



证券代码：400093

证券简称：千山 3

公告编号：2021-047

湖南千山制药机械股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司及董事会除金益平、石青辉、杨春平、刘燕以外的董事会成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及除董事金益平、石青辉、杨春平、刘燕及财务总监周大连以外的其他董事、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。

公司董事金益平、石青辉、杨春平、刘燕在董事会上对《关于 2021 年第三季度报告的议案》投了弃权票。金益平投弃权票原因：因公司严重资不抵债，对公司持续经营存在不确定性，故投弃权票。杨春平投弃权票原因：公司严重资不抵债，破产重整进展不大，持续经营能力存疑。石青辉投弃权票的原因：因公司严重资不抵债，对公司可持续经营存在不确定性，故投弃权票。刘燕投弃权票的原因：公司严重资不抵债，破产进度不大，持续经营能力成疑。

公司财务总监对 2021 年第三季度报告发表了声明：湖南千山制药机械股份有限公司（以下简称“千山药机”）下属控股子公司湖南天合生物技术有限公司（以下简称“天合生物”）未经公司内部决策程序批准、于 2021 年 5 月对外转让天合生物的核心资产（专利权，账面原值 300 万元、账面净值 87.50 万元），且转让该等资产（专利权）的价款未按规定汇入天合生物的账户。前述情形截至目前仍处于持续状态。鉴于上述原因，本人对湖南千山制药机械股份有限公司 2021 年第三季度报告声明如下：本人不保证千山药机 2021 年第三季度报告内容的真实、准确、完整、不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并不承担个别和连带的法律责任；不保证千山药机 2021 年第三季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

2. 公司负责人刘祥华、会计机构负责人姜纯（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）	24,585,774.36	-25.51%	67,005,459.76	-18.95%
归属于公司股东的净利润（元）	-19,608,674.17	88.81%	-150,740,691.34	73.15%
归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-19,305,267.06	87.93%	-107,211,028.32	79.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	2,245,605.71	296.84%
基本每股收益（元/股）	-0.05	89.58%	-0.42	72.90%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	89.58%	-0.42	72.90%
加权平均净资产收益率	-0.48%	5.34%	-3.78%	16.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减	
总资产（元）	1,141,247,327.50	1,319,034,901.76	-13.48%	
归属于公司股东的所有者权益（元）	-4,064,820,778.94	-3,913,921,049.00	-3.86%	

(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）	-479,423.27	-479,423.27	
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）	252,721.93	1,178,855.03	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-44,394,840.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,781.78	275,159.65	
少数股东权益影响额（税后）	26,923.99	109,414.37	
合计	-303,407.11	-43,529,663.02	--



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

(一)资产负债表项目

1. 应收款项融资较期初增加3,516,694.27元，增加112.04%，其主要原因是：本报告期收到期限在一年内（含一年）的应收票据同比增加。

(二)利润表项目

1. 税金及附加2021年1-9月比上年同期增加3,033,987.96元，增加110.74%，其主要原因是：上年同期部分房产税及土地使用税减免。

2. 销售费用2021年1-9月比上年同期数减少3,329,742.23元，减少31.45%，其主要原因是：营业收入同期减少及资金紧张，业务宣传费、固定资产折旧费、运输费等销售费用支出同比减少。

3. 管理费用2021年1-9月比上年同期数减少29,248,588.67元，减少43.93%，其主要原因是：上年同期裁员计提大额的补偿金。

4. 财务费用2021年1-9月比上年同期数减少321,785,036.43元，减少98.52%，主要原因是：公司进入破产重整阶段，利息计算至破产重整受理日

5. 投资收益2021年1-9月较上年同期减少109,371,358.11元，减少239.44%，主要原因是：广东千山医疗器械科技有限公司已进入破产清算法定程序，自2021年6月30日开始不再纳入合并范围，公司2021年1-6月对其投资收益-61,494,697.14元。

6. 信用减值损失2021年1-9月比上年同期数减少180,326,173.93元，减少104.07%，主要原因是：上年同期对进入破产清算法定程序的控股子公司上海千山远东制药有限公司应收款



项全额计提减值损失。

7. 所得税费用2021年1-9月比上年同期数减少3,173,649.7元,减少120.66%,主要原因是:递延所得税确认的所得税费用同期减少。

(三) 现金流量表项目

1. 收到其他与经营活动有关的现金2021年1-9月较去年同期减少3,452,102.64元,减少34.80%,其主要原因:收到其他暂收款项减少。

2. 支付给职工以及为职工支付的现金2021年1-9月较去年同期减少10,089,145.9元,减少34.65%,主要原因:本年度职工人数同比减少,支付职工薪酬减少。

3. 支付其他与经营活动有关的现金2021年1-9月较去年同期减少13,026,670.23元,减少42.38%,主要原因是本年度营业收入减少,支付期间费用减少。

4. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2021年1-9月较去年同期减少3,445,396.38元,减少94.99%,其主要原因是资金紧张投资长期资产减少。

5. 偿还债务支付的现金2021年1-9月较去年同期减少193,773.61元,减少100.00%,其主要原因:资金紧张,未能按时支付到期债务。

6. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2021年1-9月较去年同期减少83,945.55元,减少68.36%,其主要原因:资金紧张,未能按时支付到期应付利息。

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	33,434	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、标记或冻结股数合计
刘祥华		13.78%	49,808,000	49,808,000	49,808,000
黄结英		3.16%	11,416,977		0
刘 燕		2.46%	8,892,000	8,892,000	8,892,000
邓铁山		1.96%	7,076,800	7,076,800	7,076,800
钟 波		1.46%	5,260,382	4,987,687	5,260,382
王国华		1.25%	4,500,000	4,500,000	4,500,000
毛瓯越		0.83%	2,999,700	0	0



李 江		0.78%	2,835,769	0	0
王亚军		0.74%	2,665,406	2,665,406	0
祁 俊		0.67%	2,410,000		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		数量	
		股份种类			
黄结英	11,416,977	其他		11,416,977	
毛瓿越	2,999,700	其他		2,999,700	
李 江	2,835,769	其他		2,835,769	
祁 俊	2,410,000	其他		2,410,000	
黄姣姣	2,171,000	其他		2,171,000	
黄孝云	2,089,000	其他		2,089,000	
邹永红	1,880,000	其他		1,880,000	
耿建华	1,677,800	其他		1,677,800	
康 宇	1,664,900	其他		1,664,900	
孟丽平	1,600,000	其他		1,600,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司前十名股东中黄结英、毛瓿越、李江、祁俊也是公司前十名的无限售流通股股东，公司未知其他前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无				

(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
刘祥华	49,808,000	0	0	49,808,000	高管锁定股
刘 燕	8,892,000	0	0	8,892,000	高管锁定股
邓铁山	7,076,800	0	0	7,076,800	高管锁定股
钟 波	4,987,687	0	0	4,987,687	高管锁定股
王国华	4,500,000	0	0	4,500,000	高管锁定股
王亚军	2,665,406	0	0	2,665,406	高管锁定股
管新和	1,210,865	0	0	1,210,865	高管锁定股



周大连	845,000	0	0	845,000	高管锁定股
邹永红	1,575,046	1,575,046	0	0	高管锁定股
付慧龙	274,219	0	0	274,219	高管锁定股
龚新文	1,875	1,875	0	0	高管锁定股
合计	81,836,898	1,576,921	0	80,259,977	--

(四)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

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在报告期未发生变化。

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

1. 破产重整工作有序推进

2021年7月1日，衡阳市中级人民法院裁定对湖南千山制药机械股份有限公司、湖南千山慢病健康管理有限公司、湖南乐福地医药包材科技有限公司、湖南宏灏基因生物科技有限公司、湖南千山医疗器械有限公司、湖南乐福地包装科技有限公司、广东千山生物医疗科技有限公司（以下简称“千山药机等七家公司”）适用关联企业实质合并重整方式审理。

报告期，在衡阳市中级人民法院和破产管理人的主导下，千山药机等七家公司的债权申报工作顺利进行，2021年9月29日召开了千山药机等七家公司合并重整第一次债权人会议，本次债权人会议表决通过了《债权人委员会设立及成员选任议案》、《债务人财产管理方案》。具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）发布的相关公告。

公司下一步将继续推进破产重整进程，制定重整计划。如公司不能在法律规定的时限内提交重整计划、重整计划未得到债权人会议表决通过且人民法院未予强制批准或公司不能执行重整计划，公司有被人民法院终止重整程序并宣告破产清算的风险。

2. 筹划恢复正常生产经营工作

随着破产重整工作的推进，公司部分银行帐户已解除冻结。报告期，公司重新招聘了部分前期离职的骨干技术、销售、生产员工，不断梳理影响公司正常经营的产、供、销的各个环节，启动筹划组织逐步恢复正常生产经营的相关工作。

3. 公司重点推行合规建设

为能让公司经营更规范，促进其持续稳健发展，公司重点推行合规建设。公司拟定了合规



计划目标，将建立系统的合规体系。公司指定了合规负责人、合规联络人，对全体员工开展了合规培训，重点对董监高进行了合规专题培训。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：湖南千山制药机械股份有限公司

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	8,736,192.77	7,730,944.80
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	24,018,409.40	28,301,414.19
应收款项融资	6,655,400.87	3,138,706.60
预付款项	19,677,621.14	21,310,317.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,377,017.36	30,698,906.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	90,599,452.33	96,468,530.22
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	153,776,014.59	157,434,778.83
流动资产合计	332,840,108.46	345,083,598.64
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	36,928.59	36,928.59



长期股权投资	8,388,412.05	10,587,578.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	244,520,386.91	265,758,289.40
在建工程	187,335,704.97	230,854,029.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	348,437,584.33	445,462,413.30
开发支出		
商誉	4,071,573.78	4,071,573.78
长期待摊费用	5,442,777.53	6,948,645.63
递延所得税资产	652,503.01	679,174.14
其他非流动资产	9,521,347.87	9,552,670.47
非流动资产合计	808,407,219.04	973,951,303.12
资产总计	1,141,247,327.50	1,319,034,901.76
流动负债：		
短期借款	1,337,779,640.11	1,387,779,640.11
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	144,497,067.91	144,518,286.15
预收款项		
合同负债	58,047,786.99	55,492,545.82
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	38,745,464.00	39,153,277.25
应交税费	38,369,303.04	37,380,825.30
其他应付款	1,673,874,412.81	1,640,243,958.70
其中：应付利息	1,189,939,167.74	1,214,340,248.12
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	1,383,608,670.34	1,436,608,670.34
其他流动负债	22,365,275.80	22,166,321.80
流动负债合计	4,697,287,621.00	4,763,343,525.47
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	757,300.00	757,300.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	367,745,538.77	323,350,698.71
递延收益	120,627,937.08	121,464,835.02
递延所得税负债	7,938,547.23	8,508,341.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	497,069,323.08	454,081,174.81
负债合计	5,194,356,944.08	5,217,424,700.28
所有者权益：		
股本	361,434,920.00	361,434,920.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	224,192,301.68	224,192,301.68
减：库存股		
其他综合收益	-2,641,393.09	-2,482,354.49
专项储备		
盈余公积	72,603,623.32	72,603,623.32
一般风险准备		
未分配利润	-4,720,410,230.85	-4,569,669,539.51
归属于母公司所有者权益合计	-4,064,820,778.94	-3,913,921,049.00
少数股东权益	11,711,162.36	15,531,250.48
所有者权益合计	-4,053,109,616.58	-3,898,389,798.52
负债和所有者权益总计	1,141,247,327.50	1,319,034,901.76

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯



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	67,005,459.76	82,666,688.03
其中：营业收入	67,005,459.76	82,666,688.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	122,056,578.29	481,341,597.65
其中：营业成本	62,152,761.53	69,398,764.93
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	5,773,683.34	2,739,695.38
销售费用	7,257,654.47	10,587,396.70
管理费用	37,330,360.30	66,578,948.97
研发费用	4,710,996.17	5,420,632.76
财务费用	4,831,122.48	326,616,158.91
其中：利息费用	4,172,769.41	325,884,630.64
利息收入	15,005.83	58,198.39
加：其他收益	868,233.37	699,568.56
投资收益（损失以“-”号填列）	-63,693,863.13	45,677,494.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,199,165.99	-3,323,836.56
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）	7,057,247.74	-173,268,926.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	63,868.81	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-110,755,631.74	-525,566,772.27
加：营业外收入	771,988.56	885,731.40
减：营业外支出	45,124,339.39	45,065,387.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-155,107,982.57	-569,746,428.40



减：所得税费用	-543,303.22	2,630,346.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-154,564,679.35	-572,376,774.88
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-154,564,679.35	-572,376,774.88
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	-150,740,691.34	-561,429,834.63
2. 少数股东损益	-3,823,988.01	-10,946,940.25
六、其他综合收益的税后净额	-155,138.71	-102,282.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-159,038.60	-106,129.58
（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	-159,038.60	-106,129.58
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	-159,038.60	-106,129.58
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,899.89	3,847.08
七、综合收益总额	-154,719,818.06	-572,479,057.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	-150,899,729.94	-561,535,964.21
归属于少数股东的综合收益总额	-3,820,088.12	-10,943,093.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.42	-1.55
（二）稀释每股收益	-0.42	-1.55

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯



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	73,308,838.81	100,230,312.56
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	2,453.38	
收到其他与经营活动有关的现金	6,468,681.13	9,920,783.77
经营活动现金流入小计	79,779,973.32	110,151,096.33
购买商品、接受劳务支付的现金	35,503,402.99	45,666,523.49
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	19,031,461.49	29,120,607.39
支付的各项税费	5,291,687.29	5,770,281.86
支付其他与经营活动有关的现金	17,707,815.84	30,734,486.07
经营活动现金流出小计	77,534,367.61	111,291,898.81
经营活动产生的现金流量净额	2,245,605.71	-1,140,802.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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	714.00	
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	714.00	



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,816.73	3,627,213.11
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	8,957.15	7,549.36
投资活动现金流出小计	190,773.88	3,634,762.47
投资活动产生的现金流量净额	-190,059.88	-3,634,762.47
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		
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		193,773.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,844.71	122,790.26
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	38,844.71	316,563.87
筹资活动产生的现金流量净额	-38,844.71	-316,563.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,230.34	-94,308.52
五、现金及现金等价物净增加额	1,993,470.78	-5,186,437.34
加：期初现金及现金等价物余额	6,263,305.14	12,814,230.34
六、期末现金及现金等价物余额	8,256,775.92	7,627,793.00

(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

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) 资产负债表日存在的重要需要披露的其他事项

1. 违规处置资产事项

2021年1-6月，控股子公司湖南天合生物技术有限公司未履行资产处置程序、未经公司决策审批转让核心资产（无形资产期末净额875,000元。）、价款未汇入公司账户。公司正在做报案或诉讼的准备，因财务部门无法对其进行账务处理，故暂未对资产做终止确认处理，但其影响存在不确定性。至2021年9月30日，上述事项为持续状态，没有新的进展情况。



(四) 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。

湖南千山制药机械股份有限公司董事会

法人代表（刘祥华）：_____

二〇二一年十月二十八日