

公司代码：600771

公司简称：广誉远

广誉远中药股份有限公司

2019 年第三季度报告



二〇一九年十月二十六日

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、重要事项	5
四、附录	9

一、重要提示

1.1 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。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人张斌、主管会计工作负责人傅淑红及会计机构负责人（会计主管人员）侯宽余保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)
总资产	3,409,906,074.32	3,078,858,116.98	10.75
归属于上市公司股东的净资产	2,430,381,064.11	2,287,570,596.66	6.24
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-128,679,933.87	-269,909,092.42	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	854,159,310.90	1,021,622,356.72	-16.39
归属于上市公司股东的净利润	173,805,818.31	225,978,885.45	-23.09
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	155,705,387.55	223,636,211.67	-30.38
加权平均净资产收益率(%)	7.40	11.15	减少 3.75 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.35	0.64	-45.31
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.64	-45.31

1、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少 30.38%，主要是因为：

(1) 受宏观经济整体下行与行业监管政策变化的影响，公司销售收入较去年同期有所下滑，加之报告期内公司对部分重点商业客户的销售支持采用票折的方式进行，综合使得公司销售收入较去年同期下降 16.39%；

(2) 报告期内公司主要原材料、包装材料的采购价格较去年同期略有上升，新厂投产后固定资产折旧费用、燃料动力等制造费用相应上升，致使产品毛利率有所降低；另一方面，报告期内公司加大研发力度，与去年同期相比研发费用增长 16.33%；同时，公司拓宽融资渠道，使得报告期内信用证议付费用、银行借款利息及承兑汇票贴现等财务费用较上年同期增长 187.18%。

2、基本（稀释）每股收益同比减少 45.31%，主要是因为报告期内公司股本较上年同期增加 13,912.07 万股，同时净利润同比减少。

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	-9,712.66	-10,946.29
计入当期损益的政府补助，但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	1,014,603.85	25,765,774.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-87,764.48	-3,584,119.52
少数股东权益影响额（税后）	-36,076.44	-2,384,185.72
所得税影响额	-84,977.22	-1,686,091.91
合计	796,073.05	18,100,430.76

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		29,438				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份 状态	数量	
西安东盛集团有限公司	72,864,726	14.81	37,197,155	质押 冻结	71,724,000 1,140,726	境内非国有法人
山西省创投投资有限公司	40,000,000	8.13		无		国有法人
宁波鼎盛金禾股权投资合伙企业（有限合伙）	17,782,146	3.61	17,782,146	无		其他
华能贵诚信托有限公司—华能信托·悦晟3号单一资金信托	16,658,694	3.39		无		其他
国寿安保基金—建设银行—人寿保险—中国人寿保险（集团）公司委托国寿安保基金混合型组合	14,839,329	3.02		无		其他
樟树市磐鑫投资管理中心（有限合伙）	14,225,718	2.89	14,225,718	无		其他
北京东富新投资管理中心（有限合伙）	11,387,781	2.31		无		其他
郑文平	9,229,600	1.88		无		境内自然人
招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	8,960,775	1.82		无		其他
蒋仕波	8,694,000	1.77		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
山西省创投投资有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000			
西安东盛集团有限公司	35,667,571	人民币普通股	35,667,571			
华能贵诚信托有限公司—华能信托·悦晟3号单一资金信托	16,658,694	人民币普通股	16,658,694			
国寿安保基金—建设银行—人寿保险—中国人寿保险（集团）公司委托国寿安保基金混合型组合	14,839,329	人民币普通股	14,839,329			
北京东富新投资管理中心（有限合伙）	11,387,781	人民币普通股	11,387,781			
郑文平	9,229,600	人民币普通股	9,229,600			
招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	8,960,775	人民币普通股	8,960,775			
蒋仕波	8,694,000	人民币普通股	8,694,000			

财富证券—浦发银行—财富证券—广誉远安宫清心集合资产管理计划	8,317,192	人民币普通股	8,317,192
全国社保基金一零四组合	5,288,878	人民币普通股	5,288,878
上述股东关联关系或一致行动的说明	华能贵诚信托有限公司-华能信托·悦晟 3 号单一资金信托所持股份系公司控股股东西安东盛集团有限公司（以下简称“东盛集团”）间接增持股份，除此之外东盛集团与其他股东之间无关联关系；鼎盛金禾与磐鑫投资之间有关联关系，其他股东之间公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	年初余额	变动比例 (%)
预付款项	52,813,763.97	20,184,041.46	161.66
其他应收款	163,822,839.61	67,224,958.25	143.69
存货	488,839,339.09	373,359,496.11	30.93
其他流动资产	2,421,455.14	4,792,042.41	-49.47
开发支出	13,045,279.59	2,369,942.92	450.45
应付票据	219,865,747.00		不适用
应付职工薪酬	6,719,328.52	14,906,346.80	-54.92
应交税费	53,114,773.53	116,214,501.03	-54.30
应付利息		919,151.89	-100.00
实收资本（或股本）	491,999,697.00	352,878,988.00	39.42
库存股	30,995,349.86		不适用
未分配利润	325,223,365.09	151,417,546.78	114.79

（1）预付款项比期初增加3,262.97万元，增幅161.66%，主要因为报告期内公司预付药材、药品采购款及广告款增加3,431.99万元。

(2) 其他应收款比期初增加**9,659.79**万元，增幅**143.69%**，主要因为报告期内公司为提升市场终端动销增速，加强各区域地办建设，机构设置数量随之增加，使得向市场支付的备用金及其他业务往来款增加。

(3) 存货比期初增加**11,547.98**万元，增幅**30.93%**，主要因为报告期公司根据市场行情，增加对西红花、鹿茸、红参等原材料的采购，使得原材料较年初增加**7,400.78**万元，以及为市场销售备货库存商品较年初增加**2,442.40**万元。

(4) 其他流动资产比期初减少**237.06**万元，减幅**49.47%**，主要因为报告期内山西广誉远国药有限公司（以下简称“山西广誉远”）将期初待抵扣进项税额**234.48**万元认证抵扣。

(5) 开发支出比期初增加**1,067.53**万元，增幅**450.45%**，主要因为报告期内公司经典名方二次开发及“知了APP”等产品项目研发投入增加。

(6) 应付票据比期初增加**21,986.57**万元，主要因为报告期内山西广誉远在中国光大银行股份有限公司太原漪汾街支行新增国内信用证融资业务，开具国内信用证**18,800**万元，以及开具银行承兑汇票**2,800**万元。

(7) 应付职工薪酬比期初减少**818.70**万元，减幅**54.92%**，主要因为报告期内公司发放了上年度末预提的职工薪酬。

(8) 应交税费比期初减少**6,309.97**万元，减幅**54.30%**，主要因为报告期内公司缴纳了年初应交的增值税、所得税及其他税费。

(9) 应付利息比期初减少**91.92**万元，主要因为报告期内公司支付了上期计提的银行借款利息。

(10) 实收资本（或股本）比期初增加**13,912.07**万元，增幅**39.42%**，因为报告期内：①公司实施资本公积金转增股本方案，使得股本增加**14,071.90**万元；②东盛集团履行业绩承诺义务，公司回购注销了其持有的部分股份，使得股本减少**159.83**万元。

(11) 库存股比期初增加**3,099.53**万元，主要因为报告期内公司进行以集中竞价交易方式回购公司**1,178,000**股股份。

(12) 未分配利润比期初增加**17,380.58**万元，增幅**114.79%**，主要因为报告期内公司实现净利润增加。

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-128,679,933.87	-269,909,092.42	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-80,028,814.20	126,603,309.85	-163.21
筹资活动产生的现金流量净额	207,040,392.92	62,291,339.72	232.37
财务费用	25,950,418.60	9,036,396.86	187.18
其他收益	3,542,202.95	536,000.00	560.86
投资收益	-1,633,793.92	1,065,582.82	-253.32
营业外收入	22,223,611.10	1,064,308.90	1,988.08
营业外支出	3,586,393.00	893,770.71	301.27

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加**14,122.92**万元，主要因为销售商品收到的现金比上年同期增加**17,631.34**万元，以及报告期公司收到各类财政补贴款**2,922.88**万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少**20,663.21**万元，主要因为上年同期公司收回利用闲置募集资金购买结构性存款产品**30,000**万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加**14,474.91**万元，主要因为报告期内公司收到和归还银行借款的现金流入净额增加**15,530.32**万元。

(4) 财务费用比上年同期增加**1,691.40**万元，增幅**187.18%**，主要因为：①山西广誉远银行借款利息较上年同期增加**348.16**万元；②报告期内公司新增国内信用证融资方式，信用证议付费用增加**857.84**万元；③银行承兑汇票贴现费用较上年同期增加**302.31**万元。

(5) 其他收益比上年同期增加**300.62**万元，增幅**560.86%**，主要因为公司收到的政府补助增加。

(6) 投资收益比上年同期减少**269.94**万元，减幅**253.32%**，主要因为公司上年同期利用闲置募集资金购买的结构性存款产品取得**262.50**万元收益。

(7) 营业外收入比上年同期增加**2,115.93**万元，增幅**1,988.08%**，主要因为拉萨东盛广誉远药业有限公司、拉萨龟龄集酒业有限公司分别收到政府扶持奖励基金**2,105.48**万元、**116.87**万元。

(8) 营业外支出比上年同期增加**269.26**万元，增幅**301.27%**，主要因为山西广誉远向中国初级卫生保健基金会捐赠药品，确认捐赠支出**344.09**万元。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	广誉远中药股份有限公司
法定代表人	张斌
日期	2019年10月25日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019 年 9 月 30 日

编制单位:广誉远中药股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	123,507,471.12	125,175,826.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	197,614,654.15	243,755,527.28
应收账款	1,472,751,429.59	1,338,389,801.06
应收款项融资		
预付款项	52,813,763.97	20,184,041.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	163,822,839.61	67,224,958.25
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	488,839,339.09	373,359,496.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,421,455.14	4,792,042.41
流动资产合计	2,501,770,952.67	2,172,881,692.84
非流动资产:		

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		18,400,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,253,253.81	6,064,682.98
其他权益工具投资	18,400,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	661,098,277.17	669,912,832.93
在建工程	54,331,882.19	43,394,734.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	93,452,795.91	95,562,504.44
开发支出	13,045,279.59	2,369,942.92
商誉		
长期待摊费用	11,435,028.35	15,321,349.37
递延所得税资产	12,178,772.48	12,156,743.32
其他非流动资产	38,939,832.15	42,793,633.39
非流动资产合计	908,135,121.65	905,976,424.14
资产总计	3,409,906,074.32	3,078,858,116.98
流动负债：		
短期借款	233,322,500.00	191,564,750.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	219,865,747.00	
应付账款	247,354,990.96	239,590,690.95

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
预收款项	27,139,003.25	32,092,491.99
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	6,719,328.52	14,906,346.80
应交税费	53,114,773.53	116,214,501.03
其他应付款	65,422,815.70	92,389,743.49
其中：应付利息		919,151.89
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		
其他流动负债		
流动负债合计	852,939,158.96	686,758,524.26
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	8,820,000.00	8,820,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,161,755.44	16,396,233.33
递延所得税负债	701,949.25	701,949.25
其他非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计	38,683,704.69	35,918,182.58
负债合计	891,622,863.65	722,676,706.84
所有者权益（或股东权益）		

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	491,999,697.00	352,878,988.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,614,538,032.19	1,753,658,742.19
减：库存股	30,995,349.86	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,615,319.69	29,615,319.69
一般风险准备		
未分配利润	325,223,365.09	151,417,546.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,430,381,064.11	2,287,570,596.66
少数股东权益	87,902,146.56	68,610,813.48
所有者权益（或股东权益）合计	2,518,283,210.67	2,356,181,410.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,409,906,074.32	3,078,858,116.98

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

母公司资产负债表

2019 年 9 月 30 日

编制单位:广誉远中药股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型: 未经审计

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	9,556,264.29	9,941,511.19
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	10,615,709.90	
其他应收款	546,623,189.70	596,880,570.16
其中: 应收利息		
应收股利		
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	566,795,163.89	606,822,081.35
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产		10,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,215,062,637.83	2,215,062,637.83
其他权益工具投资	10,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,989,172.65	2,046,271.41

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	24,000,000.00	24,000,000.00
非流动资产合计	2,251,051,810.48	2,251,108,909.24
资产总计	2,817,846,974.37	2,857,930,990.59
流动负债:		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		2,142,289.77
预收款项	8,276,867.89	4,173,717.89
应付职工薪酬	809,122.35	826,560.27
应交税费	1,336,839.10	888,007.80
其他应付款	9,905,073.76	7,696,250.58
其中: 应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	20,327,903.10	15,726,826.31
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计	10,000,000.00	10,000,000.00
负债合计	30,327,903.10	25,726,826.31
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	491,999,697.00	352,878,988.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,898,117,327.26	3,037,238,037.26
减：库存股	30,995,349.86	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-571,602,603.13	-557,912,860.98
所有者权益（或股东权益）合计	2,787,519,071.27	2,832,204,164.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,817,846,974.37	2,857,930,990.59

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

合并利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：广誉远中药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	312,748,540.39	366,571,226.13	854,159,310.90	1,021,622,356.72
其中：营业收入	312,748,540.39	366,571,226.13	854,159,310.90	1,021,622,356.72
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	242,786,570.30	264,615,576.15	649,222,806.26	731,606,765.87
其中：营业成本	66,591,520.09	66,424,135.24	186,450,291.27	181,886,151.23
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	4,701,610.13	5,508,162.74	11,140,178.93	15,293,865.69
销售费用	128,117,618.46	151,738,934.33	318,651,376.20	424,603,735.73
管理费用	21,901,625.43	25,141,085.46	74,842,430.35	73,115,795.11
研发费用	13,965,418.33	11,769,343.18	32,188,110.91	27,670,821.25
财务费用	7,508,777.86	4,033,915.20	25,950,418.60	9,036,396.86
其中：利息费用	7,216,618.99	4,209,185.45	23,639,892.83	9,625,160.65
利息收入	60,125.24	200,415.22	190,584.92	679,238.15
加：其他收益	1,014,603.85		3,542,202.95	536,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-107,213.51	-605,710.85	-1,633,793.92	1,065,582.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-107,213.51	-605,710.85	-1,633,793.92	-1,559,417.18
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）				
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-10,672,600.74	-10,845,249.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,712.66	-522.84	-8,712.66	-39,800.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,864,647.77	101,349,416.29	196,163,600.27	280,732,123.64

加：营业外收入	39.85	10,000.00	22,223,611.10	1,064,308.90
减：营业外支出	83,804.33	812,696.49	3,586,393.00	893,770.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,780,883.29	100,546,719.80	214,800,818.37	280,902,661.83
减：所得税费用	11,653,839.37	15,711,156.58	31,503,666.98	44,157,732.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,127,043.92	84,835,563.22	183,297,151.39	236,744,929.27
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	59,127,043.92	84,835,563.22	183,297,151.39	236,744,929.27
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）	56,523,255.73	81,729,908.50	173,805,818.31	225,978,885.45
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,603,788.19	3,105,654.72	9,491,333.08	10,766,043.82
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的税后净额				
（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				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
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.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8.外币财务报表折算差额				
9.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	59,127,043.92	84,835,563.22	183,297,151.39	236,744,929.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,523,255.73	81,729,908.50	173,805,818.31	225,978,885.45
归属于少数股东的综合收益总额	2,603,788.19	3,105,654.72	9,491,333.08	10,766,043.82
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.10	0.23	0.35	0.64
（二）稀释每股收益(元/股)	0.10	0.23	0.35	0.64

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

母公司利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：广誉远中药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业收入	4,148,209.76	4,612,104.35	12,955,451.78	15,760,596.90
减：营业成本				
税金及附加	720.00		1,440.00	41,253.25
销售费用				
管理费用	7,310,109.87	9,690,535.17	26,269,621.34	27,521,578.96
研发费用				
财务费用	-690.39	-11,906.91	81,672.59	-26,725.45
其中：利息费用			93,041.67	
利息收入	9,837.45	12,200.91	14,908.87	28,562.63
加：其他收益	40,704.00		54,915.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		79,460,000.00		79,460,000.00
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				
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）				
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-294,798.98	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-522.84		-522.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,121,225.72	74,392,953.25	-13,637,166.13	67,683,967.30
加：营业外收入	39.77		39.77	
减：营业外支出	1,000.00		52,615.79	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,122,185.95	74,392,953.25	-13,689,742.15	67,683,967.30
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,122,185.95	74,392,953.25	-13,689,742.15	67,683,967.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,122,185.95	74,392,953.25	-13,689,742.15	67,683,967.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				

(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				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
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.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8.外币财务报表折算差额				
9.其他				
六、综合收益总额	-3,122,185.95	74,392,953.25	-13,689,742.15	67,683,967.30
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)				
(二) 稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

合并现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：广誉远中药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
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	677,985,146.26	501,671,759.47
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		280,100.00
收到其他与经营活动有关的现金	79,868,781.42	36,130,067.36
经营活动现金流入小计	757,853,927.68	538,081,926.83
购买商品、接受劳务支付的现金	77,546,643.06	80,722,372.38
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	172,815,951.82	121,025,341.35
支付的各项税费	181,296,157.06	204,206,131.17
支付其他与经营活动有关的现金	454,875,109.61	402,037,174.35
经营活动现金流出小计	886,533,861.55	807,991,019.25
经营活动产生的现金流量净额	-128,679,933.87	-269,909,092.42
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		600,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,554,166.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,291.82	157.50
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	22,291.82	605,554,324.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,051,106.02	159,751,013.32
投资支付的现金		300,000,000.00
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		19,200,001.00
投资活动现金流出小计	80,051,106.02	478,951,014.32
投资活动产生的现金流量净额	-80,028,814.20	126,603,309.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,534,000.00	
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	173,322,500.00	322,121,750.00
收到其他与筹资活动有关的现金	197,610,323.66	
筹资活动现金流入小计	379,466,823.66	322,121,750.00
偿还债务支付的现金	131,564,750.00	239,056,865.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,866,329.88	20,773,544.89
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	30,995,350.86	
筹资活动现金流出小计	172,426,430.74	259,830,410.28
筹资活动产生的现金流量净额	207,040,392.92	62,291,339.72
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	-1,668,355.15	-81,014,442.85
加：期初现金及现金等价物余额	125,175,826.27	280,946,210.16
六、期末现金及现金等价物余额	123,507,471.12	199,931,767.31

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

母公司现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：广誉远中药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 金额 (1-9 月)
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	177,671.80	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	445,594,819.55	405,766,166.49
经营活动现金流入小计	445,772,491.35	405,766,166.49
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	9,004,420.63	8,877,671.62
支付的各项税费		364,274.14
支付其他与经营活动有关的现金	406,131,871.58	433,958,016.44
经营活动现金流出小计	415,136,292.21	443,199,962.20
经营活动产生的现金流量净额	30,636,199.14	-37,433,795.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		11,605,000.00
取得投资收益收到的现金		57,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		68,605,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,095.18	89,179.97
投资支付的现金		15,900,000.00
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		19,200,001.00
投资活动现金流出小计	26,095.18	35,189,180.97
投资活动产生的现金流量净额	-26,095.18	33,415,819.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,995,350.86	
筹资活动现金流出小计	30,995,350.86	
筹资活动产生的现金流量净额	-30,995,350.86	
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	-385,246.90	-4,017,976.68
加：期初现金及现金等价物余额	9,941,511.19	17,318,905.84
六、期末现金及现金等价物余额	9,556,264.29	13,300,929.16

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、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

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	125,175,826.27	125,175,826.27	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	243,755,527.28	243,755,527.28	
应收账款	1,338,389,801.06	1,338,389,801.06	
应收款项融资			
预付款项	20,184,041.46	20,184,041.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	67,224,958.25	67,224,958.25	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	373,359,496.11	373,359,496.11	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,792,042.41	4,792,042.41	
流动资产合计	2,172,881,692.84	2,172,881,692.84	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	18,400,000.00		-18,400,000.00

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,064,682.98	6,064,682.98	
其他权益工具投资		18,400,000.00	18,400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	669,912,832.93	669,912,832.93	
在建工程	43,394,734.79	43,394,734.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	95,562,504.44	95,562,504.44	
开发支出	2,369,942.92	2,369,942.92	
商誉			
长期待摊费用	15,321,349.37	15,321,349.37	
递延所得税资产	12,156,743.32	12,156,743.32	
其他非流动资产	42,793,633.39	42,793,633.39	
非流动资产合计	905,976,424.14	905,976,424.14	
资产总计	3,078,858,116.98	3,078,858,116.98	
流动负债:			
短期借款	191,564,750.00	191,564,750.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	239,590,690.95	239,590,690.95	
预收款项	32,092,491.99	32,092,491.99	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,906,346.80	14,906,346.80	
应交税费	116,214,501.03	116,214,501.03	
其他应付款	92,389,743.49	92,389,743.49	
其中：应付利息	919,151.89	919,151.89	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	686,758,524.26	686,758,524.26	
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	8,820,000.00	8,820,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,396,233.33	16,396,233.33	
递延所得税负债	701,949.25	701,949.25	
其他非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
非流动负债合计	35,918,182.58	35,918,182.58	
负债合计	722,676,706.84	722,676,706.84	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	352,878,988.00	352,878,988.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
永续债			
资本公积	1,753,658,742.19	1,753,658,742.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,615,319.69	29,615,319.69	
一般风险准备			
未分配利润	151,417,546.78	151,417,546.78	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,287,570,596.66	2,287,570,596.66	
少数股东权益	68,610,813.48	68,610,813.48	
所有者权益（或股东权益）合计	2,356,181,410.14	2,356,181,410.14	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,078,858,116.98	3,078,858,116.98	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司首次执行新金融工具准则和新租赁准则，合并资产负债表调整情况为：将 2018 年 12 月 31 日资产负债表列报项目“可供出售金融资产” 18,400,000.00 元，2019 年 1 月 1 日调整为“其他权益工具投资” 18,400,000.00 元列报。

公司按规定暂未执行新收入准则。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,941,511.19	9,941,511.19	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他应收款	596,880,570.16	596,880,570.16	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	606,822,081.35	606,822,081.35	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,215,062,637.83	2,215,062,637.83	
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,046,271.41	2,046,271.41	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	24,000,000.00	24,000,000.00	
非流动资产合计	2,251,108,909.24	2,251,108,909.24	
资产总计	2,857,930,990.59	2,857,930,990.59	
流动负债：			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,142,289.77	2,142,289.77	
预收款项	4,173,717.89	4,173,717.89	
应付职工薪酬	826,560.27	826,560.27	
应交税费	888,007.80	888,007.80	
其他应付款	7,696,250.58	7,696,250.58	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	15,726,826.31	15,726,826.31	
非流动负债：			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
非流动负债合计	10,000,000.00	10,000,000.00	
负债合计	25,726,826.31	25,726,826.31	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	352,878,988.00	352,878,988.00	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,037,238,037.26	3,037,238,037.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-557,912,860.98	-557,912,860.98	
所有者权益（或股东权益）合计	2,832,204,164.28	2,832,204,164.28	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,857,930,990.59	2,857,930,990.59	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司首次执行新金融工具准则和新租赁准则，合并资产负债表调整情况为：将 2018 年 12 月 31 日资产负债表列报项目“可供出售金融资产”10,000,000.00 元，2019 年 1 月 1 日调整为“其他权益工具投资”10,000,000.00 元列报。

公司按规定暂未执行新收入准则。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

公司首次执行新金融工具准则和新租赁准则，仅对合并报表和母公司报表的 2018 年 12 月 31 日的资产负债表的列报项目“可供出售金融资产”追溯，2019 年 1 月 1 日调整为“其他权益工具投资”列报。除此之外，没有追溯调整前期比较数据的情形。

4.4 审计报告

适用 不适用