

证券代码：300086

证券简称：康芝药业

公告编号：2021-054

康芝药业股份有限公司 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） | 162,595,384.46 | -26.29% | 586,142,511.08 | -7.24% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 16,031,623.47 | 401.55% | -41,605,513.55 | -2,049.65% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -27,635,605.09 | -1,158.97% | -87,020,340.52 | -10,345.74% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | --- | --- | -34,873,687.92 | 58.39% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0356 | 401.91% | -0.0925 | -2,068.09% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0356 | 401.91% | -0.0925 | -2,068.09% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.06% | 1.42% | -2.81% | -2.95% |
| | 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） | 2,396,849,400.90 | 2,613,674,492.96 | -8.30% | |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 1,451,854,548.88 | 1,502,456,900.61 | -3.37% | |

(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） | 54,801,098.46 | 54,830,617.64 | 主要系股权处置投资收益 |
| 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） | 542,065.91 | 2,633,123.87 | 主要系政府补助 |
| 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、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 | 76,432.70 | 775,152.37 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -225,946.15 | -809,834.47 | |
| 减：所得税影响额 | 11,510,265.77 | 11,885,124.54 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 16,156.59 | 129,107.90 | |
| 合计 | 43,667,228.56 | 45,414,826.97 | -- |

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、归属于上市公司股东的净利润较去年同期减少2,049.65%，主要系本期报表合并主体数量减少及营销渠道升级市场费用投入增加所致；

2、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加58.39%，主要系本报告期收到的销售商品货款增加，且支付生产所需采购物资减少所致。

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 | 31,090 | 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 |
| 海南宏氏投资有限公司 | 境内非国有法人 | 29.49% | 132,695,947 | 0 | 质押 | 82,983,546 |
| 广州高新区投资集团有限公司 | 国有法人 | 10.00% | 45,000,000 | 0 | | |
| 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 |
| 辜佳伟 | 境内自然人 | 1.05% | 4,742,000 | 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 | | |
| 吕良丰 | 境内自然人 | 0.60% | 2,686,858 | 0 | | |
| 康芝药业股份有限公司—第一期员工持股计划 | 其他 | 0.53% | 2,372,586 | 0 | | |
| 洪江涛 | 境内自然人 | 0.51% | 2,312,737 | 1,734,553 | | |
| 罗陆一 | 境内自然人 | 0.31% | 1,407,000 | 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 |
| 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 |
| 辜佳伟 | 4,742,000 | 人民币普通股 | 4,742,000 |
| 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 |
| 吕良丰 | 2,686,858 | 人民币普通股 | 2,686,858 |
| 康芝药业股份有限公司—第一期员工持股计划 | 2,372,586 | 人民币普通股 | 2,372,586 |
| 陈惠贞 | 2,037,171 | 境内上市外资股 | 2,037,171 |
| 洪江游 | 1,921,749 | 人民币普通股 | 1,921,749 |
| 罗陆一 | 1,407,000 | 人民币普通股 | 1,407,000 |
| 林若凡 | 1,304,500 | 人民币普通股 | 1,304,500 |

上述股东关联关系或一致行动的说明
 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。

前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）
 1. 股东海南宏氏投资有限公司除通过普通证券账户持有 105,545,947 股外，还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 18,150,000 股，通过国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户持有 9,000,000 股，实际合计持有 132,695,947 股。
 2. 股东吕良丰除通过普通证券账户持有 1,072,358 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 1,614,500 股，实际合计持有 2,686,858 股。
 3. 股东辜佳伟通过普通证券账户持有 0 股，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,742,000 股，实际合计持有 4,742,000 股。

(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

三、其他重要事项

适用 不适用

1. 2021 年 9 月 14 日，公司“苏拉明钠治疗急性肾损伤新适应症临床启动会”在广州总部顺利举行，正式宣布公司旗下广东康大制药有限公司申报 2.4 类新药注射用苏拉明钠治疗对利尿剂抵抗的急性肾损伤，获国家药监局临床试验默示许可并正式开启二期临床试验的喜悦。

2. 报告期内，因公司工作分工调整原因，公司财务总监郑建凯先生申请辞去财务总监职务（原定任期为：2019 年 12 月 19 日至 2022 年 12 月 18 日），辞去财务总监职务后，郑建凯先生仍在公司担任其他职务。经公司总裁提名，董事会提名委员会审查，2021 年 9 月 30 日公司董事会聘任程鹏飞先生为公司财务总监，任期自本次董事会会议审议通过之日起至第五届董事会届满之日止。

3. 公司分别于 2021 年 6 月 18 日及 2021 年 6 月 29 日召开的第五届董事会第十六次会议及 2020 年度股东大会，会议审议通过了《关于公司出售广东康芝医院管理有限公司的 100%股份暨间接出让云南九洲医院有限公司和昆明和万家妇产医院有限公司各 51%股权的议案》【具体内容见 2021 年 6 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于公司出售广东康芝医院管理有限公司 100%股份的公告》（公告编号：2021-036)】，2021 年 7 月 31 日已完成股权转让及全部交割手续，自本次全部交割手续完成后，公司将不再持有广东康芝医院管理有限公司股权，广东康芝医院管理有限公司、九洲医院及和万家医院也将不再纳入公司合并报表范围核算。

4. 根据公司第一期员工持股计划实施的实际情况，结合《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》及《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第 4 号——员工持股计划》等相关法律法规，2021 年 3 月 23 日，公司召开第一期员工持股计划持有人会议，经出席第一期员工持股计划持有人会议的持有人所持 2/3 以上份额同意，第一期员工持股计划持有人会议审议通过了《关于修订〈康芝药业股份有限公司第一期员工持股计划及其摘要〉的议案》。2021 年 4 月 2 日，公司召开第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第九次会议，审议并通过了《关于修订〈康芝药业股份有限公司第一期员工持股计划及其摘要〉的议案》（具体公告内容详见 2021 年 4 月 2 日在巨潮资讯网披露的 2021-005 公告）。报告期内，根据最新审议通过的《康芝药业股份有限公司第一期员工持股计划（2021 年第一次修订）》及持股人的自愿申请，2 位持有人合计申请的 399,800 股已通过持股计划账户出售，47 位持有人合计申请的 1,240,114 股已完成非交易过户至个人名下手续。截止报告期末，公司第一期员工持股计划持有公司股份数为 2,372,586 股。

5. 2020 年 12 月 11 日公司召开第五届董事会第十一次会议审议通过了《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 7500 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 2021 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 | 2021/1/1 | 2021/9/23 | 货币 | 3,200 | 是 | 18.59 |
| 交行海口南海支行 | 无 | 否 | 活期型结构性存款S款 | 2,300 | 2021/1/1 | 2021/9/23 | 货币 | 2,300 | 是 | 13.36 |
| 交行海口南海支行 | 无 | 否 | 活期型结构性存款S款 | 1,100 | 2021/1/1 | 2021/9/23 | 货币 | 1,100 | 是 | 6.39 |
| 合计 | | | | 6,600 | | | | 6,600 | | 38.34 |

6. 2021 年 7 月 21 日，2021 年中国医药健康产业共生大会在云南昆明拉开序幕，重头戏“2020 年度

中国医药工业百强系列榜单”隆重揭晓，公司凭借扎实的研发生产实力和稳健的市场推广能力，继 2018 年、2019 年后，连续第三年成功入选“2020 年度中国化药企业 TOP100 排行榜”。

7. 2021 年 7 月 14-16 日，一年一度享誉全球母婴界的盛事——2021CBME 中国孕婴童展在上海国家会展中心如期举行，康芝药业旗下全资子公司中山爱护日用品有限公司（以下简称“爱护”）作为中国母婴洗护用品行业的民族品牌，是历届 CBME 的常客。今年，爱护特别携带最新爱护®氨基酸系列助力 CBME 中国孕婴童展，现场并举行了一个简单而隆重的新品云发布会，8 款产品悉数登场，分别涵盖皮肤清洁、面部护理、身体护理 3 大品类，满足宝宝不同场景下的肌肤护理需要。爱护此次携带氨基酸全新系列亮相 CBME 孕婴童展，精准布局于婴童肌肤护理的细分赛道，既是基于爱护 18 年专研于母婴健康护理领域的深厚沉淀，也是康芝药业致力于构筑儿童大健康版图的前瞻战略。

8. 2021 年 7 月 30 日下午，海南省民营经济统战工作会议暨第三届光彩事业贡献奖表彰大会在海口隆重召开，大会对近年来为海南经济社会发展及光彩事业做出突出贡献的民营企业企业家进行表彰。表彰大会上，康芝药业董事长洪江游由省工商联提名，凭借带领海南首家创业板上市药企康芝药业，积极参与海南光彩事业，在儿童大健康领域及社会责任等方面做出了突出贡献，荣获“海南省光彩事业贡献奖”。

9. 报告期内，受极端天气影响，河南洪涝灾害救灾尚未结束，郑州等地又出现了由“德尔塔”变异毒株引起的新冠疫情，公司时刻关注河南灾区情况，积极践行“诚善行药，福泽人类”的企业宗旨，以实际行动履行企业社会责任，助力灾区人民共渡难关。公司第一时间与旗下子公司爱护积极协调，紧急调配了一批防疫用品和消杀洗护用品等爱心物资。

10. 报告期内，海口相继出现两例新冠肺炎确诊病例，海口市各地各部门的核酸检测工作随即有序开展。公司积极肩负起作为国内知名药企的社会责任担当，组织开展“康芝药业助抗疫，爱心口罩护健康”系列捐赠活动，积极助力疫情常态化防控。

四、季度财务报表

(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

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 | 305,885,541.51 | 258,269,712.13 |
| 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 | 6,035,265.66 | 13,085,057.34 |
| 应收账款 | 67,525,455.22 | 145,673,131.84 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 25,951,982.06 | 27,225,258.32 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 84,480,847.52 | 44,349,924.54 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 218,262,347.75 | 209,952,716.46 |
| 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 | 3,987,135.64 | 10,419,478.77 |
| 流动资产合计 | 712,128,575.36 | 708,975,279.40 |
| 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 | 13,764,104.73 | 14,050,400.00 |
| 其他权益工具投资 | 5,551,332.87 | 5,551,332.87 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 249,585,128.56 | 249,585,128.56 |
| 固定资产 | 292,106,375.74 | 331,762,087.21 |
| 在建工程 | 637,669,455.81 | 572,466,787.93 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 4,022,318.25 | |
| 无形资产 | 188,003,740.14 | 163,729,342.24 |
| 开发支出 | 32,474,102.80 | 31,757,224.21 |
| 商誉 | 22,292,163.66 | 308,653,283.46 |
| 长期待摊费用 | 35,847,613.07 | 40,974,475.58 |
| 递延所得税资产 | 26,266,207.49 | 31,034,601.87 |
| 其他非流动资产 | 177,138,282.42 | 155,134,549.63 |
| 非流动资产合计 | 1,684,720,825.54 | 1,904,699,213.56 |
| 资产总计 | 2,396,849,400.90 | 2,613,674,492.96 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 195,963,683.37 | 297,575,000.00 |
| 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 | 116,461,876.63 | 110,360,966.51 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 10,864,721.83 | 23,853,144.76 |
| 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 | 8,115,240.59 | 15,104,132.58 |
| 应交税费 | 11,718,818.51 | 24,218,954.76 |
| 其他应付款 | 68,295,742.67 | 80,725,230.29 |
| 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 | 30,187,453.42 | 26,428,008.42 |
| 其他流动负债 | 2,065,371.25 | 2,510,817.45 |
| 流动负债合计 | 443,672,908.27 | 580,776,254.77 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 371,228,078.54 | 324,498,029.47 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 4,022,318.25 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 28,096,715.64 |
| 递延收益 | 35,803,101.93 | 36,721,869.93 |
| 递延所得税负债 | 40,985,970.31 | 41,833,567.79 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 452,039,469.03 | 431,150,182.83 |
| 负债合计 | 895,712,377.30 | 1,011,926,437.60 |
| 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 | 819,936,436.86 | 819,936,436.86 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 52,173,549.15 | 52,173,549.15 |
| 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 | 82,067,413.58 | 132,669,765.31 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,451,854,548.88 | 1,502,456,900.61 |
| 少数股东权益 | 49,282,474.72 | 99,291,154.75 |
| 所有者权益合计 | 1,501,137,023.60 | 1,601,748,055.36 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,396,849,400.90 | 2,613,674,492.96 |

法定代表人：洪江游

主管会计工作负责人：程鹏飞

会计机构负责人：吴立维

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 | 586,142,511.08 | 631,912,612.28 |
| 其中：营业收入 | 586,142,511.08 | 631,912,612.28 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 670,597,235.54 | 610,210,270.04 |
| 其中：营业成本 | 318,074,402.79 | 318,789,743.11 |
| 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 | 6,437,011.10 | 5,071,739.63 |
| 销售费用 | 244,093,968.60 | 177,314,538.14 |
| 管理费用 | 74,352,059.80 | 84,289,381.57 |
| 研发费用 | 14,844,817.36 | 12,611,713.79 |
| 财务费用 | 12,794,975.89 | 12,133,153.80 |
| 其中：利息费用 | 11,952,383.44 | 13,075,156.18 |
| 利息收入 | 280,779.05 | 1,664,460.84 |
| 加：其他收益 | 2,624,323.87 | 2,465,841.58 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 55,296,215.33 | 740,608.05 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -286,295.27 | -551,028.34 |
| 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） | 25,446.56 | 3,690,900.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -4,232,451.81 | -11,633,393.57 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,323,584.49 | -385,823.61 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 67,140.98 | 2,327,817.70 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 号填列) | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -31,997,634.02 | 18,908,292.39 |
| 加：营业外收入 | 220,139.66 | 130,033.32 |
| 减：营业外支出 | 1,052,881.58 | 8,166,704.79 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -32,830,375.94 | 10,871,620.92 |
| 减：所得税费用 | 8,287,998.74 | 3,703,626.76 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | -41,118,374.68 | 7,167,994.16 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -41,118,374.68 | 7,167,994.16 |
| 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 | -41,605,513.55 | 2,134,002.33 |
| 2.少数股东损益 | 487,138.87 | 5,033,991.83 |
| 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 | -41,118,374.68 | 7,167,994.16 |
| 归属于母公司所有者的综合收 | -41,605,513.55 | 2,134,002.33 |

| | | |
|----------------|------------|--------------|
| 益总额 | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 487,138.87 | 5,033,991.83 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0925 | 0.0047 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0925 | 0.0047 |

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：程鹏飞

会计机构负责人：吴立维

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 | 696,843,792.49 | 626,254,065.76 |
| 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 | 132,670.91 | 2,957,528.15 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 37,330,230.43 | 60,149,460.81 |
| 经营活动现金流入小计 | 734,306,693.83 | 689,361,054.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 262,978,937.01 | 375,472,633.34 |
| 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 | 111,339,347.15 | 115,936,882.90 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 现金 | | |
| 支付的各项税费 | 45,881,911.57 | 30,342,920.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 348,980,186.02 | 251,420,800.59 |
| 经营活动现金流出小计 | 769,180,381.75 | 773,173,237.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,873,687.92 | -83,812,182.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 333,000,000.00 | 269,800,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,215,438.69 | 2,225,330.37 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 138,000.00 | 2,250,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 333,493,969.02 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 670,847,407.71 | 274,275,330.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 129,910,588.85 | 166,290,336.59 |
| 投资支付的现金 | 360,000,000.00 | 250,100,000.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 489,910,588.85 | 416,390,336.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 180,936,818.86 | -142,115,006.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 13,720,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 13,720,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 315,183,727.80 | 538,324,759.28 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 328,903,727.80 | 538,324,759.28 |
| 偿还债务支付的现金 | 366,096,826.41 | 218,264,004.22 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 61,254,202.95 | 15,156,544.03 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 29,400,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 427,351,029.36 | 233,420,548.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -98,447,301.56 | 304,904,211.03 |
| 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 | 47,615,829.38 | 78,977,021.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 256,330,727.37 | 164,940,332.70 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 额 | | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 303,946,556.75 | 243,917,354.59 |

(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 | 258,269,712.13 | 258,269,712.13 | |
| 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 | 13,085,057.34 | 13,085,057.34 | |
| 应收账款 | 145,673,131.84 | 145,673,131.84 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 27,225,258.32 | 27,225,258.32 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 44,349,924.54 | 44,349,924.54 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 209,952,716.46 | 209,952,716.46 | |
| 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 | 10,419,478.77 | 7,548,993.94 | -2,870,484.83 |
| 流动资产合计 | 708,975,279.40 | 706,104,794.57 | -2,870,484.83 |
| 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 | 14,050,400.00 | 14,050,400.00 | |
| 其他权益工具投资 | 5,551,332.87 | 5,551,332.87 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 投资性房地产 | 249,585,128.56 | 249,585,128.56 | |
| 固定资产 | 331,762,087.21 | 331,762,087.21 | |
| 在建工程 | 572,466,787.93 | 572,466,787.93 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 27,751,855.30 | 27,751,855.30 |
| 无形资产 | 163,729,342.24 | 163,729,342.24 | |
| 开发支出 | 31,757,224.21 | 31,757,224.21 | |
| 商誉 | 308,653,283.46 | 308,653,283.46 | |
| 长期待摊费用 | 40,974,475.58 | 40,974,475.58 | |
| 递延所得税资产 | 31,034,601.87 | 31,034,601.87 | |
| 其他非流动资产 | 155,134,549.63 | 155,134,549.63 | |
| 非流动资产合计 | 1,904,699,213.56 | 1,932,451,068.86 | 27,751,855.30 |
| 资产总计 | 2,613,674,492.96 | 2,638,555,863.43 | 24,881,370.47 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 297,575,000.00 | 297,575,000.00 | |
| 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 | 110,360,966.51 | 110,360,966.51 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 23,853,144.76 | 23,853,144.76 | |
| 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 | 15,104,132.58 | 15,104,132.58 | |
| 应交税费 | 24,218,954.76 | 24,218,954.76 | |
| 其他应付款 | 80,725,230.29 | 80,725,230.29 | |
| 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 | 26,428,008.42 | 26,428,008.42 | |
| 其他流动负债 | 2,510,817.45 | 2,510,817.45 | |
| 流动负债合计 | 580,776,254.77 | 580,776,254.77 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 324,498,029.47 | 324,498,029.47 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 24,881,370.47 | 24,881,370.47 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 28,096,715.64 | 28,096,715.64 | |
| 递延收益 | 36,721,869.93 | 36,721,869.93 | |
| 递延所得税负债 | 41,833,567.79 | 41,833,567.79 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 431,150,182.83 | 456,031,553.30 | 24,881,370.47 |
| 负债合计 | 1,011,926,437.60 | 1,036,807,808.07 | 24,881,370.47 |
| 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 | 819,936,436.86 | 819,936,436.86 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 52,173,549.15 | 52,173,549.15 | |
| 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 | 132,669,765.31 | 132,669,765.31 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,502,456,900.61 | 1,502,456,900.61 | |
| 少数股东权益 | 99,291,154.75 | 99,291,154.75 | |
| 所有者权益合计 | 1,601,748,055.36 | 1,601,748,055.36 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,613,674,492.96 | 2,638,555,863.43 | 24,881,370.47 |

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。

特此公告。

康芝药业股份有限公司
董 事 会
2021 年 10 月 27 日