

证券代码：300404

证券简称：博济医药

公告编号：2021-085

## 博济医药科技股份有限公司

### 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)	94,026,593.42	40.47%	214,793,258.50	21.36%
归属于上市公司股东的净利润(元)	19,194,796.56	152.82%	33,272,195.24	70.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	17,487,015.96	222.83%	24,857,635.32	72.52%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	15,151,029.91	-71.89%
基本每股收益(元/股)	0.0735	119.40%	0.1397	62.06%
稀释每股收益(元/股)	0.0732	119.16%	0.1392	62.24%
加权平均净资产收益率	2.44%	0.70%	5.96%	1.50%
	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)	1,136,984,555.73	749,631,868.84	51.67%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	796,271,202.09	444,239,449.04	79.24%	

**(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）	-135,468.48	-152,173.96	
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）	2,994,746.37	10,575,269.03	
委托他人投资或管理资产的损益	314,704.82	696,350.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-719.01	22,562.88	
减：所得税影响额	288,210.63	1,389,164.42	
少数股东权益影响额（税后）	1,177,272.47	1,338,283.61	
合计	1,707,780.60	8,414,559.92	--

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、资产负债表项目重大变动情况

单位：元

项目	2021年09月30日	2020年12月31日	变动比例	变动原因
货币资金	266,613,315.00	146,381,673.55	82.14%	主要系收到向特定对象发行股票募集资金款项所致
应收票据	365,975.75	0.00	100.00%	系本期收到客户银行承兑汇票但未到期承兑所致
应收账款	58,665,258.23	42,603,769.86	37.70%	主要系本期收入增长，应收项目款项增加所致
其他应收款	4,915,903.49	2,199,109.88	123.54%	主要系本期备用金、往来款增加所致
存货	143,774,769.63	93,228,978.01	54.22%	主要系未达到收入结转条件的合同履约成本增加所致
其他流动资产	177,245,546.62	22,049,814.91	703.84%	主要系本期购买的理财产品增加所致
在建工程	8,566,286.11	3,229,899.21	165.22%	主要系本期合同研发生产组织(CDMO)平台建设项目持续投入所致
使用权资产	1,749,487.01	0.00	100.00%	系根据《新租赁准则》变更项目列报所致
长期待摊费用	4,906,209.80	3,067,844.33	59.92%	主要系洁净车间建设项目完工所致
其他非流动资产	15,955,067.72	11,389,710.22	40.08%	主要系预付设备款及预付工程款增加所致
一年内到期的非流动负债	1,007,623.39	0.00	100.00%	系根据《新租赁准则》变更项目列报所致
租赁负债	639,747.25	0.00	100.00%	系根据《新租赁准则》变更项目列报所致
资本公积	370,280,599.68	86,255,790.21	329.28%	主要系向特定对象发行股票募集资金款项所致

## 2、利润表项目重大变动情况

单位：元

项目	年初到报告期末	上年同期	变动比例	变动原因
税金及附加	2,109,383.98	1,124,551.62	87.58%	主要系收入增长、房产税增加所致
销售费用	13,792,859.19	9,863,299.28	39.84%	主要系公司加大业务拓展，新增业务人员以及适当提升业务人员薪酬所致
财务费用	2,704.15	1,011,451.97	-99.73%	主要系本期利息收入增加所致
其他收益	11,284,697.53	5,785,319.72	95.06%	主要系本期计入与企业日常活动有关的政府补助增加所致
投资收益（损失以“-”号填列）	-508,591.48	419,901.23	-221.12%	主要系本期投资单位亏损所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,779,307.24	-3,540,612.12	49.75%	主要系会计政策披露要求不同所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,756,272.24	0.00	-100.00%	主要系会计政策披露要求不同所致
营业利润（亏损以“-”号填列）	37,733,052.18	28,229,425.03	33.67%	主要系本期营业收入有所增长所致
营业外收入	138,467.16	404,016.26	-65.73%	主要系本期计入与企业日常活动无关的政府补助减少所致
营业外支出	159,878.24	14,926.91	971.07%	主要系本期固定资产报废所致
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,711,641.10	28,618,514.38	31.77%	主要系本期营业收入有所增长所致
所得税费用	900,513.87	4,181,302.49	-78.46%	主要系本期享受研发费加计扣除政策及上年同期核销资产所致
净利润（净亏损以“-”号填列）	36,811,127.23	24,437,211.89	50.64%	主要系本期营业收入有所增长所致
归属于母公司所有者的净利润	33,272,195.24	19,467,273.00	70.91%	主要系本期收入利润增加所致
其他综合收益的税后净额	156,397.83	-849,894.12	118.40%	系外币财务报表折算差额所致
综合收益总额	36,967,525.06	23,587,317.77	56.73%	主要系本期净利润增加所致
基本每股收益	0.1397	0.0862	62.06%	主要系本期净利润增加所致
稀释每股收益	0.1392	0.0858	62.24%	主要系本期净利润增加所致

## 3、现金流量表项目重大变动情况

单位：元

项目	年初到报告期末	上年同期	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	15,151,029.91	53,901,225.56	-71.89%	主要系本期支付的成本费用增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-206,331,184.30	-34,854,414.43	-491.98%	主要系本期理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	311,730,077.42	22,969,492.76	1257.15%	主要系收到向特定对象发行股票募集资金款项所致

## 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	18,562	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
王廷春	境内自然人	30.03%	78,480,642	60,463,981	质押	19,794,000
赵伶俐	境内自然人	6.51%	17,023,000	15,083,250		
上海漓沁资产管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.50%	9,152,854	0		
广州高新区投资集团有限公司	国有法人	3.36%	8,771,929	8,771,929		
虞文彬	境内自然人	2.16%	5,653,021	5,653,021		
广州瑞生私募证券投资基金管理合伙企业（有限合伙）—瑞生八号私募证券投资基金	境内非国有法人	2.12%	5,542,209	5,542,209		
横琴广金美好基金管理有限公司—广金美好费米十三号私募证券投资基金	境内非国有法人	2.00%	5,226,000	0		
共青城银池投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.93%	2,436,647	2,436,647		
共青城银溢投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.93%	2,436,647	2,436,647		
王领娣	境内自然人	0.80%	2,100,800	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			
王廷春	18,016,661	人民币普通股				
上海漓沁资产管理合伙企业（有限合伙）	9,152,854	人民币普通股				
横琴广金美好基金管理有限公司—广金美好费米十三号私募证券投资基金	5,226,000	人民币普通股				
王领娣	2,100,800	人民币普通股				
赵伶俐	1,939,750	人民币普通股				
曹宏彬	1,458,540	人民币普通股				
新疆中财荃兴股权投资管理有限公司—北京中财永兴股权投资合伙企业（有限合伙）	1,112,800	人民币普通股				
郝生力	982,130	人民币普通股				
黄博文	808,000	人民币普通股				
史久武	728,800	人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	赵伶俐系王廷春的配偶，双方与横琴广金美好基金管理有限公司-广金美好费米十三号私募证券投资基金签订了一致行动人协议，三方形成一致行动关系。除此之外，公司未知其他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）	不适用					

## （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
王廷春	60,463,981	0	0	60,463,981	高管锁定	每年解限所持股份总数的 25%
赵伶俐	15,083,250	0	0	15,083,250	高管锁定	每年解限所持股份总数的 25%
马仁强	752,922	0	683,250	1,436,172	高管锁定	每年解限所持股份总数的 25%
朱泉	0	0	156,150	156,150	高管锁定	每年解限所持股份总数的 25%
谭波	0	0	145,800	145,800	高管锁定	每年解限所持股份总数的 25%
欧秀清	0	0	201,225	201,225	高管锁定	每年解限所持股份总数的 25%
韩宇萍	0	0	145,800	145,800	高管锁定	每年解限所持股份总数的 25%
首发后限售股	33,450,584	0	0	33,450,584	向特定对象发行股票，发行对象认购的股票自发行结束之日起六个月内不得转让。	2022 年 1 月 1 日
合计	109,750,737	0	1,332,225	111,082,962	--	--

### 三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年7月5日召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》、《关于调整向特定对象发行股票募投项目募集资金投入金额的议案》、《关于使用募集资金向控股子公司增资以实施募投项目的议案》等议案，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金共计24,776,344.22元；同意公司根据本次向特定对象发行股票实际募集资金净额336,416,717.89元调整募投项目募集资金投入金额；同意公司使用募集资金10,470.38万元对控股子公司广州博济生物医药科技园有限公司进行增资，用于实施募投项目“合同研发生产组织（CDMO）平台建设项目”。具体内容详见公司于2021年7月6日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上发布的公告。

2、公司于2021年7月5日召开第四届董事会第十二次会议以及于2021年7月21日召开公司2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本及修订<公司章程>的议案》等议案，同意公司注册资本由226,619,451元变更为261,322,325元。

公司于2021年8月24日召开第四届董事会第十三次会议以及于2021年9月10日召开公司2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称、注册地址及修订<公司章程>的议案》等议案，同意将公司中文名称由“广州博济医药生物技术股份有限公司”变更为“博济医药科技股份有限公司”，注册地址由“广州市天河区华观路1933号701房”变更为“广州开发区科学城南翔一路62号（二、三、四、五）栋”，并授权董事会及其授权办理人员按照工商登记机关或其他政府有关部门提出的审批意见或要求，对本次变更（备案）登记事项进行必要的修订。

报告期内，公司已完成上述工商变更登记手续，公司注册资本变更为261,322,325元，公司名称变更为“博济医药科技股份有限公司”，注册地址变更为“广州黄埔区科学城南翔一路62号（二、三、四、五）栋”。具体内容详见公司于2021年7月6日、2021年7月21日、2021年8月26日、2021年9月11日、2021年9月30日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上发布的公告。

3、公司于2021年7月21日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上发布了《关于全资子公司获得发明专利证书的公告》（公告编号：2021-062），全资子公司广州博济新药临床研究中心有限公司获得国家知识产权局颁发的一项发明专利证书，专利名称为“碎米荠及其提取物在制备预防或治疗心律失常药物中的应用”，专利号为ZL 2019 1 0239328.1。

4、公司于2021年7月28日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上发布了《关于签署<专利权转让合同>之补充协议的公告》（公告编号：2021-064），公司与常州润诺生物科技有限公司以及浙江同源康医药股份有限公司共同签署了《补充协议》，对《专利权转让合同》项下生产批件增值费的支付方式进行补充约定。

## 四、季度财务报表

### (一)财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：博济医药科技股份有限公司

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	266,613,315.00	146,381,673.55
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	365,975.75	
应收账款	58,665,258.23	42,603,769.86
应收款项融资		
预付款项	40,235,240.40	36,538,525.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,915,903.49	2,199,109.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	143,774,769.63	93,228,978.01
合同资产	37,587,365.80	31,853,402.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	177,245,546.62	22,049,814.91
流动资产合计	729,403,374.92	374,855,273.96
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	6,350,491.28	7,072,574.44
其他权益工具投资	57,822,544.25	46,143,273.98
其他非流动金融资产		

投资性房地产	43,241,038.45	47,654,643.03
固定资产	193,983,286.80	182,627,757.47
在建工程	8,566,286.11	3,229,899.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,749,487.01	
无形资产	22,818,709.34	23,421,763.08
开发支出		
商誉	28,098,558.03	28,098,558.03
长期待摊费用	4,906,209.80	3,067,844.33
递延所得税资产	24,089,502.02	22,070,571.09
其他非流动资产	15,955,067.72	11,389,710.22
非流动资产合计	407,581,180.81	374,776,594.88
资产总计	1,136,984,555.73	749,631,868.84
流动负债：		
短期借款	35,117,329.70	31,980,000.00
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	53,841,629.24	50,924,845.90
预收款项		
合同负债	157,356,763.90	130,275,171.35
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	9,957,229.44	8,486,205.06
应交税费	7,783,190.34	8,916,430.35
其他应付款	10,586,121.75	10,068,126.28
其中：应付利息	54,400.36	
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	1,007,623.39	
其他流动负债	6,162,386.77	5,262,890.21
流动负债合计	281,812,274.53	245,913,669.15
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	639,747.25	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	377,000.00	377,000.00
递延收益	12,389,167.43	14,963,202.69
递延所得税负债	4,160,512.01	3,382,873.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,566,426.69	18,723,076.22
负债合计	299,378,701.22	264,636,745.37
所有者权益：		
股本	261,322,325.00	226,619,451.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	370,280,599.68	86,255,790.21
减：库存股		
其他综合收益	-352,975.47	-421,403.65
专项储备		
盈余公积	19,627,340.76	19,627,340.76
一般风险准备		
未分配利润	145,393,912.12	112,158,270.72
归属于母公司所有者权益合计	796,271,202.09	444,239,449.04
少数股东权益	41,334,652.42	40,755,674.43
所有者权益合计	837,605,854.51	484,995,123.47
负债和所有者权益总计	1,136,984,555.73	749,631,868.84

法定代表人：王廷春

主管会计工作负责人：欧秀清

会计机构负责人：欧秀清

## 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	214,793,258.50	176,984,092.89
其中：营业收入	214,793,258.50	176,984,092.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	184,300,732.89	151,419,276.69
其中：营业成本	112,496,316.49	92,420,774.34
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	2,109,383.98	1,124,551.62
销售费用	13,792,859.19	9,863,299.28
管理费用	35,780,983.72	30,214,991.90
研发费用	20,118,485.36	16,784,207.58
财务费用	2,704.15	1,011,451.97
其中：利息费用	941,532.43	1,145,161.59
利息收入	1,129,961.22	253,858.48
加：其他收益	11,284,697.53	5,785,319.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-508,591.48	419,901.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,204,941.48	119,809.65
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）	-1,779,307.24	-3,540,612.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,756,272.24	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,733,052.18	28,229,425.03
加：营业外收入	138,467.16	404,016.26
减：营业外支出	159,878.24	14,926.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,711,641.10	28,618,514.38
减：所得税费用	900,513.87	4,181,302.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,811,127.23	24,437,211.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	36,811,127.23	24,437,211.89
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	33,272,195.24	19,467,273.00
2.少数股东损益	3,538,931.99	4,969,938.89
六、其他综合收益的税后净额	156,397.83	-849,894.12

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	68,428.18	-433,446.00
（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	68,428.18	-433,446.00
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	68,428.18	-433,446.00
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	87,969.65	-416,448.12
七、综合收益总额	36,967,525.06	23,587,317.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,340,623.42	19,033,827.00
归属于少数股东的综合收益总额	3,626,901.64	4,553,490.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1397	0.0862
（二）稀释每股收益	0.1392	0.0858

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：王廷春

主管会计工作负责人：欧秀清

会计机构负责人：欧秀清

### 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	221,146,134.23	200,614,763.99
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		545,000.44
收到其他与经营活动有关的现金	24,664,992.90	18,697,081.94
经营活动现金流入小计	245,811,127.13	219,856,846.37
购买商品、接受劳务支付的现金	89,842,883.80	62,838,079.63
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	106,789,155.16	78,592,817.53
支付的各项税费	8,078,888.99	7,859,485.97
支付其他与经营活动有关的现金	25,949,169.27	16,665,237.68
经营活动现金流出小计	230,660,097.22	165,955,620.81
经营活动产生的现金流量净额	15,151,029.91	53,901,225.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,215,729.73	1,177,354.02
取得投资收益收到的现金	765,603.60	300,091.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,667.00	
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	273,580,000.00	97,957,000.00
投资活动现金流入小计	278,575,000.33	99,434,445.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,191,184.63	23,592,460.10
投资支付的现金	17,365,000.00	6,239,400.00
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	428,350,000.00	104,457,000.00
投资活动现金流出小计	484,906,184.63	134,288,860.10
投资活动产生的现金流量净额	-206,331,184.30	-34,854,414.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	360,962,978.34	8,852,636.05
其中：子公司吸收少数股东投资收到	14,181,800.00	115,000.00

的现金		
取得借款收到的现金	25,127,329.70	41,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	205,394.53	124,079.57
筹资活动现金流入小计	386,295,702.57	50,966,715.62
偿还债务支付的现金	21,990,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	887,132.07	2,766,999.25
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	51,688,493.08	230,223.61
筹资活动现金流出小计	74,565,625.15	27,997,222.86
筹资活动产生的现金流量净额	311,730,077.42	22,969,492.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-318,281.58	-685,396.44
五、现金及现金等价物净增加额	120,231,641.45	41,330,907.45
加：期初现金及现金等价物余额	146,381,673.55	57,350,018.69
六、期末现金及现金等价物余额	266,613,315.00	98,680,926.14

## (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	146,381,673.55	146,381,673.55	
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	42,603,769.86	42,603,769.86	
应收款项融资			
预付款项	36,538,525.38	36,490,901.38	-47,624.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,199,109.88	2,199,109.88	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	93,228,978.01	93,228,978.01	

合同资产	31,853,402.37	31,853,402.37	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,049,814.91	22,049,814.91	
流动资产合计	374,855,273.96	374,807,649.96	-47,624.00
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	7,072,574.44	7,072,574.44	
其他权益工具投资	46,143,273.98	46,143,273.98	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	47,654,643.03	47,654,643.03	
固定资产	182,627,757.47	182,627,757.47	
在建工程	3,229,899.21	3,229,899.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,253,274.14	1,253,274.14
无形资产	23,421,763.08	23,421,763.08	
开发支出			
商誉	28,098,558.03	28,098,558.03	
长期待摊费用	3,067,844.33	3,067,844.33	
递延所得税资产	22,070,571.09	22,070,571.09	
其他非流动资产	11,389,710.22	11,389,710.22	
非流动资产合计	374,776,594.88	376,029,869.02	1,253,274.14
资产总计	749,631,868.84	750,837,518.98	1,205,650.14
流动负债：			
短期借款	31,980,000.00	31,980,000.00	
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	50,924,845.90	50,924,845.90	
预收款项			
合同负债	130,275,171.35	130,275,171.35	
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	8,486,205.06	8,486,205.06	

应交税费	8,916,430.35	8,916,430.35	
其他应付款	10,068,126.28	10,068,126.28	
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		653,186.64	653,186.64
其他流动负债	5,262,890.21	5,262,890.21	
流动负债合计	245,913,669.15	246,566,855.79	653,186.64
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		589,017.34	589,017.34
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	377,000.00	377,000.00	
递延收益	14,963,202.69	14,963,202.69	
递延所得税负债	3,382,873.53	3,382,873.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,723,076.22	19,312,093.56	589,017.34
负债合计	264,636,745.37	265,878,949.35	1,242,203.98
所有者权益：			
股本	226,619,451.00	226,619,451.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	86,255,790.21	86,255,790.21	
减：库存股			
其他综合收益	-421,403.65	-421,403.65	
专项储备			
盈余公积	19,627,340.76	19,627,340.76	
一般风险准备			
未分配利润	112,158,270.72	112,121,716.88	-36,553.84
归属于母公司所有者权益合计	444,239,449.04	444,202,895.20	-36,553.84
少数股东权益	40,755,674.43	40,755,674.43	
所有者权益合计	484,995,123.47	484,958,569.63	-36,553.84
负债和所有者权益总计	749,631,868.84	750,837,518.98	1,205,650.14

调整情况说明

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号-租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称新租赁准则）。本公司于2021年1月1日起执行新租赁准则。根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

**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。

博济医药科技股份有限公司董事会

2021年10月27日