

证券代码：300086

证券简称：康芝药业

公告编号：2020-060

康芝药业股份有限公司

2020 年第三季度报告

2020 年 10 月

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。

公司负责人洪江游、主管会计工作负责人郑建凯及会计机构负责人(会计主管人员)吴立维声明：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）	2,520,665,067.03	2,194,418,103.22	14.87%	
归属于上市公司股东的净资产 （元）	1,500,613,911.11	1,498,479,908.78	0.14%	
	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）	220,594,376.68	-8.27%	631,912,612.28	-17.16%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	-5,316,479.61	-12.90%	2,134,002.33	28.76%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	-2,195,103.43	65.96%	849,331.98	118.08%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	39,268,652.65	203.85%	-83,812,182.92	-1,316.90%
基本每股收益（元/股）	-0.0118	-12.38%	0.0047	27.03%
稀释每股收益（元/股）	-0.0118	-12.38%	0.0047	27.03%
加权平均净资产收益率	-0.36%	-0.05%	0.14%	0.03%

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）	-3,819,899.30	固定资产处置
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）	2,465,841.58	政府补助
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	1,291,636.39	理财产品收益
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	3,690,900.00	投资性房地产公允价值变动

变动产生的损益		损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,888,954.47	对外捐赠支出
减：所得税影响额	299,474.10	
少数股东权益影响额（税后）	155,379.75	
合计	1,284,670.35	--

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、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,083	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
海南宏氏投资有限公司	境内非国有法人	29.49%	132,695,947	0	质押	106,623,546
广州高新区投资集团有限公司	国有法人	10.00%	45,000,000	0		
李凤琼	境内自然人	1.95%	8,793,150	0	质押	100,000
陈惠贞	境内自然人	1.81%	8,148,683	6,111,512		
洪江游	境内自然人	1.71%	7,686,997	5,765,248	质押	1,921,749
吕良丰	境内自然人	0.92%	4,139,250	0		
康芝药业股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	0.89%	4,012,500	0		
云南国际信托有限公司—聚鑫 2026 号集合资金信托计划	其他	0.87%	3,932,500	0		
洪江涛	境内自然人	0.51%	2,312,737	1,734,553		

沈杏女	境内自然人	0.51%	2,277,700	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			
		股份种类	数量		
海南宏氏投资有限公司	132,695,947	人民币普通股	132,695,947		
广州高新区投资集团有限公司	45,000,000	人民币普通股	45,000,000		
李凤琼	8,793,150	人民币普通股	8,793,150		
吕良丰	4,139,250	人民币普通股	4,139,250		
康芝药业股份有限公司—第一期员工持股计划	4,012,500	人民币普通股	4,012,500		
云南国际信托有限公司—聚鑫 2026 号集合资金信托计划	3,932,500	人民币普通股	3,932,500		
沈杏女	2,277,700	人民币普通股	2,277,700		
陈惠贞	2,037,171	人民币普通股	2,037,171		
胡雪坤	1,997,000	人民币普通股	1,997,000		
洪江游	1,921,749	人民币普通股	1,921,749		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>股东陈惠贞与洪江游、洪江涛为母子关系，股东洪江涛与洪江游为兄弟关系，股东洪江游及洪江涛同时是控股股东宏氏投资的股东，“康芝药业股份有限公司—第一期员工持股计划”为公司实施的员工持股计划购买的股份，股东洪江游通过云南国际信托有限公司-聚鑫 2026 号集合资金信托计划间接持有公司股份 3,932,500 股，广州高新区投资集团有限公司为控股股东宏氏投资通过协议转让给公司引进的战略投资者，除此之外，公司未知上述关联自然人与其他股东，以及其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>				
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>1. 股东海南宏氏投资有限公司通过普通证券账户持有 129,545,947 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 3,150,000 股，实际合计持有 132,695,947 股；</p> <p>2. 股东吕良丰除通过普通证券账户持有 3,485,350 股外，还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 653,900 股，实际合计持有 4,139,250 股；</p> <p>3. 股东胡雪坤通过普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,997,000 股，实际合计持有 1,997,000 股。</p>				

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

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未进行约定购回交易。

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

3、限售股份变动情况

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额/上年同期数	变动额	变动率	原因说明
货币资金	243,917,354.59	165,539,279.34	78,378,075.25	47.35%	主要系本报告期赎回非保本型理财产品本金及收到新增贷款本金所致
交易性金融资产		20,530,151.51	-20,530,151.51	-100.00%	主要系本报告期赎回非保本型理财产品本金所致
预付账款	44,544,716.20	5,990,667.15	38,554,049.05	643.57%	主要系本报告期预付总代理产品预付款增加、预付采购无纺布、熔喷布及药品生产所需原材料增加所致
存货	250,120,320.32	170,542,233.37	79,578,086.95	46.66%	主要系本报告期采购药品生产材料以及药品库存备货增加所致
其它流动资产	21,557,564.02	12,636,568.34	8,920,995.68	70.60%	主要系本报告期预付应付待摊的昆明和万家妇产医院经营租赁房产租金款增加所致
流动资产合计	716,051,191.11	526,028,961.05	190,022,230.06	36.12%	主要系本报告期货币资金、预付账款和存货增加变动所致
在建工程	472,386,334.06	343,286,027.76	129,100,306.30	37.61%	主要系本报告期按计划对“康芝·海南(国际)医疗防护生产基地”项目工程建设投入所致
短期借款	377,575,000.00	209,625,000.00	167,950,000.00	80.12%	主要系本报告期新增信用贷款所致
预收账款		41,373,300.64	-41,373,300.64	-100.00%	主要系本报告期按照会计准则规定中新收入准则将“预收账款”计入“合同负债”项目所致
合同负债	25,180,131.47		25,180,131.47	100.00%	主要系本报告期按照会计准则规定中新收入准则将“预收账款”计入“合同负债”项目所致
其他流动负债	1,478,532.08	1,042,242.07	436,290.01	41.86%	主要系本报告期应付未付贷款利息增加所致
流动负债合计	652,479,279.09	490,461,721.60	162,017,557.49	33.03%	主要系本报告期新增列示在短期借款的信用贷款增加所致
长期借款	180,926,037.89	29,225,253.62	151,700,784.27	519.07%	主要系本报告期新增信用贷款、抵押担保贷款本金增加所致

预计负债	65,556.59	669,839.65	-604,283.06	-90.21%	主要系本报告期部分诉讼案件完结所致
非流动负债合计	259,194,317.60	102,132,905.45	157,061,412.15	153.78%	主要系本报告期新增列示在长期借款的信用贷款、抵押担保贷款本金增加所致
负债合计	911,673,596.69	592,594,627.05	319,078,969.64	53.84%	主要系本报告期新增列示在短期借款、长期借款的信用贷款、抵押担保贷款本金增加所致
税金及附加	5,071,739.63	8,480,814.25	-3,409,074.62	-40.20%	主要系本报告期增加疫情生产物资采购、设备获得可抵扣增值税进项税额增加,本期应缴纳增值税税额减少,因此,根据应缴纳增值税税额计算的应纳流转税金相应减少所致
投资收益	740,608.05	3,813,367.82	-3,072,759.77	-80.58%	主要系本报告期按新金融工具准则,相应保本型理财产品收益计入财务费用利息收入所致
公允价值变动收益	3,690,900.00		3,690,900.00	100%	主要系本报告期涉及海南自由贸易岛辖区内投资性房地产公允价值变动所致
信用减值损失	-11,633,393.57		-11,633,393.57	100%	主要系本报告期按新金融工具准则计提坏账准备所致
资产减值损失	-385,823.61	-3,710,572.22	3,324,748.61	-89.60%	主要系本报告期按新金融工具准则计提的坏账准备计入“信用减值损失”所致
资产处置收益	2,327,817.70		2,327,817.70	100%	主要系本报告期处置非流动性资产利得所致
营业外收入	130,033.32	2,680,282.89	-2,550,249.57	-95.15%	主要系本报告期未发生上年同期诉讼赔偿收入所致
营业外支出	8,166,704.79	695,667.80	7,471,036.99	1073.94%	主要系本报告期根据“康芝·海南(国际)医疗防护生产基地”项目工程将原有厂房推倒重置,根据企业会计准则将原有固定资产净值计入营业外支出所致
利润总额	10,871,620.92	18,451,326.79	-7,579,705.87	-41.08%	主要系本报告期受新冠肺炎疫情影响,营业收入下降,营业利润有所减少以及按照新金融工具准则计提坏账准备综合影响所致
所得税费用	3,703,626.76	11,590,615.15	-7,886,988.39	-68.05%	主要系本报告期受新冠肺炎疫情影响,营业收入下降,营业利润有所减少,应纳税所得额减少,企业所得税费用减少所致
支付的各项税费	30,342,920.81	59,314,819.95	-28,971,899.14	-48.84%	主要系本报告期增加疫情生产物资采购、设备获得可抵扣增值税进项税额增加,本期应缴纳增值税税额及其附加税减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-83,812,182.92	6,887,334.59	-90,699,517.51	-1316.90%	主要系本报告期受新冠肺炎疫情影响,报告期内经营活动现金流入减少,而支付采购疫情产品生产物资支出增加所致
收回投资所收到的现金	269,800,000.00	395,862,000.00	-126,062,000.00	-31.84%	主要系报告期内,因减少购买银行理财产品本金而产生赎回银行理财产品本金同样减少所致

取得投资收益所收到的现金	2,225,330.37	4,083,669.00	-1,858,338.63	-45.51%	主要系报告期内，银行理财收益减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	2,250,000.00		2,250,000.00	100%	主要系本报告期根据公司经营资产整合需要，处置闲置资产收到的定金增加所致
投资活动现金流入小计	274,275,330.37	399,945,669.00	-125,670,338.63	-31.42%	主要系本报告期赎回的到期理财产品减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	166,290,336.59	119,150,700.86	47,139,635.73	39.56%	主要系本报告期公司为应对新冠肺炎疫情，采购与疫情产品生产相关机器设备以及需通过支付预付款方式以采购疫情产品生产相关机器设备支出增加所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		32,130,000.00	-32,130,000.00	-100.00%	主要系本报告期未发生投资并购付款所致
投资活动产生的现金流量净额	-142,115,006.22	9,164,968.14	-151,279,974.36	-1650.63%	主要系本报告期赎回银行理财产品本金减少所致
借款所收到的现金	538,324,759.28	207,269,137.92	331,055,621.36	159.72%	主要系本报告期新增信用贷款、抵押担保贷款本金增加所致
收到的其他与筹资活动有关的现金		6,550,857.75	-6,550,857.75	-100.00%	主要系报告期内，未发生其他与筹资活动有关的现金收入所致
筹资活动现金流入小计	538,324,759.28	213,819,995.67	324,504,763.61	151.77%	主要系本报告期新增信用贷款、抵押担保贷款本金增加所致
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	15,156,544.03	75,776,123.47	-60,619,579.44	-80.00%	主要系去年同期分配现金股利所致
筹资活动产生的现金流量净额	304,904,211.03	-36,831,127.80	341,735,338.83	927.84%	主要系本报告期新增信用贷款、抵押担保贷款本金增加所致
现金及现金等价物净增加额	78,977,021.89	-20,778,825.07	99,755,846.96	480.08%	主要系报告期内，各项对“现金及现金等价物净增加额”的因素综合影响所致

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

1. 2020年7月18日，公司成功获得EN ISO 13485:2016 欧盟质量管理体系认证，标志着公司医用口罩产品质量获得欧盟医疗器械标准的认可。截止本报告期末，康芝药业拥有口罩生产线29条，其中4条KN95生产线、25条一次性使用医用口罩和医用外科口罩生产线，日产能达到100万只。口罩产品包括儿童卫生口罩、一次性使用医用口罩、医用外科口罩、医用防护口罩和KN95口罩、3D口罩等多种类型。此前，康芝药业旗下的中山康芝，已被中国商务部及中国医药保健品进出口商会列入双白名单，所生产的医用口罩产品正远销海内外。未来，康芝药业将进一步开发和生产防疫产品，为大众提供更多防疫防护选择。

2. 2020年9月23日，联合国开发计划署与国际潮团总会战略合作签约仪式暨捐赠抗疫物资发车仪式在康芝药业海南总厂圆满举行。经过联合国计划开发署的多层次考察，拥有商务部和中国医药保健品进出口商会公布的白名单“双认证”的康芝药业从众多候选企业中脱颖而出，成为国际潮团总会与第21届年会筹委会向联合国开发署捐赠物资的口罩供应商，由康芝药业生产的符合联合国受捐标准的100万只口罩顺利交到国际潮团总会手中，承载着全球潮人和康芝人爱心的抗疫物资车已温暖出发。除捐赠抗疫物资发车仪式外，活动中，国际潮团总会主席及公司董事长洪江游、国际潮团执行主席代表国际潮团总会签署了与联合国开发计划署的合作备忘录，双方正式建立战略合作伙伴关系。因受全球疫情影响，整场活动通过网络全球连线30多个国家和地区共同参与直播见证。

3. 2020年7月24-26日，第五届ICEE/ICEF中国（广州）国际跨境电商展暨跨境商品博览会在广州琶洲保利世贸博览馆举办，康芝药业多款优质防疫产品亮相全球应急医疗与创新防疫物资交易专区，受到广泛关注和好评。此前，康芝的防疫产品已出口西班牙、南非、英国、东南亚等国家和地区。

4. 2020年8月20日，第三批全国药品集中采购中选结果发布，康芝药业全资子公司河北康芝制药有限公司生产的布洛芬颗粒成功中标。康芝布洛芬颗粒作为公司今年新上市、已通过仿制药一致性评价品种，突出重围，一举中标，将进一步扩大布洛芬颗粒的销售，提高市场占有率，促进公司儿童药相关产品市场的开拓，提升康芝的品牌影响力和经营业绩。

5. 2020年8月25日，2020全国药店周暨中国医药工业百强年会、中国医药互联网经济年会在云南昆明拉开帷幕。会上，“医药经济报40周年礼赞·中国医药最具成长力产品品牌”活动同步发布，康芝药业的盐酸左西替利嗪颗粒凭借临床治疗价值、行业影响力、市场规模及增长速度等优势荣登榜单。

6. 2020年9月17日—19日，“第83届全国药品交易会”在广州·中国进出口商品交易会展馆盛大举行。本届药交会主题为“向新而生 质领未来”，汇聚了全国各地2000多家医药大健康企业参会。作为中国儿童大健康领域的知名上市企业，康芝药业多款名优产品亮相展会，全面展示了康芝的产品体系和品牌魅力。

7. 2020年9月23日—24日，2020第四届上海国际公共安全防控、防疫及防护物资交易会在上海世贸展馆盛大举行。康芝药业携众多防疫产品重磅亮相，助力全球公共卫生安全防护。国内外与会采购商、企业纷纷来到康芝药业展位参观、体验及洽谈，康芝防疫系列产品备受关注。

8. 公司实际控制人洪江游因股票减持计划时间届满尚未减持其通过云南国际信托有限公司一聚鑫2026号集合资金信托计划间接持有的3,932,500股公司股票，继续提交未来减持该股份的计划，具体公告

内容见2020年5月8日在巨潮资讯网披露的《关于实际控制人股份减持计划时间届满及未来减持计划预披露的公告》（公告编号：2020-035）。截至2020年8月31日，该减持计划的减持时间已过半，云南国际信托有限公司一聚鑫2026号集合资金信托计划在减持计划期间内未减持其所持有的公司股份，具体公告内容见2020年8月31日在巨潮资讯网披露的《关于公司实际控制人减持时间过半暨减持进展公告》（公告编号：2020-058）。

9. 2020年第三季度，公司没有出现新进入或者退出省级、国家级《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的情形。

10. 2020年第三季度，公司蒙脱石散产品获得药品补充申请批件，经审核，海南省药品监督管理局同意将其有效期由18个月延长至24个月。

11. 2020年3月17日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司投资建设海南(国际)医疗防护用品生产基地的议案》。根据公司业务发展需要，董事会同意公司在海南省海口市海口国家高新技术产业开发区药谷工业园二期药谷三路6号现有的场地基础上，投资建设“康芝·海南(国际)医疗防护用品生产基地”项目，项目总投资预计为37,036万元，项目建设期为24个月，预计建成时间为2022年3月。

根据该项目建设所需，公司拟向中国农业发展银行海口市琼山支行申请31000万元人民币的10年期长期贷款，并由公司为该31000万元贷款及利息提供担保。报告期内，公司、康芝医疗与中国农业发展银行海口市琼山支行已相继签署了《固定资产借款合同》、《抵押合同》、《权利质押合同》及《保证合同》，公司以康芝药业名下位于海口国家高新技术产业开发区药谷工业园药谷三路6号84749.03平方米工业用地及地上46450.31平方米建筑物（产权证号：琼（2019）海口市不动产权第0017745号、琼（2020）海口市不动产权第0062289号、琼（2020）海口市不动产权第0062290号），及康芝医疗100%的股权为上述贷款提供抵押、质押担保及连带责任保证。

以上详细内容见公司在巨潮资讯网分别于2020年3月18日、2020年6月1日及2020年7月6日披露的《关于公司投资建设“康芝·海南(国际)医疗防护用品生产基地”项目的公告》（公告编号：2020-017）、《关于全资子公司申请银行贷款并提供担保的公告》（公告编号：2020-041）及《关于全资子公司申请银行贷款并提供担保的进展公告》（公告编号：2020-047）。

12. 2020年7月19日，海南省企业联合会、海南省企业家协会成立30周年庆暨第十届海南省优秀企业、优秀企业家表彰大会在海口举行。康芝药业股份有限公司荣登第十届海南省优秀企业榜单。这是继上届登榜“海南省优秀企业”后，今年公司再度成功入选。

13. 2019年12月4日，第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司（含控股子公司、分子公司）在募投项目正常进行、积极开展投资并购工作不受影响的前提下，使用最高额度不超过 8000 万元的暂时闲置募集资金(含超募资金)适时进行现金管理，购买安全性高、流动性好、有保本承诺、期限不超过12个月的商业银行投资产品，在上述额度内，资金可以滚动使用，并授权管理层具体办理。

截止至2020年9月30日，公司及下属子公司使用募集资金进行现金管理的详细情况见下表：

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金额	是否经过规定程序	报告期实际损益金额
交行海口南海支行	无	否	活期型结构性存款 S 款	3,200.00	2020/1/1	2020/9/30	货币	-	是	69.66
交行海口南海支行	无	否	活期型结构性存款 S 款	200.00	2020/1/1	2020/7/31	货币	200.00	是	3.37
交行海口南海支行	无	否	活期型结构性存款 S 款	2,300.00	2020/1/1	2020/9/30	货币	-	是	56.11
交行海口南海支行	无	否	活期型结构性存款 S 款	1,100.00	2020/1/1	2020/9/30	货币	-	是	13.21
合计				6,800.00				200.00		142.36

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于全资子公司申请银行贷款并提供担保的进展公告	2020 年 07 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011987&stockCode=300086&announcementId=1208008003&announcementTime=2020-07-06 17:55
关于全资子公司参加第三批全国药品集中采购中标的公告	2020 年 08 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011987&stockCode=300086&announcementId=1208248244&announcementTime=2020-08-25 19:45
关于公司实际控制人减持时间过半暨减持进展公告	2020 年 08 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011987&stockCode=300086&announcementId=1208357691&announcementTime=2020-08-31 19:07

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

四、对 2020 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末可能出现以下应披露业绩预告的情形：不适用

五、报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

六、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。

七、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情况。

八、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
2020年07月22日	广州市东山广场26楼公司办公室	实地调研	机构	长江证券医药行业首席分析师 高岳 大成基金管理有限公司基金经理 杨挺 中银基金管理有限公司 马善尧 前海联合基金管理有限公司基金经理 黄浩东 华美国际投资集团基金经理 傅浩 广发证券资产管理（广东）有限公司研究员 杨杰琪 华能贵诚信托有限公司信托经理 蒋旭阳 浦发银行金融市场部高级经理 杜帼睿 恒泰证券股份有限公司研究员 胡云川 港粤资本管理合伙人 刘泽山	公司的发展战略和经营理念，公司的基本情况及主要业务概况，公司生殖板块的经营情况及未来整体规划，抓住海南自由贸易港相关优惠政策的发展机会，公司注射用苏拉明纳的研发进展，公司口罩等防护物资的经营情况，公司控股股东的质押率情况，公司的研发情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：康芝药业股份有限公司

2020 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	243,917,354.59	165,539,279.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		20,530,151.51
衍生金融资产		
应收票据	4,291,894.90	5,122,288.27
应收账款	113,494,065.43	100,841,388.48
应收款项融资		
预付款项	44,544,716.20	5,990,667.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,125,275.65	44,826,384.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	250,120,320.32	170,542,233.37
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	21,557,564.02	12,636,568.34
流动资产合计	716,051,191.11	526,028,961.05
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	24,274,171.66	24,825,200.00
其他权益工具投资	5,050,000.00	5,050,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	245,644,499.00	241,953,599.00
固定资产	321,367,830.56	338,551,583.29
在建工程	472,386,334.06	343,286,027.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	166,490,574.60	176,186,358.62
开发支出	30,935,851.58	28,867,606.35
商誉	308,653,283.46	308,653,283.46
长期待摊费用	28,183,250.38	31,755,171.25
递延所得税资产	26,681,376.43	24,000,193.15
其他非流动资产	174,946,704.19	145,260,119.29
非流动资产合计	1,804,613,875.92	1,668,389,142.17
资产总计	2,520,665,067.03	2,194,418,103.22
流动负债：		
短期借款	377,575,000.00	209,625,000.00
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	151,302,395.37	123,136,206.59
预收款项		41,373,300.64
合同负债	25,180,131.47	
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	14,249,536.68	15,366,900.12
应交税费	9,015,613.88	8,614,754.64
其他应付款	73,678,069.61	91,303,317.54
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		
其他流动负债	1,478,532.08	1,042,242.07
流动负债合计	652,479,279.09	490,461,721.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	180,926,037.89	29,225,253.62
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	65,556.59	669,839.65
递延收益	36,989,916.12	32,268,650.85
递延所得税负债	41,212,807.00	39,969,161.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	259,194,317.60	102,132,905.45
负债合计	911,673,596.69	592,594,627.05
所有者权益：		
股本	450,000,000.00	450,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	825,674,696.79	825,674,696.79
减：库存股		

其他综合收益	51,797,549.50	51,797,549.50
专项储备		
盈余公积	47,677,149.29	47,677,149.29
一般风险准备		
未分配利润	125,464,515.53	123,330,513.20
归属于母公司所有者权益合计	1,500,613,911.11	1,498,479,908.78
少数股东权益	108,377,559.23	103,343,567.39
所有者权益合计	1,608,991,470.34	1,601,823,476.17
负债和所有者权益总计	2,520,665,067.03	2,194,418,103.22

法定代表人：洪江波

主管会计工作负责人：郑建凯

会计机构负责人：吴立维

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	124,165,079.40	93,419,736.13
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,832,255.68
应收账款	28,362,323.08	12,756,554.62
应收款项融资		
预付款项	17,241,218.34	1,297,914.04
其他应收款	180,467,222.68	186,896,822.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	134,390,675.63	64,268,041.46
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	6,001,726.86	4,404,560.17
流动资产合计	490,628,245.99	364,875,884.15
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,040,585,997.67	997,394,174.28
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	93,074,599.00	89,383,699.00
固定资产	174,617,789.44	193,843,242.43
在建工程	17,031,058.72	12,131,058.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,216,491.32	78,011,191.48
开发支出	26,873,538.92	24,805,293.69
商誉		
长期待摊费用	11,235,961.77	12,178,501.57
递延所得税资产	5,179,322.59	4,656,390.83
其他非流动资产	57,134,087.63	55,005,797.26
非流动资产合计	1,501,948,847.06	1,467,409,348.95
资产总计	1,992,577,093.05	1,832,285,233.10
流动负债：		
短期借款	307,950,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,583,189.66	13,893,988.69
预收款项		50,913,591.69
合同负债	4,297,125.41	
应付职工薪酬	2,474,458.51	4,014,555.45
应交税费	2,282,345.58	2,201,734.55
其他应付款	216,927,061.26	222,102,218.64
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	1,046,916.65	909,512.50

流动负债合计	554,561,097.07	444,035,601.52
非流动负债：		
长期借款	29,500,000.00	
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	7,614,566.26	2,492,676.01
递延所得税负债	7,092,247.67	5,991,112.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,206,813.93	8,483,788.67
负债合计	598,767,911.00	452,519,390.19
所有者权益：		
股本	450,000,000.00	450,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	800,161,211.67	800,161,211.67
减：库存股		
其他综合收益	16,078,123.57	16,078,123.57
专项储备		
盈余公积	47,677,149.29	47,677,149.29
未分配利润	79,892,697.52	65,849,358.38
所有者权益合计	1,393,809,182.05	1,379,765,842.91
负债和所有者权益总计	1,992,577,093.05	1,832,285,233.10

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	220,594,376.68	240,469,503.54
其中：营业收入	220,594,376.68	240,469,503.54

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	217,719,651.09	240,359,047.89
其中：营业成本	106,803,411.50	127,186,926.87
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	2,084,890.64	2,116,194.73
销售费用	71,691,311.13	67,917,488.59
管理费用	28,086,241.77	35,222,148.10
研发费用	4,366,756.93	4,232,542.84
财务费用	4,687,039.12	3,683,746.76
其中：利息费用	4,948,783.95	2,774,516.41
利息收入	551,119.35	132,750.65
加：其他收益	1,320,335.48	1,489,465.68
投资收益（损失以“-”号填列）	616,674.78	786,481.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-76,487.30	-209,589.29
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）	-113,559.70	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,952.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-771,478.69	-1,669,963.13

号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	1,162,641.86	
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	5,078,386.74	716,439.54
加：营业外收入	18,441.38	182,544.95
减：营业外支出	6,511,844.63	252,701.61
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-1,415,016.51	646,282.88
减：所得税费用	43,026.69	2,270,502.67
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-1,458,043.20	-1,624,219.79
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-1,458,043.20	-1,624,219.79
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.归属于母公司所有者的净利润	-5,316,479.61	-4,708,997.47
2.少数股东损益	3,858,436.41	3,084,777.68
六、其他综合收益的税后净额		64,177,466.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		51,797,549.32
(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		51,797,549.32
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		
7.其他		51,797,549.32
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		12,379,917.56
七、综合收益总额	-1,458,043.20	62,553,247.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,316,479.61	47,088,551.85
归属于少数股东的综合收益总额	3,858,436.41	15,464,695.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0118	-0.0105
（二）稀释每股收益	-0.0118	-0.0105

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：洪江游

主管会计工作负责人：郑建凯

会计机构负责人：吴立维

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	56,299,779.73	54,180,669.87
减：营业成本	14,587,452.36	18,728,275.16
税金及附加	648,983.71	1,129,118.62
销售费用	6,870,016.97	3,841,507.91
管理费用	8,697,186.50	14,436,554.07
研发费用	3,807,143.78	3,847,935.27
财务费用	3,596,494.73	1,955,471.77
其中：利息费用	3,896,323.57	1,994,710.86
利息收入	314,522.13	48,267.21
加：其他收益	549,413.62	292,703.25
投资收益（损失以“—”	-76,487.30	83,269.64

号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-76,487.30	-209,589.29
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）	194,051.18	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-864,741.86	948,858.04
资产处置收益（损失以“－”号填列）	1,162,641.86	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,057,379.18	11,566,638.00
加：营业外收入	589.90	
减：营业外支出	6,133,392.78	3,129.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,924,576.30	11,563,508.91
减：所得税费用	235,863.41	1,792,130.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,688,712.89	9,771,378.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	12,688,712.89	9,771,378.82
（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		16,078,123.57
（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		16,078,123.57
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		
7.其他		16,078,123.57
六、综合收益总额	12,688,712.89	25,849,502.39
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、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	631,912,612.28	762,855,686.87
其中：营业收入	631,912,612.28	762,855,686.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	610,210,270.04	748,844,356.27
其中：营业成本	318,789,743.11	403,338,464.43
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	5,071,739.63	8,480,814.25
销售费用	177,314,538.14	197,986,101.03
管理费用	84,289,381.57	116,304,583.94
研发费用	12,611,713.79	10,703,413.72
财务费用	12,133,153.80	12,030,978.90
其中：利息费用	13,075,156.18	7,865,253.85
利息收入	1,664,460.84	450,740.94
加：其他收益	2,465,841.58	2,352,585.50
投资收益（损失以“-”号填列）	740,608.05	3,813,367.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-551,028.34	-564,041.54
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）	3,690,900.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,633,393.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-385,823.61	-3,710,572.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,327,817.70	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,908,292.39	16,466,711.70
加：营业外收入	130,033.32	2,680,282.89
减：营业外支出	8,166,704.79	695,667.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,871,620.92	18,451,326.79
减：所得税费用	3,703,626.76	11,590,615.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,167,994.16	6,860,711.64

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	7,167,994.16	6,860,711.64
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.归属于母公司所有者的净利润	2,134,002.33	1,657,285.91
2.少数股东损益	5,033,991.83	5,203,425.73
六、其他综合收益的税后净额		64,177,466.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		51,797,549.32
(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		51,797,549.32
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		
7.其他		51,797,549.32
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		12,379,917.56

七、综合收益总额	7,167,994.16	71,038,178.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,134,002.33	53,454,835.23
归属于少数股东的综合收益总额	5,033,991.83	17,583,343.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0047	0.0037
（二）稀释每股收益	0.0047	0.0037

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：洪江游

主管会计工作负责人：郑建凯

会计机构负责人：吴立维

6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	151,169,712.69	149,035,072.06
减：营业成本	47,787,914.45	46,743,960.35
税金及附加	1,697,015.32	3,315,503.35
销售费用	21,301,896.22	21,599,529.06
管理费用	43,396,111.10	39,955,201.13
研发费用	10,706,222.92	9,699,089.09
财务费用	9,281,704.25	5,332,836.48
其中：利息费用	10,181,732.77	5,414,323.37
利息收入	944,112.68	175,256.05
加：其他收益	1,153,460.08	888,109.75
投资收益（损失以“－”号填列）	-551,028.34	785,203.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-551,028.34	-564,041.54
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）	3,690,900.00	
信用减值损失（损失以“－”	-1,795,608.97	

号填列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-869,122.61	-199,972.04
资产处置收益(损失以“-”号填列)	2,327,817.70	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	20,955,266.29	23,862,293.43
加：营业外收入	589.90	2,413,106.18
减：营业外支出	6,334,313.80	116,025.61
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	14,621,542.39	26,159,374.00
减：所得税费用	578,203.25	3,981,509.85
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	14,043,339.14	22,177,864.15
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	14,043,339.14	22,177,864.15
(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		16,078,123.57
(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		16,078,123.57
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		
7.其他		16,078,123.57
六、综合收益总额	14,043,339.14	38,255,987.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

7、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	626,254,065.76	773,098,240.84
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	2,957,528.15	3,504,915.10
收到其他与经营活动有关的现金	60,149,460.81	54,967,282.85
经营活动现金流入小计	689,361,054.72	831,570,438.79
购买商品、接受劳务支付的现	375,472,633.34	349,590,185.25

金		
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	115,936,882.90	126,138,242.22
支付的各项税费	30,342,920.81	59,314,819.95
支付其他与经营活动有关的现金	251,420,800.59	289,639,856.78
经营活动现金流出小计	773,173,237.64	824,683,104.20
经营活动产生的现金流量净额	-83,812,182.92	6,887,334.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	269,800,000.00	395,862,000.00
取得投资收益收到的现金	2,225,330.37	4,083,669.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,250,000.00	
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	274,275,330.37	399,945,669.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	166,290,336.59	119,150,700.86
投资支付的现金	250,100,000.00	239,500,000.00
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		32,130,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	416,390,336.59	390,780,700.86
投资活动产生的现金流量净额	-142,115,006.22	9,164,968.14

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	538,324,759.28	207,269,137.92
收到其他与筹资活动有关的现金		6,550,857.75
筹资活动现金流入小计	538,324,759.28	213,819,995.67
偿还债务支付的现金	218,264,004.22	174,875,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,156,544.03	75,776,123.47
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	233,420,548.25	250,651,123.47
筹资活动产生的现金流量净额	304,904,211.03	-36,831,127.80
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	78,977,021.89	-20,778,825.07
加：期初现金及现金等价物余额	164,940,332.70	84,169,667.95
六、期末现金及现金等价物余额	243,917,354.59	63,390,842.88

8、母公司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	82,915,171.94	147,334,587.08
收到的税费返还		1,857,056.97
收到其他与经营活动有关的现金	211,990,640.62	186,253,778.54
经营活动现金流入小计	294,905,812.56	335,445,422.59
购买商品、接受劳务支付的现金	157,708,759.59	34,557,541.88

支付给职工以及为职工支付的现金	27,249,824.80	23,563,077.62
支付的各项税费	7,309,690.35	15,846,426.50
支付其他与经营活动有关的现金	212,378,319.70	223,977,540.44
经营活动现金流出小计	404,646,594.44	297,944,586.44
经营活动产生的现金流量净额	-109,740,781.88	37,500,836.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		45,000,000.00
取得投资收益收到的现金	103,542.47	807,520.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,250,000.00	
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	2,353,542.47	45,807,520.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,066,144.26	7,020,348.46
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		32,130,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,066,144.26	39,150,348.46
投资活动产生的现金流量净额	-36,712,601.79	6,657,172.08
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	400,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	400,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金	212,550,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,251,273.06	73,054,844.20
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	222,801,273.06	223,054,844.20
筹资活动产生的现金流量净额	177,198,726.94	-53,054,844.20
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	30,745,343.27	-8,896,835.97
加：期初现金及现金等价物余额	93,419,736.13	28,599,535.64
六、期末现金及现金等价物余额	124,165,079.40	19,702,699.67

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	165,539,279.34	165,539,279.34	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	20,530,151.51	20,530,151.51	
衍生金融资产			
应收票据	5,122,288.27	5,122,288.27	
应收账款	100,841,388.48	100,841,388.48	
应收款项融资			
预付款项	5,990,667.15	5,990,667.15	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	44,826,384.59	44,826,384.59	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	170,542,233.37	170,542,233.37	
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	12,636,568.34	12,636,568.34	
流动资产合计	526,028,961.05	526,028,961.05	
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	24,825,200.00	24,825,200.00	
其他权益工具投资	5,050,000.00	5,050,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	241,953,599.00	241,953,599.00	
固定资产	338,551,583.29	338,551,583.29	
在建工程	343,286,027.76	343,286,027.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	176,186,358.62	176,186,358.62	
开发支出	28,867,606.35	28,867,606.35	
商誉	308,653,283.46	308,653,283.46	
长期待摊费用	31,755,171.25	31,755,171.25	
递延所得税资产	24,000,193.15	24,000,193.15	
其他非流动资产	145,260,119.29	145,260,119.29	
非流动资产合计	1,668,389,142.17	1,668,389,142.17	
资产总计	2,194,418,103.22	2,194,418,103.22	
流动负债：			
短期借款	209,625,000.00	209,625,000.00	
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	123,136,206.59	123,136,206.59	
预收款项	41,373,300.64		-41,373,300.64
合同负债		41,373,300.64	41,373,300.64
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	15,366,900.12	15,366,900.12	
应交税费	8,614,754.64	8,614,754.64	
其他应付款	91,303,317.54	91,303,317.54	
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			
其他流动负债	1,042,242.07	1,042,242.07	
流动负债合计	490,461,721.60	490,461,721.60	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	29,225,253.62	29,225,253.62	
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	669,839.65	669,839.65	
递延收益	32,268,650.85	32,268,650.85	
递延所得税负债	39,969,161.33	39,969,161.33	
其他非流动负债			

非流动负债合计	102,132,905.45	102,132,905.45	
负债合计	592,594,627.05	592,594,627.05	
所有者权益：			
股本	450,000,000.00	450,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	825,674,696.79	825,674,696.79	
减：库存股			
其他综合收益	51,797,549.50	51,797,549.50	
专项储备			
盈余公积	47,677,149.29	47,677,149.29	
一般风险准备			
未分配利润	123,330,513.20	123,330,513.20	
归属于母公司所有者权益合计	1,498,479,908.78	1,498,479,908.78	
少数股东权益	103,343,567.39	103,343,567.39	
所有者权益合计	1,601,823,476.17	1,601,823,476.17	
负债和所有者权益总计	2,194,418,103.22	2,194,418,103.22	

调整情况说明

公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，首次执行日，将与履约义务相关的预收款项重分类至合同负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	93,419,736.13	93,419,736.13	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,832,255.68	1,832,255.68	
应收账款	12,756,554.62	12,756,554.62	
应收款项融资			
预付款项	1,297,914.04	1,297,914.04	
其他应收款	186,896,822.05	186,896,822.05	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	64,268,041.46	64,268,041.46	
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	4,404,560.17	4,404,560.17	
流动资产合计	364,875,884.15	364,875,884.15	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	997,394,174.28	997,394,174.28	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	89,383,699.00	89,383,699.00	
固定资产	193,843,242.43	193,843,242.43	
在建工程	12,131,058.41	12,131,058.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	78,011,191.48	78,011,191.48	
开发支出	24,805,293.69	24,805,293.69	
商誉			
长期待摊费用	12,178,501.57	12,178,501.57	
递延所得税资产	4,656,390.83	4,656,390.83	
其他非流动资产	55,005,797.26	55,005,797.26	
非流动资产合计	1,467,409,348.95	1,467,409,348.95	
资产总计	1,832,285,233.10	1,832,285,233.10	
流动负债：			
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	13,893,988.69	13,893,988.69	
预收款项	50,913,591.69		-50,913,591.69
合同负债		50,913,591.69	50,913,591.69
应付职工薪酬	4,014,555.45	4,014,555.45	
应交税费	2,201,734.55	2,201,734.55	
其他应付款	222,102,218.64	222,102,218.64	
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	909,512.50	909,512.50	
流动负债合计	444,035,601.52	444,035,601.52	
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	2,492,676.01	2,492,676.01	
递延所得税负债	5,991,112.66	5,991,112.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,483,788.67	8,483,788.67	
负债合计	452,519,390.19	452,519,390.19	
所有者权益：			
股本	450,000,000.00	450,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	800,161,211.67	800,161,211.67	
减：库存股			

其他综合收益	16,078,123.57	16,078,123.57	
专项储备			
盈余公积	47,677,149.29	47,677,149.29	
未分配利润	65,849,358.38	65,849,358.38	
所有者权益合计	1,379,765,842.91	1,379,765,842.91	
负债和所有者权益总计	1,832,285,233.10	1,832,285,233.10	

调整情况说明

公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，首次执行日，将与履约义务相关的预收款项重分类至合同负债。

2、2020 年起首次执行新收入准则、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。