

证券代码：002693

证券简称：双成药业

公告编号：2023-064

海南双成药业股份有限公司

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、公司负责人王成栋、主管会计工作负责人王旭光及会计机构负责人(会计主管人员)周云声明：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）	43,235,465.80	-39.15%	182,248,825.90	-7.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-10,410,823.84	476.31%	-1,620,567.41	55.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-13,268,205.27	275.23%	-14,783,420.08	37.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-27,016,842.34	-450.33%
基本每股收益（元/股）	-0.0250	-468.18%	-0.0039	61.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.0250	-468.18%	-0.0039	61.00%
加权平均净资产收益率	-1.97%	-1.61%	-0.31%	0.43%
	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）	861,463,810.54	911,018,789.08	-5.44%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	525,277,410.41	513,547,960.18	2.28%	

（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）	-10,756.35	426,923.52	主要系普瑞巴林胶囊产品美国市场权利转让收益。
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）	2,658,538.05	9,570,684.05	主要系报告期内收到仿制药质量和疗效通过一致性评价、药品国际注册并实现销售、新成果产业化等政府奖励以及按期摊销进入损益的政府补助收入。
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	219,953.48	2,755,684.80	系理财收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21.01	444,713.34	
少数股东权益影响额（税后）	10,332.74	35,153.04	
合计	2,857,381.43	13,162,852.67	--

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

（1）合并资产负债表项目变动情况说明

1、货币资金期末余额较年初下降 69.56%，主要系年初余额包含未实际入账理财户的其他货币资金在报告期内转入交易性金融资产所致；

2、交易性金融资产期末余额较年初下降 34.51%，主要系报告期内赎回理财偿还银行借款所致；

3、应收票据期末余额较年初下降 100.00%，主要系报告期内银行承兑汇票到期解付及对外背书所致；

4、应收账款期末余额较年初下降 39.80%，主要系年初应收产品权利转让款及出口货款在报告期内收回所致；

5、预付款项期末余额较年初增长 62.61%，主要系报告期内预付展会服务费及物料采购款增加所致；

6、在建工程期末余额较年初增长 260.22%，主要系报告期内工程投入增加所致；

7、其他非流动资产期末余额较年初增长 39.42%，主要系报告期内工程设备投入增加所致；

8、合同负债期末余额较年初增长 40.44%，主要系报告期内预收客户境外市场代理权里程碑款所致；

9、应付职工薪酬期末余额较年初下降 31.70%，主要系年初余额包含未发放的年终奖在报告期内发放所致；

10、应交税费期末余额较年初下降 71.03%，主要系年初余额包含执行国家税务总局缓缴税款相关政策所涉及的延期待缴税款在报告期内缴纳、上年末销售额较大其对应的增值税在本期初缴纳所致；

11、库存股期末余额较年初下降 50.00%，主要系报告期内股权激励计划限制性股票第二期解锁条件成就，激励对象完成解锁 30%所授限制性股票所致。

(2) 合并年初至报告期末利润表项目变动情况说明

1、投资收益（损失以“-”号填列）较上年同期增长 74.92%，主要系报告期内实际收到的理财收益增加所致；

2、公允价值变动收益（损失以“-”号填列）较上年同期下降 90.95%，主要系报告期内确认交易性金融资产公允价值变动收益减少所致；

3、资产处置收益（损失以“-”号填列）较上年同期下降 92.01%，主要系报告期内产品权利转让收益减少所致；

4、营业外收入较上年同期下降 35.02%，主要系上年同期收到罚没收入而本期无此类业务所致；

5、利润总额（亏损总额以“-”号填列）较上年同期下降 30.33%，主要原因为本期收到的政府补助及确认的产品权利转让收益减少所致；

6、所得税费用较上年同期下降 98.79%，主要原因为公司待弥补亏损较大，放弃享受新增固定资产加速折旧政策，确认递延所得税负债减少所致；

7、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）较上年同期增长 55.24%，主要系报告期内本公司产品销量增长，经营业绩有所提升所致；

8、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）较上年同期下降 33.74%，主要系报告期内控股子公司宁波双成受托业务收益减少及新增 FDA 场地年费，经营业绩有所下降所致；

9、基本每股收益较上年同期增长 61.00%，主要系报告期内归属于上市公司的净利润增长所致。

（3）合并年初至报告期末现金流量表项目变动情况说明

1、支付的各项税费较上年同期增长 61.12%，主要系上年度执行国家税务总局缓缴税款相关规定所缓缴的税款在本报告期缴纳、上年末销售额较大其对应的增值税在本期初缴纳所致；

2、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 450.33%，主要原因为公司产品陆续被纳入集采范围价格下降销售回款减少、本报告期税费返还减少、上年缓缴税款在本期缴纳等所致；

3、取得投资收益收到的现金较上年同期增长 73.24%，主要系报告期内收到理财收益增加所致；

4、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 190.63%，主要系理财现金流量净额增加所致；

5、吸收投资收到的现金较上年同期下降 46.06%，主要系第二期股权激励行权收到的股权认购款减少所致；

6、取得借款收到的现金较上年同期下降 87.54%，主要系报告期内取得银行借款减少所致；

7、筹资活动现金流入小计较上年同期下降 82.44%，主要原因同 5、6、；

8、分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期下降 30.99%，主要原因为借款减少，利息减少所致；

9、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 167.01%，主要系报告期内取得借款减少，偿还借款增加所致；

10、现金及现金等价物净增加额较上年同期增长 84.07%，主要系报告期内收到理财现金净额增加，取得借款减少共同影响所致。

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	43,595	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
海南双成投资有限公司	境内非国有法人	32.77%	136,516,546	0	质押	67,500,000
HSP INVESTMENT HOLDINGS LIMITED	境外法人	15.51%	64,599,379	0	质押	16,210,000
中国国际金融股份有限公司	国有法人	1.36%	5,655,170	0		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.94%	3,914,695	0		
光大证券股份有限公司	国有法人	0.67%	2,791,300	0		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.66%	2,753,865	0		
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.57%	2,394,068	0		
陈文宜	境内自然人	0.55%	2,280,800	0		
中信里昂资产管理有限公司－客户资金－人民币资金汇入	境外法人	0.54%	2,240,335	0		
中国国际金融香港资产管理有限公司－CICCFT10（R）	境外法人	0.52%	2,158,624	0		
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			
海南双成投资有限公司	136,516,546	人民币普通股	136,516,546			
HSP INVESTMENT HOLDINGS LIMITED	64,599,379	人民币普通股	64,599,379			
中国国际金融股份有限公司	5,655,170	人民币普通股	5,655,170			
华泰证券股份有限公司	3,914,695	人民币普通股	3,914,695			
光大证券股份有限公司	2,791,300	人民币普通股	2,791,300			
中信证券股份有限公司	2,753,865	人民币普通股	2,753,865			
国泰君安证券股份有限公司	2,394,068	人民币普通股	2,394,068			
陈文宜	2,280,800	人民币普通股	2,280,800			
中信里昂资产管理有限公司－客户资金－人民币资金汇入	2,240,335	人民币普通股	2,240,335			
中国国际金融香港资产管理有限公司－CICCFT10（R）	2,158,624	人民币普通股	2,158,624			
上述股东关联关系或一致行动的说明	双成药业实际控制人王成栋先生直接持有海南双成投资有限公司 100% 股权；双成药业实际控制人 Wang Yingpu 先生直接持有 HSP INVESTMENT HOLDINGS LIMITED 100% 股权；王成栋先生与 Wang Yingpu 先生为父子关系。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用					

(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、2021 年股票期权与限制性股票激励计划进展情况

(1) 2023 年 4 月 19 日，公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议审议通过了《关于公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》、《关于公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划（草案）》股票期权第二个行权期行权、解除限售期解除限售条件已经成就，并根据公司 2021 年第一次临时股东大会的授权，同意为 75 名激励对象办理行权及 8 名激励对象办理解除限售事宜。公司独立董事对此发表了独立意见。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的相关公告。

(2) 2023 年 5 月 4 日，公司披露了《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2023-036）。本期行权期限：2023 年 5 月 8 日至 2024 年 5 月 3 日（敏感期内不得行权）。本期可行权的激励对象为 75 人，可行权的股票期权数量为 205.275 万份。2023 年 5 月 8 日公司披露《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-040），本次股权激励计划符合解除限售条件的激励对象共计 8 人，解除限售的限制性股票数量为 210 万股，本次解除限售股份上市流通日为 2023 年 5 月 10 日。

(3) 截至 2023 年 9 月 30 日，第二个行权期已行权的股票期权数量为 1,894,090 份，公司总股本由 414,737,000 股增加至 416,631,090 股。

2、2022 年 11 月，公司控股股东双成投资及其一致行动人 HSP、王成栋先生出具的《关于计划减持双成药业股份的告知函》。上述控股股东及其一致行动人计划公告披露之日起十五个交易日后的六个月内以集中竞价方式合计减持公司股份。2023 年 6 月，控股股东及其一致行动人出具的《关于股份减持计划时间届满并继续股份减持计划的告知函》。截止至 2023 年 6 月 1 日，控股股东及其一致行动人减持计划时间已届满并继续减持公司股份。控股股东及其一致行动人计划公告披露之日起十五个交易日后的六个月内以集中竞价方式合计减持公司股份。但基于自身的资金安排需求调整以及对于公司价值的认可，双成投资、HSP 及王成栋先生决定提前终止本次减持计划。详见 2022 年 11 月 10 日、2023 年 3 月 3 日、2023 年 6 月 3 日、2023 年 7 月 8 日巨潮资讯网公告，公告编号：2022-089、2023-018、2023-047、2023-051。

3、2022 年 12 月，公司董事、总经理 JIANMING LI 先生，副总经理袁剑琳先生，原副总经理张巍女士，财务总监王旭光先生，副总经理、董事会秘书于晓风女士分别出具的《股份减持计划告知函》，计划自公告披露之日起十五个交易日后的六个月内以集中竞价方式减持公司股份。截至 2023 年 7 月 2 日，上述减持计划时间已届满，袁剑琳先生已减持 11.7 万股，其余董事、高级管理人员尚未通过任何方式减持公司股份。详见 2022 年 12 月 10 日、2023 年 4 月 4 日、2023 年 7 月 4 日巨潮资讯网公告，公告编号：2022-094、2023-021、2023-050。

4、公司收到沙特阿拉伯王国食品药品监督管理局颁发的《GMP 证书》。详见 2023 年 7 月 28 日巨潮资讯网公告，公告编号：2023-053。

5、控股子公司宁波双成通过了美国 FDA CGMP 检查，宁波双成的质量管理体系符合美国 FDA CGMP 的要求。详见 2023 年 8 月 1 日巨潮资讯网公告，公告编号：2023-054。

6、公司使用闲置自有资金 2,000 万元购买隆晟 1 号的理财产品，产品期限自 2022 年 9 月 29 日至 2023 年 9 月 28 日。公司于 2022 年 12 月 28 日收到上述信托计划部分投资收益 34.52 万元，截至目前，上述信托计划本金及剩余投资收益尚未收回。详见 2023 年 9 月 29 日巨潮资讯网公告，公告编号：2023-060。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：海南双成药业股份有限公司

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	3,712,099.53	12,196,777.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	87,628,724.02	133,812,824.23
衍生金融资产		
应收票据		273,500.00
应收账款	16,412,902.45	27,264,244.60
应收款项融资	594,662.00	595,240.80
预付款项	2,036,222.41	1,252,186.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,235,777.61	11,581,580.27
其中：应收利息		

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	79,379,114.26	65,412,951.12
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,647.60	5,068.62
流动资产合计	203,023,149.88	252,394,374.44
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,445,883.25	8,794,355.24
固定资产	444,174,923.63	467,630,295.99
在建工程	14,896,907.99	4,135,542.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	61,836,899.48	72,088,644.61
开发支出	111,958,010.76	92,816,455.21
商誉		
长期待摊费用	4,128,751.48	3,485,971.46
递延所得税资产	865,601.81	970,228.42
其他非流动资产	12,133,682.26	8,702,921.46
非流动资产合计	658,440,660.66	658,624,414.64
资产总计	861,463,810.54	911,018,789.08
流动负债：		
短期借款		
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	14,710,285.15	15,497,904.84
预收款项	1,756,342.26	1,423,153.21
合同负债	33,044,026.78	23,529,448.34
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	5,871,471.23	8,596,015.63
应交税费	3,702,405.99	12,779,928.97
其他应付款	47,217,992.54	51,348,839.33
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	165,983,685.10	205,303,152.76
其他流动负债	1,142,167.11	883,316.47
流动负债合计	273,428,376.16	319,361,759.55

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,179,041.96	7,636,100.53
递延所得税负债	2,999,050.69	3,078,500.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,178,092.65	10,714,600.74
负债合计	284,606,468.81	330,076,360.29
所有者权益：		
股本	416,631,090.00	414,737,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	376,426,188.66	368,982,987.72
减：库存股	4,011,000.00	8,022,000.00
其他综合收益	-355,830.08	-357,556.78
专项储备		
盈余公积	34,425,232.98	34,425,232.98
一般风险准备		
未分配利润	-297,838,271.15	-296,217,703.74
归属于母公司所有者权益合计	525,277,410.41	513,547,960.18
少数股东权益	51,579,931.32	67,394,468.61
所有者权益合计	576,857,341.73	580,942,428.79
负债和所有者权益总计	861,463,810.54	911,018,789.08

法定代表人：王成栋

主管会计工作负责人：王旭光

会计机构负责人：周云

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	182,248,825.90	197,863,219.68
其中：营业收入	182,248,825.90	197,863,219.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	213,053,392.18	233,827,083.27
其中：营业成本	53,864,078.10	64,722,073.10
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	5,095,645.79	5,459,498.18

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	80,597,603.34	90,994,937.27
管理费用	60,287,447.74	58,081,320.58
研发费用	5,967,831.34	6,411,937.86
财务费用	7,240,785.87	8,157,316.28
其中：利息费用	7,372,617.08	8,411,601.18
利息收入	28,603.38	64,302.90
加：其他收益	9,570,684.05	12,941,317.41
投资收益（损失以“-”号填列）	2,614,174.20	1,494,478.74
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）	141,510.60	1,564,360.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）	172,596.81	161,879.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	24,036.15	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	467,606.24	5,855,407.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,813,958.23	-13,946,419.87
加：营业外收入	444,636.81	684,231.74
减：营业外支出	40,606.19	96,445.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,409,927.61	-13,358,633.93
减：所得税费用	25,177.09	2,086,460.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,435,104.70	-15,445,094.69
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,435,104.70	-15,445,094.69
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）	-1,620,567.41	-3,620,295.06
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-15,814,537.29	-11,824,799.63
六、其他综合收益的税后净额	1,726.70	-8,378.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,726.70	-8,378.43
（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	1,726.70	-8,378.43
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	1,726.70	-8,378.43
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	-17,433,378.00	-15,453,473.12
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,618,840.71	-3,628,673.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-15,814,537.29	-11,824,799.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0039	-0.01
（二）稀释每股收益	-0.0039	-0.01

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：王成栋 主管会计工作负责人：王旭光 会计机构负责人：周云

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	203,187,324.64	217,137,396.25
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		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	129,563.45	5,381,934.98
收到其他与经营活动有关的现金	13,361,710.14	14,102,248.52
经营活动现金流入小计	216,678,598.23	236,621,579.75
购买商品、接受劳务支付的现金	53,388,029.53	55,973,448.21
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	43,837,705.40	42,988,804.92
支付的各项税费	27,743,633.99	17,219,348.38
支付其他与经营活动有关的现金	118,726,071.65	125,349,224.72
经营活动现金流出小计	243,695,440.57	241,530,826.23
经营活动产生的现金流量净额	-27,016,842.34	-4,909,246.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	305,274,813.00	241,679,962.45
取得投资收益收到的现金	2,616,897.29	1,510,577.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,505,384.03	22,672,000.00
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		
投资活动现金流入小计	334,397,094.32	265,862,539.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,616,011.48	20,492,655.02
投资支付的现金	253,324,616.00	305,453,898.00
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	279,940,627.48	325,946,553.02
投资活动产生的现金流量净额	54,456,466.84	-60,084,013.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,637,798.75	10,452,603.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

项目	本期发生额	上期发生额
取得借款收到的现金	9,273,700.00	74,453,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	14,911,498.75	84,906,403.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	31,524,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,419,980.56	7,854,241.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	45,419,980.56	39,378,241.33
筹资活动产生的现金流量净额	-30,508,481.81	45,528,161.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,821.11	101,491.88
五、现金及现金等价物净增加额	-3,084,678.42	-19,363,606.04
加：期初现金及现金等价物余额	6,796,777.95	21,617,623.48
六、期末现金及现金等价物余额	3,712,099.53	2,254,017.44

（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。

海南双成药业股份有限公司董事会

2023 年 10 月 27 日