
李浩	境内自然人	1.01%	2,435,444			
于海恒	境内自然人	0.99%	2,390,600			
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	股份种类及数量	
		股份种类	数量
翁占国	15,772,409	人民币普通股	15,772,409
上海通怡投资管理有限公司—通怡金牛 5 号私募证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
徐昊	3,710,000	人民币普通股	3,710,000
李宏卿	3,673,100	人民币普通股	3,673,100
赵群	3,350,473	人民币普通股	3,350,473
宣航	3,137,116	人民币普通股	3,137,116
山东三足私募证券投资基金管理有限公司—三足天空 1 号私募证券投资基金	3,055,100	人民币普通股	3,055,100
李浩	2,435,444	人民币普通股	2,435,444
于海恒	2,390,600	人民币普通股	2,390,600
崔为超	2,283,721	人民币普通股	2,283,721
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名普通股股东中，股东赵群、黄乐群系公司一致行动人； 2、除此以外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司前 10 名普通股股东中，股东徐昊通过普通证券账户持有 470,000 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,240,000 股；股东李宏卿通过普通证券账户持有 2,134,100 股，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,539,000 股；山东三足私募证券投资基金管理有限公司—三足天空 1 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,055,100 股；李浩通过普通证券账户持有 2,155,444 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 280,000 股。		

## （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）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赵群	10,051,419	0	0	10,051,419	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
黄乐群	3,873,795	0	0	3,873,795	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
钟海荣	1,691,394	0	0	1,691,394	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
左学民	1,041,548	1,388,731	347,183	0	高管锁定	2023 年 8 月 15 日解除限售股份
俞俊贤	777,600	0	0	777,600	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%

朱海波	0	0	90,000	90,000	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
虞英民	56,380	0	0	56,380	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
顾宝平	56,380	0	0	56,380	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
合计	17,548,516	1,388,731	437,183	16,596,968	--	--

### 三、其他重要事项

适用 不适用

1、报告期内，经公司第五届董事会第六次会议审议通过了公司与山西双雁药业有限公司签订了《资产出售协议》；与醴泽基金、张宇等人分别签署《江苏嘉逸医药有限公司之股权回购协议书》、《关于公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票预案的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票发行方案的论证分析报告的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票股票涉及关联交易事项的议案》等相关议案，其中，2023 年度向特定对象发行股票事项中发行对象为江苏维嘉科技技术有限公司、赵群，拟募集资金总额不超过 18,500 万元；另公司股东赵群先生、黄乐群先生与江苏维嘉科技技术有限公司签署了《一致行动协议》。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 3 日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

2、报告期内，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于公司变更向银行申请授信抵押物的议案》，董事会同意将原抵押物大同市医药工业园区中央大道北侧的土地使用权[国有土地使用证号：同国用（2014）第 001573 号]及上述土地上的在建工程变更为全资子公司杭州保灵集团有限公司自有房地产杭州江干区瑞晶国际商务中心 2401 室-2405 室（其中：房产面积 1510.92 m<sup>2</sup>，产权证号分别为[杭房权证江移字第 12121820 号]、[杭房权证江移字第 12121834 号]、[杭房权证江移字第 12121836 号]、[杭房权证江移字第 12121831 号]、[杭房权证江移字第 12121830 号]。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 5 日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

3、报告期内，公司分别召开了第五届董事会第九次会议、第五届监事会第七次会议和 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目之药品研发项目的议案》，公司变更部分 2021 年度以简易程序向特定对象发行股票募集项目之药品研究开发项目。具体内容详见公司分别于 2023 年 9 月 26 日、2023 年 10 月 11 日在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

### 四、季度财务报表

#### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山西仟源医药集团股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	140,607,269.29	263,945,639.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	92,779,786.46	101,376,679.59
应收款项融资	6,444,198.29	6,293,818.11
预付款项	23,146,738.83	21,465,293.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,049,775.24	8,435,806.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	122,347,593.44	103,257,824.28
合同资产		
持有待售资产	53,475,391.85	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,542,244.71	3,251,366.38
流动资产合计	451,392,998.11	508,026,427.66
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	81,076,473.96	86,026,457.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	75,975,555.16	77,643,826.36
固定资产	275,766,727.99	288,986,416.65
在建工程	5,560,327.73	44,597,691.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,478,003.21	22,832,932.55
无形资产	199,122,574.96	204,221,031.77
开发支出	12,854,635.24	18,406,657.20
商誉	320,354,442.45	320,354,442.45
长期待摊费用	3,753,503.53	1,470,240.44
递延所得税资产	20,386,767.98	16,092,283.69
其他非流动资产	4,005,375.87	926,480.00
非流动资产合计	1,019,334,388.08	1,081,558,460.25
资产总计	1,470,727,386.19	1,589,584,887.91
流动负债：		
短期借款	75,872,405.08	57,672,139.98
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	40,927,545.18	40,889,286.60
预收款项	569,415.18	1,228,982.03
合同负债	21,011,233.29	38,226,922.75
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,710,993.75	21,331,298.09
应交税费	20,251,899.46	23,798,639.16
其他应付款	161,010,238.55	60,153,346.92
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	182,063,972.40	350,265,035.06
其他流动负债	2,360,870.35	6,112,706.30
流动负债合计	515,778,573.24	599,678,356.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	128,760,000.00	174,520,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,467,169.80	20,986,602.15
长期应付款	11,257,173.84	
长期应付职工薪酬	3,285,837.41	3,614,409.42
预计负债		
递延收益	9,074,449.89	8,867,182.69
递延所得税负债	46,076,956.44	45,760,911.32
其他非流动负债	7,069,014.17	6,509,298.44
非流动负债合计	224,990,601.55	260,258,404.02
负债合计	740,769,174.79	859,936,760.91
所有者权益：		
股本	241,618,563.00	241,618,563.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	623,910,687.37	623,910,687.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,952,791.16	17,952,791.16
一般风险准备		
未分配利润	-322,273,843.44	-308,582,217.05
归属于母公司所有者权益合计	561,208,198.09	574,899,824.48
少数股东权益	168,750,013.31	154,748,302.52
所有者权益合计	729,958,211.40	729,648,127.00
负债和所有者权益总计	1,470,727,386.19	1,589,584,887.91

法定代表人：赵群

主管会计工作负责人：贺延捷

会计机构负责人：刘雅莉

## 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	571,939,184.15	633,854,674.46
其中：营业收入	571,939,184.15	633,854,674.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	583,637,093.87	661,079,697.12
其中：营业成本	185,380,618.73	191,437,206.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,979,726.84	7,837,442.16
销售费用	239,903,789.55	308,822,286.41
管理费用	85,576,391.84	84,535,998.31
研发费用	39,070,730.56	36,536,766.67
财务费用	25,725,836.35	31,909,997.17
其中：利息费用	26,907,566.17	33,628,982.58
利息收入	3,263,197.06	1,662,154.01
加：其他收益	4,358,130.06	3,773,711.92
投资收益（损失以“-”号填列）	236,009.23	-299,992.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	236,009.23	-299,992.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	178,851.12	-1,870,309.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	39,129.58	7,544,085.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-36,854.58	589,161.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,922,644.31	-17,488,366.68
加：营业外收入	12,260,245.02	21,543,953.36
减：营业外支出	1,249,492.97	528,793.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,088,107.74	3,526,793.02
减：所得税费用	3,778,023.34	6,394,578.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	310,084.40	-2,867,785.25
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	310,084.40	-2,867,785.25
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）	-13,691,626.39	-25,371,693.53
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	14,001,710.79	22,503,908.28
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益		



收到其他与经营活动有关的现金	28,773,385.46	29,805,347.42
经营活动现金流入小计	611,234,225.73	689,602,195.84
购买商品、接受劳务支付的现金	139,022,580.59	107,018,702.02
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	136,719,759.68	120,665,629.62
支付的各项税费	72,336,589.76	65,318,793.91
支付其他与经营活动有关的现金	252,317,439.69	334,659,501.64
经营活动现金流出小计	600,396,369.72	627,662,627.19
经营活动产生的现金流量净额	10,837,856.01	61,939,568.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,185,993.04	1,466,063.35
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,260.00	1,623,200.00
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	100,000,000.00	
投资活动现金流入小计	105,207,253.04	3,089,263.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,745,230.86	26,278,200.26
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	17,745,230.86	26,278,200.26
投资活动产生的现金流量净额	87,462,022.18	-23,188,936.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		105,249,994.52
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	86,700,000.00	222,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	86,700,000.00	327,949,994.52
偿还债务支付的现金	83,960,000.00	170,260,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,355,217.83	16,195,380.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,558,746.63
支付其他与筹资活动有关的现金	213,923,030.37	7,848,088.57
筹资活动现金流出小计	308,238,248.20	194,303,468.77
筹资活动产生的现金流量净额	-221,538,248.20	133,646,525.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-123,238,370.01	172,397,157.49
加：期初现金及现金等价物余额	263,845,639.30	99,605,279.48
六、期末现金及现金等价物余额	140,607,269.29	272,002,436.97

## （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。

山西仟源医药集团股份有限公司  
董事会  
2023 年 10 月 24 日