

# 亿帆医药股份有限公司

YIFAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD.



## 2021 年第三季度报告

证券简称：亿帆医药

证券代码：002019

董 事 长：程先锋

披露日期：2021 年 10 月 30 日

证券代码：002019

证券简称：亿帆医药

公告编号：2021-084

## 亿帆医药股份有限公司

### 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）	1,020,118,230.77	-23.39%	3,397,522,083.07	-17.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,622,349.17	-59.76%	290,763,438.71	-68.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	65,726,125.51	-64.38%	249,995,243.14	-71.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	327,901,225.80	-69.88%
基本每股收益（元/股）	0.06	-62.50%	0.24	-67.57%
稀释每股收益（元/股）	0.06	-62.50%	0.24	-67.12%

加权平均净资产收益率	0.89%	-1.44%	3.39%	-8.07%
	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)	11,977,316,407.73	11,637,239,651.30	2.92%	
归属于上市公司股东的 所有者权益(元)	8,651,457,458.71	8,439,869,309.79	2.51%	

## (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)	-878,895.07	-2,024,788.78	主要系年初至报告期末处置子公司收益、固定资产处置及报废净损失。
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)	15,956,068.15	48,873,619.90	主要系年初至报告期末收到的拆迁补偿款及政府奖励资金。
委托他人投资或管理资产的损益	334,729.74	2,123,234.67	系年初至报告期末理财产品收益。
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	69,237.44	1,926,014.96	系年初至报告期末外汇远期合约产生的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	154,057.75	2,431,182.87	主要系年初至报告期末捐赠支出及核销无法支付的款项。
减: 所得税影响额	2,724,973.06	11,037,198.67	
少数股东权益影响额(税后)	1,014,001.29	1,523,869.38	
合计	11,896,223.66	40,768,195.57	--

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、资产负债表项目

单位：元

资产负债表项目	本报告期末	上年度末	变动比例	变动原因说明
交易性金融资产	2,075,572.43	46,732,727.28	-95.56%	主要系报告期末理财产品到期赎回所致。
应收款项融资	64,724,179.15	96,912,419.65	-33.21%	主要系年初至报告期末以票据支付贷款所致。

使用权资产	64,606,152.90		100.00%	主要系2021年实施新租赁准则，将长期租赁的房产确认为使用权资产所致。
其他非流动资产	168,884,082.43	109,023,182.49	54.91%	主要系年初至报告期末预付的土地及设备购置款增加所致。
交易性金融负债	181,716.14	21,695.13	737.59%	主要系报告期末外币套期保值公允价值下降所致。
应付票据	-	9,150,000.00	-100.00%	主要系年初至报告期末票据背书结算增加，公司出票减少所致。
其他应付款	199,523,090.27	295,297,461.94	-32.43%	主要系年初至报告期末部分限制性股票解禁，相应回购义务减少所致。
一年内到期的非流动负债	409,687,392.62	18,161,839.01	2,155.76%	主要系报告期末一年以内到期的借款增加所致。
其他流动负债	3,811,113.13	13,004,582.92	-70.69%	主要系上年度末收购子公司股权或有对价在本报告期达到付款条件完成支付所致。
租赁负债	59,308,722.14	-	100.00%	主要系2021年实施新租赁准则，确认使用权资产的权利，同时确认相应的租赁负债。
预计负债	5,088,338.11	3,314,325.00	53.53%	主要系年初至报告期末海外子公司预计受疫情影响供货短缺的赔偿款增加所致。
其他综合收益	-109,226,341.58	-71,611,836.43	52.53%	主要系报告期末人民币兑欧元、兹罗提汇率均出现下降，境外公司产生的外币报表折算差所致。

## 2、利润表项目

单位：元

利润表项目	年初至报告期末	上年同期	变动比例	变动原因说明
销售费用	607,223,802.44	465,898,564.61	30.33%	主要系年初至报告期末加大医药自有及进口代理产品推广，而上年同期因疫情及社保减免原因，综合使得人工费、推广费、差旅费较上年同期均有大幅增加所致。
投资收益	-8,652,029.04	-4,064,079.33	112.89%	主要系年初至报告期末联营企业确认的投资损失增加所致。
公允价值变动收益	149,138.26	3,277,358.63	-95.45%	系报告期末尚未结算的外汇套期保值业务公允价值变动收益减少所致。
信用减值损失	-16,774,274.39	-5,374,495.88	212.11%	主要系报告期末应收账款期末余额增加以及账龄段延长，计提的坏账准备增加所致。
资产处置收益	-1,082,891.94	-472,530.25	129.17%	主要系年初至报告期末处置废旧资产产生损失增加所致。
营业外收入	19,047,744.87	1,539,681.05	1137.12%	主要系年初至报告期末收到的拆迁补偿款增加所致。
所得税费用	50,524,236.67	187,398,461.99	-73.04%	主要系年初至报告期末原料药板块维生素 B5 价格大幅下降，利润总额降低，使得所得税费用减少所致。
营业利润	277,135,721.74	1,074,787,726.42	-74.21%	主要系年初至报告期末原料药板块维生素 B5 价格大幅下滑，毛利降低；加大医药自有产品推广力度，使得毛利以及销售费用增加，而上年同期受疫情影响费用较低；以及亿一生物加快推进商业化进程，相关费用增加综合所致。
归属于上市公司股东的净利润	290,763,438.71	911,266,385.25	-68.09%	主要系年初至报告期末原料药板块维生素 B5 价格大幅下滑，毛利降低；加大医药自有产品推广力度，使得毛利以及销售费用增加，而上年同期受疫情影响费用较低；以及亿一生物加快推进商业化进程，相关费用增加综合所致。

### 3、现金流量表项目

单位：元

现金流量表项目	年初至报告期末	上年同期	变动比例	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	327,901,225.80	1,088,478,560.76	-69.88%	主要系年初至报告期末原料药板块维生素 B5 价格大幅下降，使得销售商品收到的现金流减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	184,108,728.45	-157,144,809.68	-217.16%	主要系年初至报告期末新增银行借款净额较上年同期增加，以及报告期存单质押到期收回综合所致。

## 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	53,388	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
程先锋	境内自然人	40.23%	496,526,307	372,394,730	质押	59,270,000
香港中央结算有限公司	境外法人	1.55%	19,127,268	0		
#黄小敏	境内自然人	0.87%	10,742,395	0		
中国建设银行股份有限公司-国泰大健康股票型证券投资基金	其他	0.74%	9,084,202	0		
交通银行股份有限公司-国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.72%	8,927,981	0		
#上海迎水投资管理有限公司-迎水潜龙 13 号私募证券投资基金	其他	0.67%	8,230,000	0		
#上海迎水投资管理有限公司-迎水巡洋 4 号私募证券投资基金	其他	0.67%	8,220,000	0		
#上海迎水投资管理有限公司-迎水和谐 7 号私募证券投资基金	其他	0.67%	8,220,000	0		
#方铭	境内自然人	0.66%	8,205,500	0		
中国建设银行股份有限公司-国泰研究精选两年持有期混合型证	其他	0.64%	7,897,925	0		

券投资基金					
深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.63%	7,759,900	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		
程先锋	124,131,577	人民币普通股	124,131,577		
香港中央结算有限公司	19,127,268	人民币普通股	19,127,268		
#黄小敏	10,742,395	人民币普通股	10,742,395		
中国建设银行股份有限公司-国泰大健康股票型证券投资基金	9,084,202	人民币普通股	9,084,202		
交通银行股份有限公司-国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	8,927,981	人民币普通股	8,927,981		
#上海迎水投资管理有限公司-迎水潜龙 13 号私募证券投资基金	8,230,000	人民币普通股	8,230,000		
#上海迎水投资管理有限公司-迎水巡洋 4 号私募证券投资基金	8,220,000	人民币普通股	8,220,000		
#上海迎水投资管理有限公司-迎水和谐 7 号私募证券投资基金	8,220,000	人民币普通股	8,220,000		
#方铭	8,205,500	人民币普通股	8,205,500		
中国建设银行股份有限公司-国泰研究精选两年持有期混合型证券投资基金	7,897,925	人民币普通股	7,897,925		
深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,759,900	人民币普通股	7,759,900		
上述股东关联关系或一致行动的说明	程先锋先生与#上海迎水投资管理有限公司-迎水潜龙 13 号私募证券投资基金、#上海迎水投资管理有限公司-迎水巡洋 4 号私募证券投资基金、#上海迎水投资管理有限公司-迎水和谐 7 号私募证券投资基金为一致行动人关系，公司未发现除上述以外的股东之间存在关联关系。				
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	黄小敏先生通过信用账户持有 10,742,395 股，方铭先生通过信用账户持有 6,905,500 股，上海迎水投资管理有限公司-迎水潜龙 13 号私募证券投资基金通过信用账户持有 8,230,000 股，上海迎水投资管理有限公司-迎水巡洋 4 号私募证券投资基金通过信用账户持有 8,220,000 股，上海迎水投资管理有限公司-迎水和谐 7 号私募证券投资基金通过信用账户持有 8,220,000 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、其他重要事项

适用  不适用

### 1、公司股权激励实施情况

公司于2021年6月24日召开第七届董事会第十八次（临时）会议、第七届监事会第十七次（临时）会议，审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议

案》，根据2018年年度股东大会对董事会的授权，公司办理了2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期股份上市流通手续。具体详见公司2021年6月25日、2021年7月13日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

## 2、子公司药品研发进展事项

公司全资子公司北京新沿线医药科技发展有限公司于2021年7月21日收到国家药品监督管理局签发的交联玻璃酸钠注射液（商品名：Hyruan ONE®）境外生产药品注册上市许可申请《受理通知书》，具体详见公司2021年7月23日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于全资子公司收到药品注册受理通知书的公告》（公告编号：2021-061）。

公司全资子公司合肥亿帆生物制药有限公司于2021年8月2日收到国家药品监督管理局签发的氯法拉滨注射液境内注册上市许可申请《受理通知书》，具体详见公司2021年7月23日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于全资子公司收到药品注册受理通知书的公告》（公告编号：2021-062）。

公司控股子公司亿一生物医药开发（上海）有限公司（以下简称“上海亿一”）于2021年9月7日收到国家药品监督管理局核准签发的《药物临床试验批准通知书》，同意上海亿一就在研产品重组人白介素22-Fc融合蛋白（以下简称“F-652”）新增适应症慢加急性肝衰竭开展II期临床试验。具体详见公司2021年9月8日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于控股子公司在研产品F-652新增适应症慢加急性肝衰竭获得临床试验批准通知书的公告》（公告编号：2021-077）。

## 3、F-627签署商业化合作协议事项

2021年8月26日，公司、公司控股子公司上海亿一、亿一生物制药（北京）有限公司（以下简称“北京亿一”）与正大天晴药业集团股份有限公司及其全资子公司正大天晴药业集团南京顺欣制药有限公司（以下简称“天晴南京顺欣”）签订了《商业化合作协议》，同意将F-627相关的在中国境内的所有知识产权和商业化权益独家许可给天晴南京顺欣，同意在中国境内获得F-627药品上市许可后在法律允许的范围内将该许可转让给天晴南京顺欣，天晴南京顺欣同意受让并委托北京亿一进行生产，天晴南京顺欣需向上海亿一支付最高额不超过21,000万元的许可费，以及分级的净销售额提成费。具体详见公司2021年8月30日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于公司及控股子公司签署产品商业化合作协议的公告》（公告编号：2021-070）。

## 4、回购公司股份事项及实施情况

2021年8月26日，第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，独立董事已对该次事项发表了明确同意的独立意见。公司拟使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，回购股份后续用于股权激励或员工持股计划。本次回购金额不低于人民币10,000万元且不超过人民币15,000万元，回购价格不超过人民币21.88元/股。具体详见公司于2021年8月30日、2021年8月31日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2021-072）、《回购报告书》（公告编号：2021-075）等相关公告。

2021年9月8日，公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份1,500,000股，占公



司目前总股本的0.12%，最高成交价为17.83元/股，最低成交价为17.35元/股，成交均价为17.60元/股，支付的总金额为26,404,777元（不含交易费用）。具体详见公司2021年9月9日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2021-078）。

截至2021年9月30日，公司已通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份4,826,442股，占公司总股本的0.39%，最高成交价格为17.83元/股，最低成交价格为15.44元/股，成交总金额为80,692,184.77元（不含交易费用）。具体详见公司2021年10月8日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2021-081）。

## 四、季度财务报表

### (一)财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：亿帆医药股份有限公司

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	1,283,662,799.66	1,323,777,150.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,075,572.43	46,732,727.28
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,074,373,264.37	1,005,285,714.06
应收款项融资	64,724,179.15	96,912,419.65
预付款项	134,275,636.55	115,990,461.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	131,739,337.61	130,165,373.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	652,388,806.34	583,850,038.95
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	145,149,132.20	203,362,960.11
流动资产合计	3,488,388,728.31	3,506,076,845.16
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	660,641,412.90	666,232,921.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,982,164.98	22,813,250.09
固定资产	1,071,050,384.25	1,038,969,309.03
在建工程	425,494,253.69	415,217,257.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	64,606,152.90	
无形资产	688,884,108.50	715,628,578.86
开发支出	2,377,806,454.05	2,153,533,084.82
商誉	2,749,670,504.26	2,749,670,504.26
长期待摊费用	30,531,582.58	33,731,995.38
递延所得税资产	229,376,578.88	226,342,722.34
其他非流动资产	168,884,082.43	109,023,182.49
非流动资产合计	8,488,927,679.42	8,131,162,806.14
资产总计	11,977,316,407.73	11,637,239,651.30
流动负债：		
短期借款	1,035,023,659.12	1,193,086,922.56
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	181,716.14	21,695.13
衍生金融负债		
应付票据		9,150,000.00
应付账款	307,424,901.81	372,038,050.23
预收款项		
合同负债	62,251,567.39	62,675,473.09
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	74,775,232.30	87,543,482.09
应交税费	89,436,435.51	77,966,197.84
其他应付款	199,523,090.27	295,297,461.94
其中：应付利息	89,645.16	
应付股利	1,591,736.50	1,883,050.00
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	409,687,392.62	18,161,839.01
其他流动负债	3,811,113.13	13,004,582.92
流动负债合计	2,182,115,108.29	2,128,945,704.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	526,283,785.36	447,626,159.43
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	59,308,722.14	
长期应付款	5,612,966.01	5,672,337.26
长期应付职工薪酬	16,071,998.91	15,991,836.89
预计负债	5,088,338.11	3,314,325.00
递延收益	84,674,910.75	80,329,114.17
递延所得税负债	219,621,329.76	225,132,947.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	916,662,051.04	778,066,720.42
负债合计	3,098,777,159.33	2,907,012,425.23
所有者权益：		
股本	1,054,399,694.68	1,054,970,694.68
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,085,963,004.89	3,041,309,574.59
减：库存股	146,420,458.21	127,016,190.00
其他综合收益	-109,226,341.58	-71,611,836.43
专项储备	42,211,291.85	37,387,037.48
盈余公积	150,075,000.00	150,075,000.00
一般风险准备		
未分配利润	4,574,455,267.08	4,354,755,029.47
归属于母公司所有者权益合计	8,651,457,458.71	8,439,869,309.79
少数股东权益	227,081,789.69	290,357,916.28
所有者权益合计	8,878,539,248.40	8,730,227,226.07
负债和所有者权益总计	11,977,316,407.73	11,637,239,651.30

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：李方英

## 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	3,397,522,083.07	4,142,231,771.86
其中：营业收入	3,397,522,083.07	4,142,231,771.86

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,124,960,572.20	3,088,130,427.99
其中：营业成本	2,020,847,282.25	2,100,367,283.59
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	25,342,770.14	29,712,101.04
销售费用	607,223,802.44	465,898,564.61
管理费用	299,217,686.30	302,992,545.69
研发费用	132,958,645.93	149,383,056.45
财务费用	39,370,385.14	39,776,876.61
其中：利息费用	49,321,847.42	57,676,464.79
利息收入	19,342,337.98	20,918,240.18
加：其他收益	34,161,600.16	30,315,316.70
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,652,029.04	-4,064,079.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,031,115.07	-6,482,246.39
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）	149,138.26	3,277,358.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,774,274.39	-5,374,495.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,227,332.18	-2,995,187.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,082,891.94	-472,530.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	277,135,721.74	1,074,787,726.42
加：营业外收入	19,047,744.87	1,539,681.05
减：营业外支出	3,325,413.76	4,377,160.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	292,858,052.85	1,071,950,247.30
减：所得税费用	50,524,236.67	187,398,461.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	242,333,816.18	884,551,785.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”	242,333,816.18	884,551,785.31

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	290,763,438.71	911,266,385.25
2.少数股东损益	-48,429,622.53	-26,714,599.94
六、其他综合收益的税后净额	-38,092,525.25	-14,345,555.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-37,614,505.15	-13,847,420.57
(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	-37,614,505.15	-13,847,420.57
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	-37,308,668.27	-13,847,420.57
7.其他	-305,836.88	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-478,020.10	-498,134.63
七、综合收益总额	204,241,290.93	870,206,230.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	253,148,933.56	897,418,964.68
归属于少数股东的综合收益总额	-48,907,642.63	-27,212,734.57
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.24	0.74
(二) 稀释每股收益	0.24	0.73

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：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：李方英

### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,426,907,810.59	4,041,122,510.20
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	52,958,442.87	37,444,531.70
收到其他与经营活动有关的现金	100,888,627.12	110,120,015.29
经营活动现金流入小计	3,580,754,880.58	4,188,687,057.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,931,156,196.38	1,927,521,155.10
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	371,146,551.30	328,952,382.80
支付的各项税费	185,071,074.76	243,940,580.06
支付其他与经营活动有关的现金	765,479,832.34	599,794,378.47
经营活动现金流出小计	3,252,853,654.78	3,100,208,496.43
经营活动产生的现金流量净额	327,901,225.80	1,088,478,560.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,240,000,000.00	1,015,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,195,429.47	2,418,167.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,732,916.88	554,739.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,908,350.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,261,836,696.35	1,017,972,906.80
购建固定资产、无形资产和其他	506,640,534.94	485,813,935.17

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,185,000,000.00	1,096,000,000.00
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	30,083,710.00	22,577,162.23
支付其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,921,724,244.94	1,604,391,097.40
投资活动产生的现金流量净额	-659,887,548.59	-586,418,190.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	950,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	950,000.00	
取得借款收到的现金	2,131,448,025.97	1,942,209,194.94
收到其他与筹资活动有关的现金	115,701,766.64	
筹资活动现金流入小计	2,248,099,792.61	1,942,209,194.94
偿还债务支付的现金	1,835,519,083.25	1,809,568,096.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,611,335.01	188,370,657.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	110,860,645.90	101,415,250.00
筹资活动现金流出小计	2,063,991,064.16	2,099,354,004.62
筹资活动产生的现金流量净额	184,108,728.45	-157,144,809.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,189,757.61	-6,646,951.29
五、现金及现金等价物净增加额	-158,067,351.95	338,268,609.19
加：期初现金及现金等价物余额	868,183,862.98	1,096,845,606.37
六、期末现金及现金等价物余额	710,116,511.03	1,435,114,215.56

## (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	1,323,777,150.46	1,323,777,150.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	46,732,727.28	46,732,727.28	
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	1,005,285,714.06	1,005,285,714.06	
应收款项融资	96,912,419.65	96,912,419.65	
预付款项	115,990,461.24	115,943,442.13	-47,019.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	130,165,373.41	130,165,373.41	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	583,850,038.95	583,850,038.95	
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	203,362,960.11	202,710,443.50	-652,516.61
流动资产合计	3,506,076,845.16	3,505,377,309.44	-699,535.72
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	666,232,921.36	666,232,921.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	22,813,250.09	22,813,250.09	
固定资产	1,038,969,309.03	1,038,969,309.03	
在建工程	415,217,257.51	415,217,257.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		71,557,645.10	71,557,645.10
无形资产	715,628,578.86	715,628,578.86	
开发支出	2,153,533,084.82	2,153,533,084.82	
商誉	2,749,670,504.26	2,749,670,504.26	
长期待摊费用	33,731,995.38	33,731,995.38	
递延所得税资产	226,342,722.34	226,342,722.34	
其他非流动资产	109,023,182.49	109,023,182.49	
非流动资产合计	8,131,162,806.14	8,202,720,451.24	71,557,645.10
资产总计	11,637,239,651.30	11,708,097,760.68	70,858,109.38
流动负债：			
短期借款	1,193,086,922.56	1,193,086,922.56	
向中央银行借款			



拆入资金			
交易性金融负债	21,695.13	21,695.13	
衍生金融负债			
应付票据	9,150,000.00	9,150,000.00	
应付账款	372,038,050.23	371,710,264.78	-327,785.45
预收款项			
合同负债	62,675,473.09	62,675,473.09	
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	87,543,482.09	87,543,482.09	
应交税费	77,966,197.84	77,966,197.84	
其他应付款	295,297,461.94	295,297,461.94	
其中：应付利息			
应付股利	1,883,050.00	1,883,050.00	
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	18,161,839.01	31,971,224.63	13,809,385.62
其他流动负债	13,004,582.92	13,004,582.92	
流动负债合计	2,128,945,704.81	2,142,427,304.98	13,481,600.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	447,626,159.43	447,626,159.43	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		70,355,591.97	70,355,591.97
长期应付款	5,672,337.26	5,672,337.26	
长期应付职工薪酬	15,991,836.89	15,991,836.89	
预计负债	3,314,325.00	3,314,325.00	
递延收益	80,329,114.17	80,329,114.17	
递延所得税负债	225,132,947.67	225,132,947.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	778,066,720.42	848,422,312.39	70,355,591.97
负债合计	2,907,012,425.23	2,990,849,617.37	83,837,192.14
所有者权益：			
股本	1,054,970,694.68	1,054,970,694.68	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	3,041,309,574.59	3,041,309,574.59	
减：库存股	127,016,190.00	127,016,190.00	
其他综合收益	-71,611,836.43	-71,611,836.43	
专项储备	37,387,037.48	37,387,037.48	
盈余公积	150,075,000.00	150,075,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	4,354,755,029.47	4,345,362,582.22	-9,392,447.25
归属于母公司所有者权益合计	8,439,869,309.79	8,430,476,862.54	-9,392,447.25
少数股东权益	290,357,916.28	286,771,280.77	-3,586,635.51
所有者权益合计	8,730,227,226.07	8,717,248,143.31	-12,979,082.76
负债和所有者权益总计	11,637,239,651.30	11,708,097,760.68	70,858,109.38

**调整情况说明**

2018年财政部颁布了新租赁准则，本公司自2021年1月1日开始按照新租赁准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益。

**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。

亿帆医药股份有限公司董事会

2021 年 10 月 30 日