

证券代码：002198

证券简称：嘉应制药

公告编号：2021-089

广东嘉应制药股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司及除董事冯彪、肖义南外的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、监事会及除冯彪、肖义南外的董事、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。

董事/监事/高级管理人员冯彪因 1、公司于 2019 年 3 月向康慈医疗投资人民币 3,531 万元，以高溢价收购其 18.55%的股权，名下广东康慈脑退化病医院在短暂开业后已停业两年有余且，投资存在全额损失可能，本人认为新一届董事会应做出详细说明。2、本人于 2021 年 10 月 20 日提交《关于聘请第三方审计机构对公司进行审计的议案》的议案，但公司董事会不安排上会。在未对上任董事会及高管完成离任审计前，本人无法为其任职期间的资产状况、经营成果发表意见。

肖义南因自 2021 年 8 月至今，董事冯彪及本人多次向公司提交议案，提议对公司第四届、第五届董事会、监事会成员及同任期高级管理人员进行三方审计，公司对康慈医疗的投资发生在本公司第五届董事会任期内，在第三方审计未完成前本人无法就该事项及公司 2021 年三季度发表意见无法保证季度报告内容的真实、准确、完整，请投资者特别关注。

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）	150,494,400.62	2.20%	402,770,114.43	13.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	308,765.66	-88.31%	4,494,564.57	1,875.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净	-122,613.29	-104.98%	4,038,281.60	450.26%

利润(元)				
经营活动产生的现金流量净额(元)	---	---	23,481,235.90	-26.16%
基本每股收益(元/股)	0.0006	-88.31%	0.0089	1,875.08%
稀释每股收益(元/股)	0.0006	-88.31%	0.0089	1,875.08%
加权平均净资产收益率	0.04%	-88.75%	0.66%	1,817.54%
	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)	824,796,596.52	808,439,808.13	2.02%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	687,500,605.63	683,006,041.06	0.66%	

(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)	-1,279.95	-186,744.41	
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)	663,324.61	910,273.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,778.36	-111,512.12	
减:所得税影响额	144,887.35	155,734.33	
合计	431,378.95	456,282.97	--

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、合并资产负债表

(1) 应收票据比期初增加1,689.41万元,增幅52.60%,主要是因为本期销售商品收到的票据增加。

(2) 预付款项比期初增加543.83万元,增幅30.21%,主要是因为本期购买商品、接受劳务预付的款项增加。

(3) 其他应收款比期初减少2,986.98万元,降幅87.74%,主要是因为本期收回贵州云指南融

资租赁业务转让款3250万元。

(4) 短期借款比期初增加1,094.15万元,增幅54.26%,主要是因为本期银行短期借款增加。

(5) 应付职工薪酬比期初减少284.41万元,降幅44.28%,主要是因为本期支付了上年末应付工资。

2、合并年初到报告期末利润表

(1) 财务费用比去年同期减少332.24万元,降幅141.51%,主要是因为报告期内短期借款较上年同期减少4389.46万元,利息支出减少。

(2) 投资收益比去年同期减少564.92万元,降幅3371.53%,主要是因为广东康慈医疗管理有限公司(以下简称“康慈医疗”)经营亏损。

(3) 信用减值损失比去年同期减少41.06万元,主要是因为本期收回贵州云指南融资租赁业务转让款3250万元,对应转回坏账准备162.50万元。

(4) 营业外收入比去年同期增加49.38万元,增幅313.79%,主要是因为本期政府补贴增加。

(5) 营业外支出比去年同期减少171.38万元,降幅86.90%,主要是因为捐赠支出减少113.26万元,滞纳金减少45.07万元等。

3、合并现金流量表

(1) 收到其他与经营活动有关的现金比去年同期增加329.02万元,增幅245.85%,主要是因为本期收到的外部往来款增加。

(2) 支付的各项税费比去年同期增加1,756.15万元,增幅47.94%,主要是因为本期支付的各项税费增加。

(3) 收回投资收到的现金比去年同期增加1400万元,增幅75.68%,主要是因为本期收回应收贵州云指南科技的款项3,250万元,上期收回1,850万元。

(4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年同期减少583.04万元,降幅为84.01%,主要是本期购入资产减少。

(5) 取得借款收到的现金比去年同期减少2,389.46万元,主要是因为本期银行借款减少。

(6) 偿还债务支付的现金比去年同期减少6,000万元,降幅80.00%,主要是因为本期偿还银行短期借款减少。

(7) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金比去年同期减少252.77万元,降幅79.19%,主要是因为本期支付的银行利息减少。

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	28,722		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
深圳市老虎汇资产管理有限公司	境内非国有法人	11.27%	57,200,000		质押	57,200,000
					冻结	57,200,000
陈泳洪	境内自然人	10.01%	50,778,500			
黄智勇	境内自然人	4.93%	24,997,848			
林少贤	境内自然人	2.27%	11,500,192			
曹立恒	境内自然人	1.35%	6,865,753			
东昌工业（临海）有限公司	境内非国有法人	0.99%	5,030,000			
黄锐伟	境内自然人	0.95%	4,800,000			
王庆新	境内自然人	0.91%	4,620,193			
大连东涛投资有限公司	境内非国有法人	0.76%	3,880,000			
朱巧慧	境内自然人	0.65%	3,294,500			
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			
深圳市老虎汇资产管理有限公司	57,200,000	人民币普通股	57,200,000			
陈泳洪	50,778,500	人民币普通股	50,778,500			
黄智勇	24,997,848	人民币普通股	24,997,848			
林少贤	11,500,192	人民币普通股	11,500,192			
曹立恒	6,865,753	人民币普通股	6,865,753			
东昌工业（临海）有限公司	5,030,000	人民币普通股	5,030,000			
黄锐伟	4,800,000	人民币普通股	4,800,000			
王庆新	4,620,193	人民币普通股	4,620,193			
大连东涛投资有限公司	3,880,000	人民币普通股	3,880,000			
朱巧慧	3,294,500	人民币普通股	3,294,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	黄智勇承诺按照广东新南方医疗投资发展有限公司的指示行使其拥有嘉应制药股份的表决权，具体详见公司于 2021 年 8 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于股东表决权相关安排的承诺》。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	上述股东中，曹立恒通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,865,753 股，合计持有公司 6,865,753 股股份；东昌工业（临海）有限公司通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,030,000 股，合计持有公司 5,030,000 股；黄锐伟通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有					

	4,800,000 股，合计持有公司 4,800,000 股；朱巧慧通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3288000，通过普通证券账户持有 6500 股，合计持有公司 3,294,500 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、其他重要事项

适用 不适用

1、老虎汇与新南方医疗表决权委托事项。老虎汇与新南方医疗于2021年6月17日签订了《表决权委托协议》，将老虎汇持有的5,720万股股份的表决权排他性的委托给新南方医疗行使，有效期为24个月，新南方医疗成为公司单一拥有表决权份额最大的股东。详情公司已于6月18日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露。老虎汇于2021年9月14日通知上市公司拟解除与新南方医疗的表决权委托事项，公司于2021年9月16日收到新南方医疗出具的《关于拟解除〈表决权委托协议〉事宜的回复》，具体内容详见公司于2021年9月17日披露的《关于收到股东深圳市老虎汇资产管理有限公司〈关于解除〈表决权委托协议〉的函〉及广东新南方医疗投资发展有限公司〈关于拟解除〈表决权委托协议〉事宜的回复〉之公告》（公告编号：2021-076）。公司出于谨慎性原则，于本报告披露前与相关方确认，新南方医疗认可老虎汇提出的解除《表决权委托协议》在法律上的应有效力。老虎汇认为与新南方医疗的表决权委托关系解除，老虎汇自行行使股东权益，与其他股东不存在一致行动关系。具体内容详见2021年10月14日披露的《关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》。

2、公司筹划向新南方医疗投资非公开发行股票事项。公司于2021年6月17日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了与公司2021年度非公开发行股份方案相关的议案。公司于7月6日召开2021年第三次临时股东大会，审议通过了与公司2021年度非公开发行股份方案相关的议案。详情公司已于6月18日、7月7日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露。鉴于老虎汇与新南方医疗解除了表决权委托事项，该事项对公司非公开发行股票方案的影响尚无法明确预判，交易能否最终完成存在一定的不确定性。

3、公司未收到广东康慈医疗管理有限公司（简称“康慈医疗”）本年第三季度财务报表。公司分别于2021年10月12日、18日发出通知函要求康慈医疗提供第三季度财务报表，截至本报告披露日未收到上述报表及相关回函，且无法与对方公司财务取得联系。公司参照康慈医疗今年上半年盈亏水平计提投资收益-230万元。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东嘉应制药股份有限公司

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	212,563,335.13	142,236,497.87
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	49,010,639.88	32,116,563.37
应收账款	110,558,696.27	113,606,054.77
应收款项融资		20,756,813.82
预付款项	23,437,988.46	17,999,648.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,173,196.29	34,043,019.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	77,665,718.16	72,798,553.45
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	907,054.77	963,107.88
流动资产合计	478,316,628.96	434,520,258.99
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	52,450,603.11	58,267,394.06
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	229,048,505.95	245,779,822.56
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	59,762,821.20	64,162,957.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,218,037.30	5,621,787.05
其他非流动资产		87,588.00
非流动资产合计	346,479,967.56	373,919,549.14
资产总计	824,796,596.52	808,439,808.13
流动负债：		
短期借款	31,105,448.40	20,163,916.94
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	8,747,550.70	10,296,636.15
预收款项		
合同负债	25,350,183.45	23,986,800.67
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	3,579,423.60	6,423,517.22
应交税费	11,516,567.70	11,168,540.65
其他应付款	18,747,151.49	15,299,806.82
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	3,298,374.85	3,118,284.09
流动负债合计	102,344,700.19	90,457,502.54
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		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	204,554.94	229,528.77
递延所得税负债	34,746,735.76	34,746,735.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,951,290.70	34,976,264.53
负债合计	137,295,990.89	125,433,767.07
所有者权益：		
股本	507,509,848.00	507,509,848.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	123,406,532.58	123,406,532.58
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,223,004.60	27,223,004.60
一般风险准备		
未分配利润	29,361,220.45	24,866,655.88
归属于母公司所有者权益合计	687,500,605.63	683,006,041.06
少数股东权益		
所有者权益合计	687,500,605.63	683,006,041.06
负债和所有者权益总计	824,796,596.52	808,439,808.13

法定代表人：朱拉伊

主管会计工作负责人：朱拉伊

会计机构负责人：冯杰

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	402,770,114.43	355,499,946.98
其中：营业收入	402,770,114.43	355,499,946.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	388,343,405.90	351,233,965.81
其中：营业成本	94,677,318.02	93,434,833.58
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	7,561,872.72	6,312,977.52
销售费用	242,641,747.05	206,726,395.54
管理费用	38,683,958.79	36,721,178.07
研发费用	5,753,031.90	5,690,694.01
财务费用	-974,522.58	2,347,887.09
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	404,372.15	540,476.29
投资收益（损失以“－”号填列）	-5,816,790.95	-167,556.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,816,790.95	-167,556.80
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）	-322,528.57	-733,112.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-185,109.51	-33,404.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,506,651.65	3,872,383.29
加：营业外收入	651,195.92	157,373.83
减：营业外支出	258,441.26	1,972,275.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,899,406.31	2,057,481.68
减：所得税费用	4,404,841.74	2,310,684.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,494,564.57	-253,203.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	4,494,564.57	-253,203.23
2.少数股东损益		
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	4,494,564.57	-253,203.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,494,564.57	-253,203.23
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0089	-0.0005
（二）稀释每股收益	0.0089	-0.0005

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：朱拉伊

主管会计工作负责人：朱拉伊

会计机构负责人：冯杰

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	440,894,445.52	446,584,192.81
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		
收到其他与经营活动有关的现金	4,628,463.14	1,338,302.67
经营活动现金流入小计	445,522,908.66	447,922,495.48
购买商品、接受劳务支付的现金	75,580,736.86	100,269,550.77
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	42,064,268.80	39,727,787.26
支付的各项税费	54,197,366.43	36,635,892.61
支付其他与经营活动有关的现金	250,199,300.67	239,487,337.99
经营活动现金流出小计	422,041,672.76	416,120,568.63
经营活动产生的现金流量净额	23,481,235.90	31,801,926.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,500,000.00	18,500,000.00
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	14,200.00	29,917.47
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	32,514,200.00	18,529,917.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,109,655.89	6,940,059.28
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	1,109,655.89	6,940,059.28
投资活动产生的现金流量净额	31,404,544.11	11,589,858.19
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	31,105,448.40	55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	31,105,448.40	55,000,000.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	664,391.15	3,192,093.41
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	15,664,391.15	78,192,093.41
筹资活动产生的现金流量净额	15,441,057.25	-23,192,093.41
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	70,326,837.26	20,199,691.63
加：期初现金及现金等价物余额	142,236,497.87	122,308,997.38

六、期末现金及现金等价物余额	212,563,335.13	142,508,689.01
----------------	----------------	----------------

(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)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。

广东嘉应制药股份有限公司

董事会

2021 年 10 月 25 日