

证券代码：300573

证券简称：兴齐眼药

公告编号：2021-085

## 沈阳兴齐眼药股份有限公司

## 2021 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）	307,982,446.59	32.44%	770,346,983.57	64.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	75,936,301.37	97.65%	156,074,589.73	190.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,039,217.29	94.01%	155,138,737.28	196.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	187,183,581.68	182.44%
基本每股收益（元/股）	0.92	95.74%	1.90	192.31%
稀释每股收益（元/股）	0.92	95.74%	1.90	192.31%
加权平均净资产收益率	10.85%	4.46%	20.91%	11.83%
	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）	1,178,724,912.65	965,701,210.74	22.06%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	841,798,685.32	682,188,558.91	23.40%	

## (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）	4,724,568.31	4,724,568.31	
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）	2,280,254.88	3,404,933.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,790,519.01	-7,300,520.93	
减：所得税影响额	434,889.03	57,988.43	
少数股东权益影响额（税后）	-117,668.93	-164,860.28	
合计	2,897,084.08	935,852.45	--

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）资产负债表项目大幅变动的情况及原因

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	变动幅度	变动原因
货币资金	163,173,139.35	37,218,843.33	338.42%	主要系报告期营业收入增长、销售回款增加所致。
应收账款	147,509,095.60	112,212,214.93	31.46%	主要系报告期营业收入增长所致。
预付款项	26,368,269.08	17,125,008.61	53.98%	主要系报告期预付原材料等采购货款增加所致。
其他应收款	5,504,893.67	3,147,200.38	74.91%	主要系报告期保证金及备用金增加所致。
在建工程	3,599,377.03	22,312,142.44	-83.87%	主要系报告期部分在建生产线项目完工转固所致。
开发支出	36,780,810.24	21,604,841.50	70.24%	主要系报告期研发项目的临床试验费增加所致。
递延所得税资产	49,356,431.28	33,872,735.63	45.71%	主要系报告期股权激励确认递延所得税资产增加所致。
应付账款	9,356,744.40	6,665,269.19	40.38%	主要系报告期应付材料采购款增加所致。
预收款项	176,731.23	374,124.99	-52.76%	主要系报告期收到的房租预收款减少所致。
合同负债	3,469,309.11	5,107,299.50	-32.07%	主要系报告期末履约义务较期初减少所致。
应交税费	21,162,336.20	6,339,617.25	233.81%	主要系报告期销售额及利润增加，应交增值税及企业所得税增加所致。
其他综合收益		-2,195,100.00	100.00%	主要系报告期转让投资的厦门大开生物科技有限公司的股权所致。

## (二) 利润表项目大幅变动的情况及原因

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
营业收入	770,346,983.57	469,348,340.57	64.13%	主要系报告期销售收入增加所致。
税金及附加	10,177,598.82	6,472,874.30	57.23%	主要系报告期增值税增加，附加税费相应增加所致。
销售费用	250,195,306.12	163,134,387.22	53.37%	主要系报告期持续开拓市场销售费用增加以及销售人员薪酬增加所致。
管理费用	85,877,373.33	54,222,213.88	58.38%	主要系报告期职工薪酬增加及新固定资产投入使用折旧费增加所致。
投资收益	3,144,996.30		100.00%	主要系报告期处置子公司股权所致。
资产减值损失	-254,196.18	49,016.69	-618.59%	主要系报告期存货计提跌价准备增加所致。
资产处置收益	4,724,568.31		100.00%	主要系报告期转让相关资产所致。
营业外收入	24,554.00	55,125.00	-55.46%	主要系报告期货物运输损毁赔偿减少所致。
营业外支出	7,454,191.50	2,579,734.96	188.95%	主要系报告期内对外捐赠支出增加所致。

## (三) 现金流量表项目大幅变动的情况及原因

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	187,183,581.68	66,273,870.66	182.44%	主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-30,893,551.13	-70,399,606.43	-56.12%	主要系报告期内转让子公司股权及相关资产现金流入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-30,236,597.75	26,393,110.24	-214.56%	主要系报告期内分配股利支付的现金增加所致。

## 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		14,311	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
刘继东	境内自然人	30.58%	25,175,500	18,881,625	质押	3,530,000
桐实投资有限公司	境外法人	3.58%	2,946,602	0		
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	其他	3.40%	2,800,871	0		
基本养老保险基金一六零二一组合	其他	2.52%	2,074,539	0		
中国工商银行股份	其他	2.06%	1,692,691	0		

有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金					
兴业证券股份有限公司	国有法人	1.94%	1,600,000	0	
中国建设银行股份有限公司—富国低碳新经济混合型证券投资基金	其他	1.90%	1,565,472	0	
中国银行股份有限公司—博时医疗保健行业混合型证券投资基金	其他	1.35%	1,107,500	0	
中国建设银行股份有限公司—富国新动力灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.30%	1,072,658	0	
高峨	境内自然人	1.29%	1,063,000	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			
		股份种类	数量		
刘继东	6,293,875	人民币普通股	6,293,875		
桐实投资有限公司	2,946,602	人民币普通股	2,946,602		
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	2,800,871	人民币普通股	2,800,871		
基本养老保险基金一六零二一组合	2,074,539	人民币普通股	2,074,539		
中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	1,692,691	人民币普通股	1,692,691		
兴业证券股份有限公司	1,600,000	人民币普通股	1,600,000		
中国建设银行股份有限公司—富国低碳新经济混合型证券投资基金	1,565,472	人民币普通股	1,565,472		
中国银行股份有限公司—博时医疗保健行业混合型证券投资基金	1,107,500	人民币普通股	1,107,500		
中国建设银行股份有限公司—富国新动力灵活配置混合型证券投资基金	1,072,658	人民币普通股	1,072,658		
中国建设银行股份有限公司—富国天博创新主题混合型证券投资基金	766,900	人民币普通股	766,900		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。				
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 名股东未通过融资融券信用账户持有公司股份。				

## (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
刘继东	18,881,625	0	0	18,881,625	高管锁定股	高管锁定股每年年初解锁 25%
高峨	797,250	0	0	797,250	股权激励限售股及高管锁定股	股权激励限售股根据公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）的有关规定执行解锁；高管锁定股每年年初解锁 25%
张少尧	487,500	0	0	487,500	股权激励限售股及高管锁定股	股权激励限售股根据公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）的有关规定执行解锁；高管锁定股每年年初解锁 25%
程亚男	142,500	0	0	142,500	股权激励限售股及高管锁定股	股权激励限售股根据公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）的有关规定执行解锁；高管锁定股每年年初解锁 25%
杨强	84,450	0	0	84,450	股权激励限售股及高管锁定股	股权激励限售股根据公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）的有关规定执行解锁；高管锁定股每年年初解锁 25%
王志强	400	400	0	0	高管锁定股	根据相关监管规则公司监事在离任后已满半年，其所持股份变为无限售流通股
2018 年限制性股票激励计划其他股权激励对象	518,800	32,800	0	486,000	股权激励限售股	根据公司 2018 年限制性股票激励计划，回购注销未能解除限售的股份。
合计	20,912,525	33,200	0	20,879,325	--	--

## 三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

## 1、限制性股票回购注销

公司第四届董事会第二次会议及公司 2020 年度股东大会分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对已离职的激励对象以及未达到 2018 年限制性股票激励计划确定的解除限售条件的已获授但尚未解除限售的 32,800 股

限制性股票进行回购注销。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已于2021年7月5日完成了上述限制性股票的回购注销登记手续。本次回购注销完成后，公司总股本将由82,365,400股减少为82,332,600股。具体内容详见公司于2021年7月6日在巨潮资讯网披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2021-053）。

## 2、出售全资子公司股权及部分资产

公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于公司出售全资子公司股权及部分资产暨关联交易的议案》，拟将公司全资子公司上海康恩德医疗科技有限公司（以下简称“上海康恩德”）100%的股权、与上海康恩德眼科医疗器械业务相关的资产以及与资产相关的正在履行的合同以人民币33,164,923.29元人民币转让给海南科升投资控股有限公司及其指定方。具体内容详见公司于2021年7月9日在巨潮资讯网披露的《关于公司出售全资子公司股权及部分资产暨关联交易的公告》（公告编号：2021-055）。

## 3、公司药品研发情况

报告期内公司盐酸莫西沙星滴眼液、地夸磷索钠滴眼液分别获得国家药品监督管理局下发的药品注册受理通知书。具体内容详见公司于2021年7月15日、2021年9月30日在巨潮资讯网披露的《关于收到药品注册受理通知书的公告》（公告编号：2021-057）及《关于收到药品注册受理通知书的公告》（公告编号：2021-080）。

## 4、公司权益变动情况

公司于2021年7月30日收到股东桐实投资有限公司出具的《关于剩余股比达到5%的告知函》及《简式权益变动报告书》。桐实投资有限公司自2020年10月14日至2021年7月29日通过集中竞价、大宗交易的方式减持公司3,167,585股股份，本次权益变动后桐实投资有限公司持有公司4,116,602股股份，占公司总股本的5.00%。具体内容详见公司于2021年7月30日在巨潮资讯网披露的《关于披露简式权益变动报告书的提示性公告》（公告编号：2021-060）及《沈阳兴齐眼药股份有限公司简式权益变动报告书》。

## 5、2021年半年度利润分配

公司第四届董事会第五次会议及2021年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于公司2021年半年度利润分配预案的议案》，以现有总股本82,332,600股为基数向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税），合计派发股利20,583,150.00元（含税），不以公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转未来分配。具体内容详见公司于2021年8月27日在巨潮资讯网披露的《关于2021年半年度利润分配预案的公告》（公告编号：2021-064）。公司2021年半年度利润分配已于2021年9月29日实施完毕。

## 6、公司2021年限制性股票激励计划

公司第四届董事会第五次会议及2021年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于<沈阳兴齐眼药股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等限制性股票激励计划相关议案，拟向99名激励对象授予245.50万股限制性股票。具体内容详见公司于2021年8月27日在巨潮资讯网披露的《沈阳兴齐眼药股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）》。第四届董事会第六次会议审议通过了《关于调整公司2021年限制性股票激励计划授予对象名单及数量的议案》及《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，将本次授予的限制性股票数量由245.50万股调整为238.50万股，授予激励对象人数由99人调整为95人，并确定以2021年9月16日为授予日，以61.02元/股的价格向95名激励对象授予238.50万股限制性股票。具体内容详见公司于2021年9月16日在巨潮资讯网披露的《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号：2021-074）及《关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-075）。

## 7、收购控股子公司少数股东股权

公司第四届董事会第七次会议及2021年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于收购控股子公司沈阳兴齐眼科医院有限公司少数股东股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金人民币13,047.60万元收购宁波梅山保税港区甄胜投资中心（有限合伙）持有的沈阳兴齐眼科医院有限公司33.20%的股权，本次交易完成后沈阳兴齐眼科医院有限公司将由公司控股子公司变为全资子公司。具体内容详见公司于2021年9月30日在巨潮资讯网披露的《关于收购控股子公司少数股东股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-078）。

# 四、季度财务报表

## (一)财务报表

### 1、合并资产负债表

编制单位：沈阳兴齐眼药股份有限公司

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	163,173,139.35	37,218,843.33
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	147,509,095.60	112,212,214.93
应收款项融资	53,119,621.61	46,013,033.79
预付款项	26,368,269.08	17,125,008.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,504,893.67	3,147,200.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	77,969,427.86	68,309,552.30
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	7,279,614.92	10,190,049.40
流动资产合计	480,924,062.09	294,215,902.74
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	9,784,071.80	10,402,342.80
固定资产	507,802,623.98	505,583,248.87
在建工程	3,599,377.03	22,312,142.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,458,587.07	
无形资产	23,019,167.52	23,828,688.54
开发支出	36,780,810.24	21,604,841.50
商誉		
长期待摊费用	7,303,970.55	6,610,556.06
递延所得税资产	49,356,431.28	33,872,735.63
其他非流动资产	55,695,811.09	47,270,752.16
非流动资产合计	697,800,850.56	671,485,308.00
资产总计	1,178,724,912.65	965,701,210.74
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	80,000,000.00

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	9,356,744.40	6,665,269.19
预收款项	176,731.23	374,124.99
合同负债	3,469,309.11	5,107,299.50
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	43,903,371.78	35,291,077.39
应交税费	21,162,336.20	6,339,617.25
其他应付款	64,234,322.89	69,296,874.55
其中：应付利息		
应付股利	622,125.00	627,375.00
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	908,112.64	
其他流动负债	8,243,361.75	9,419,168.04
流动负债合计	251,454,290.00	212,493,430.91
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	302,455.52	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	60,120,694.14	59,148,570.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,423,149.66	59,148,570.00
负债合计	311,877,439.66	271,642,000.91
所有者权益：		
股本	82,332,600.00	82,365,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	324,670,194.50	288,164,375.82
减：库存股	5,279,175.00	13,258,525.00
其他综合收益		-2,195,100.00
专项储备		
盈余公积	41,182,700.00	41,182,700.00
一般风险准备		
未分配利润	398,892,365.82	285,929,708.09
归属于母公司所有者权益合计	841,798,685.32	682,188,558.91
少数股东权益	25,048,787.67	11,870,650.92
所有者权益合计	866,847,472.99	694,059,209.83
负债和所有者权益总计	1,178,724,912.65	965,701,210.74

法定代表人：刘继东

主管会计工作负责人：程亚男

会计机构负责人：解敏

## 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	770,346,983.57	469,348,340.57
其中：营业收入	770,346,983.57	469,348,340.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	579,705,999.57	407,399,379.92
其中：营业成本	166,159,065.60	130,600,379.36
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	10,177,598.82	6,472,874.30
销售费用	250,195,306.12	163,134,387.22
管理费用	85,877,373.33	54,222,213.88
研发费用	62,266,568.13	48,289,777.46
财务费用	5,030,087.57	4,679,747.70
其中：利息费用	4,675,433.74	4,466,577.00
利息收入	409,266.98	177,223.29
加：其他收益	3,534,049.79	4,249,940.05
投资收益（损失以“-”号填列）	3,144,996.30	
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,830,881.86	-2,044,549.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-254,196.18	49,016.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,724,568.31	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	199,959,520.36	64,203,367.81
加：营业外收入	24,554.00	55,125.00
减：营业外支出	7,454,191.50	2,579,734.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	192,529,882.86	61,678,757.85
减：所得税费用	23,277,156.38	6,617,465.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	169,252,726.48	55,061,292.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	169,252,726.48	55,061,292.28
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	156,074,589.73	53,734,795.79
2.少数股东损益	13,178,136.75	1,326,496.49
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		
5.其他		
（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.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		
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	169,252,726.48	55,061,292.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	156,074,589.73	53,734,795.79
归属于少数股东的综合收益总额	13,178,136.75	1,326,496.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.90	0.65
（二）稀释每股收益	1.90	0.65

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：刘继东

主管会计工作负责人：程亚男

会计机构负责人：解敏

### 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	742,484,669.79	414,577,418.16
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	128,118.46	106,160.74
收到其他与经营活动有关的现金	4,926,757.99	9,163,296.59
经营活动现金流入小计	747,539,546.24	423,846,875.49
购买商品、接受劳务支付的现金	80,684,304.67	40,303,017.40
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	196,680,210.52	129,239,289.35
支付的各项税费	68,634,467.34	46,783,976.96
支付其他与经营活动有关的现金	214,356,982.03	141,246,721.12
经营活动现金流出小计	560,355,964.56	357,573,004.83
经营活动产生的现金流量净额	187,183,581.68	66,273,870.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	237,168.00	
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	16,945,532.75	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,257,152.32	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,439,853.07	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,333,404.20	70,399,606.43
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	49,333,404.20	70,399,606.43
投资活动产生的现金流量净额	-30,893,551.13	-70,399,606.43
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	100,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,200,000.00	11,655,517.24
筹资活动现金流入小计	101,200,000.00	131,655,517.24
偿还债务支付的现金	85,166,919.90	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,828,606.87	14,726,227.00
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	1,441,070.98	536,180.00
筹资活动现金流出小计	131,436,597.75	105,262,407.00
筹资活动产生的现金流量净额	-30,236,597.75	26,393,110.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-99,136.78	-46,266.55
五、现金及现金等价物净增加额	125,954,296.02	22,221,107.92

加：期初现金及现金等价物余额	37,218,843.33	38,307,117.59
六、期末现金及现金等价物余额	163,173,139.35	60,528,225.51

## (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

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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	37,218,843.33	37,218,843.33	
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	112,212,214.93	112,212,214.93	
应收款项融资	46,013,033.79	46,013,033.79	
预付款项	17,125,008.61	14,149,713.24	-2,975,295.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,147,200.38	3,147,200.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	68,309,552.30	68,309,552.30	
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	10,190,049.40	10,190,049.40	
流动资产合计	294,215,902.74	291,240,607.37	-2,975,295.37
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	10,402,342.80	10,402,342.80	
固定资产	505,583,248.87	505,583,248.87	
在建工程	22,312,142.44	22,312,142.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		36,152,315.76	36,152,315.76
无形资产	23,828,688.54	23,828,688.54	
开发支出	21,604,841.50	21,604,841.50	
商誉			
长期待摊费用	6,610,556.06	6,610,556.06	
递延所得税资产	33,872,735.63	33,872,735.63	
其他非流动资产	47,270,752.16	47,270,752.16	
非流动资产合计	671,485,308.00	707,637,623.76	36,152,315.76
资产总计	965,701,210.74	998,878,231.13	33,177,020.39
流动负债：			
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	
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	6,665,269.19	6,368,888.78	-296,380.41
预收款项	374,124.99	374,124.99	
合同负债	5,107,299.50	5,107,299.50	
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	35,291,077.39	35,291,077.39	
应交税费	6,339,617.25	6,339,617.25	
其他应付款	69,296,874.55	69,296,874.55	
其中：应付利息			
应付股利	627,375.00	627,375.00	
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		6,182,867.91	6,182,867.91
其他流动负债	9,419,168.04	9,419,168.04	
流动负债合计	212,493,430.91	218,379,918.41	5,886,487.50
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		27,290,532.89	27,290,532.89
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	59,148,570.00	59,148,570.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	59,148,570.00	86,439,102.89	27,290,532.89
负债合计	271,642,000.91	304,819,021.30	33,177,020.39
所有者权益：			
股本	82,365,400.00	82,365,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	288,164,375.82	288,164,375.82	
减：库存股	13,258,525.00	13,258,525.00	
其他综合收益	-2,195,100.00	-2,195,100.00	
专项储备			
盈余公积	41,182,700.00	41,182,700.00	
一般风险准备			
未分配利润	285,929,708.09	285,929,708.09	
归属于母公司所有者权益合计	682,188,558.91	682,188,558.91	
少数股东权益	11,870,650.92	11,870,650.92	
所有者权益合计	694,059,209.83	694,059,209.83	
负债和所有者权益总计	965,701,210.74	965,701,210.74	

调整情况说明

**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)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。

沈阳兴齐眼药股份有限公司董事会  
2021 年 10 月 28 日