

证券代码：300006

证券简称：莱美药业

公告编号：2021-067

重庆莱美药业股份有限公司

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）	279,732,309.32	-40.86%	891,700,644.80	-16.79%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-12,423,515.27	-243.65%	19,969,187.17	3,565.17%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	-20,347,537.35	不适用	-49,697,274.95	不适用
经营活动产生的现金 流量净额（元）	——	——	66,213,762.66	-68.10%
基本每股收益（元/股）	-0.0118	-211.32%	0.0205	2,828.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.0118	-211.32%	0.0205	2,828.57%
加权平均净资产收益 率	-0.55%	-0.59%	1.02%	0.45%
	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）	2,979,179,509.71	3,147,802,975.26	-5.36%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	2,264,001,697.50	1,171,321,390.83	93.29%	

(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)	-7,210.74	53,577,365.57	
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)	17,210,920.63	37,819,965.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,554.41	61,053.13	
减: 所得税影响额	2,682,701.61	7,727,050.32	
少数股东权益影响额(税后)	6,595,431.79	14,064,871.57	
合计	7,924,022.08	69,666,462.12	--

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	2021年9月30日	2020年12月31日	变动幅度	原因说明
应收票据	1,023,087.52	1,970,680.81	-48.08%	主要系本期收到的商业承兑汇票减少所致。
应收款项融资	28,533,263.14	46,699,312.62	-38.90%	主要系上年收到的部分银行承兑票据已到期承兑所致。
其他应收款	410,459,165.65	286,795,540.98	43.12%	主要系本期转让部分子公司股权尚未收到的股权转让款所致。
其他流动资产	3,725,018.40	7,405,811.02	-49.70%	主要系本期预缴及待抵扣税费减少所致。
长期股权投资	91,180,344.67	246,820,205.71	-63.06%	主要系本期转让长期股权投资权益法核算的联营企业成都美康及四川美康股权所致。
投资性房地产	1,935,232.21	6,865,416.92	-71.81%	主要系本期合并报表范围变化所致。
使用权资产	8,185,324.49	-	不适用	主要系本期执行新租赁准则所致。
租赁负债	4,889,606.87	-	不适用	
短期借款	116,600,000.00	894,489,259.50	-86.96%	主要系本期偿还短期借款所致。
应付票据	-	3,680,081.26	-100.00%	主要系上年开具的银行承兑汇票到期兑付所致。
应付账款	35,620,827.95	65,713,600.55	-45.79%	主要系合并报表范围变化及支付部分前期

				工程款所致。
应付职工薪酬	12,462,552.96	34,642,523.37	-64.03%	主要系上年末计提的职工薪酬在本期内发放所致。
应交税费	17,011,188.14	26,742,187.74	-36.39%	主要系上年末应交税费在本期缴纳所致。
其他应付款	286,513,451.16	444,350,963.80	-35.52%	主要系本期归还母公司中恒集团借款所致。
一年内到期的非流动负债	109,145,170.14	203,963,524.61	-46.49%	主要系本期提前偿还长期借款及一年内到期融资租赁款到期付款所致。

2、利润表项目

单位：元

利润表项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动幅度	原因说明
研发费用	51,915,525.42	24,680,729.56	110.35%	主要系公司加大研发投入以增强核心竞争力所致。
财务费用	19,989,054.38	61,498,683.92	-67.50%	主要系本期融资规模大幅下降所致。
投资收益	53,322,342.45	-1,302,970.19	不适用	主要系本期转让部分子公司股权取得投资收益所致。
资产减值损失	574,070.04	-726,200.93	不适用	主要系本期转回或转销部分存货跌价准备所致。
信用减值损失	-5,803,366.79	-251,545.62	不适用	主要系本期其他应收款坏账准备增加所致。
资产处置收益	2,285.60	-8,129.70	不适用	主要系本期非流动资产处置收益增加所致。
营业外收入	227,578.32	3,879,386.15	-94.13%	主要系去年同期应付账款转销计入营业外收入所致
所得税费用	8,454,004.15	12,409,873.52	-31.88%	主要系本期部分盈利企业上年存在可抵扣亏损未计提所得税费用所致。

3、现金流量表项目

单位：元

现金流量表项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动金额	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	66,213,762.66	207,536,458.30	-68.10%	主要系合并报表范围发生变化及本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	161,634,117.39	-52,004,106.83	不适用	主要系本期处置部分投资收回现金，以及投资支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	135,025,164.38	-5,191,009.46	不适用	主要系本期完成向特定对象发行股票并收到募集资金所致。

注：上述表格中所述的“本期”指2021年1-9月。

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	21,782	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
广西梧州中恒集团股份有限公司	国有法人	23.43%	247,426,064	211,111,111	-	-
邱宇	境内自然人	17.46%	184,340,000	0	冻结、质押	184,340,000

西藏莱美医药投资有限公司	境内非国有法人	4.57%	48,305,376	0	冻结、质押	48,305,376
同德乾元（北京）投资管理有限公司—南宁中恒同德医药产业投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	2.03%	21,447,778	21,447,778		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.64%	17,352,930	0		
广西国富创新股权投资基金管理有限公司—广西广投国宏健康产业基金合伙企业（有限合伙）	其他	1.05%	11,111,111	11,111,111		
唐洪梅	境内自然人	1.03%	10,891,400	0		
江文亮	境内自然人	0.96%	10,172,939	0		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.87%	9,232,128	0		
屠巧燕	境内自然人	0.84%	8,853,900	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			
邱宇	184,340,000	人民币普通股	184,340,000			
西藏莱美医药投资有限公司	48,305,376	人民币普通股	48,305,376			
广西梧州中恒集团股份有限公司	36,314,953	人民币普通股	36,314,953			
香港中央结算有限公司	17,352,930	人民币普通股	17,352,930			
唐洪梅	10,891,400	人民币普通股	10,891,400			
江文亮	10,172,939	人民币普通股	10,172,939			
中信证券股份有限公司	9,232,128	人民币普通股	9,232,128			
屠巧燕	8,853,900	人民币普通股	8,853,900			
张玉国	7,825,240	人民币普通股	7,825,240			
曹磊	7,810,063	人民币普通股	7,810,063			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，西藏莱美医药投资有限公司为邱宇独资公司，存在一致行动关系；广西梧州中恒集团股份有限公司、南宁中恒同德医药产业投资基金合伙企业（有限合伙）和广西广投国宏健康产业基金合伙企业（有限合伙）存在一致行动关系。除前述情况外，公司上述股东之间未知是否存在关联关系，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）	<p>1、股东唐洪梅通过普通账户持有 0 股，通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,891,400 股，实际合计持有 10,891,400 股；</p> <p>2、股东江文亮除通过普通账户持有 2,845,039 股外，还通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,327,900 股，实际合计持有 10,172,939 股；</p> <p>3、股东屠巧燕通过普通账户持有 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 8,853,900 股，实际合计持有 8,853,900 股。</p> <p>4、股东张玉国除通过普通账户持有 4,746,840 股外，还通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,078,400 股，实际合计持有 7,825,240 股；</p> <p>5、股东曹磊除通过普通账户持有 2,823,800 股外，还通过东方证券股份有限公司客户</p>					

信用交易担保证券账户持有 4,986,263 股，实际合计持有 7,810,063 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8月5日，公司全资子公司莱美（香港）有限公司（以下简称“莱美香港”）与Replicor Inc.共同签署了《认购协议》。根据《认购协议》约定，莱美香港拟以自有资金出资2,990,000.00美元（根据2021年8月5日18点30分实时汇率计算，投资金额折合人民币约19,321,679.00元）向Replicor以13美元/股购买其230,000股普通股，同时，双方有意在乙肝药物中国市场的商业开发上开展更加广泛的合作，包括在中国设立分支机构、推进在研产品在中国的临床研究、开发乙肝药物中国市场等合作事项。具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《关于全资子公司签署<认购协议>的公告》（公告编号：2021-053）。

2、2021年8月25日，公司与成都凡诺西生物医药科技有限公司（以下简称“凡诺西”）签署了《投资框架协议》，公司拟以自有资金人民币2,500万元对凡诺西进行投资，投资完成后公司将取得凡诺西6.94%股权，并拟在本次投资的正式协议中或以另行签署其他协议的方式约定公司取得凡诺西FNX010项目-TRβ受体激动剂的中国独家销售权和成都凡诺西生物医药科技有限公司的 FNX008乙肝治疗性疫苗项目中国商业化权益的优先谈判权。具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《关于签署<投资框架协议>的公告》（公告编号：2021-054）。

3、2021年9月12日，公司与奥信阳光（北京）药业科技有限公司（以下简称“奥信阳光”）签署了《728项目收购意向协议》，公司拟以自有资金采用“里程碑付款+销售分成”模式收购奥信阳光丁苯酞系列产品项下丁苯酞注射液产品（两个规格5ml: 25mg、2ml: 25mg）的全部知识产权、专有技术等，里程碑付款总金额7,500万元。同时，在协议约定期限内，奥信阳光可获得公司对该产品经审计后的净销售额5%的分成。具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《关于签署<项目收购意向协议>的公告》（公告编号：2021-056）。

4、2020年12月18日，公司召开第五届董事会第八次临时会议和第五届监事会第六次临时会议分别审议通过了《关于对外提供财务资助的议案》，同意公司向控股子公司四川康德赛医疗科技有限公司（以下简称“康德赛”）提供额度不超过1,200万元的财务资助用于康德赛补充其科研项目的流动资金。借款到期后，康德赛一次性归还借款本金及利息，或根据借款协议约定康德赛将公司提供的借款通过债转股方式变更为康德赛股权。具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《关于对外提供财务资助的公告》（公告编号：2020-145）。

鉴于康德赛拟通过增资扩股方式融资加快推进其在研项目开发进度，根据公司与康德赛的借款协议约定：公司有权要求将债权（包含对应的借款本金及利息）作为下一轮康德赛融资出资，将债权转变为股权；同时，康德赛同意对公司参与下一轮融资的估值下调20%。本报告期，经公司内部决策程序，公司与康德赛签订了《债权转股权投资协议》，以康德赛投前估值3亿元为基础，根据借款协议约定公司参与本轮康德赛融资的估值下调20%，公司通过债权转股权方式对康德赛增资1,200万元（其中331.63万元计入康德赛注册资本），取得康德赛对应4.71%股权。具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的关于《关于对外提供财务资助的进展》公告（公告编号：2021-057）。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

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	642,097,347.50	544,905,849.45
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	1,023,087.52	1,970,680.81
应收账款	425,339,711.51	484,492,933.35
应收款项融资	28,533,263.14	46,699,312.62
预付款项	19,856,330.75	27,869,890.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	410,459,165.65	286,795,540.98
其中：应收利息	650,339.72	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	221,367,962.06	296,654,889.58
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	3,725,018.40	7,405,811.02
流动资产合计	1,752,401,886.53	1,696,794,908.58
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	91,180,344.67	246,820,205.71
其他权益工具投资	393,694,539.63	361,297,244.63
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,935,232.21	6,865,416.92
固定资产	367,268,753.35	443,129,154.69
在建工程	20,881,086.04	16,842,413.17

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,185,324.49	
无形资产	118,135,255.04	155,742,357.91
开发支出	91,485,508.68	77,616,787.19
商誉	32,942,793.07	38,857,236.50
长期待摊费用	3,056,654.87	4,131,961.76
递延所得税资产	92,199,027.22	92,717,510.74
其他非流动资产	5,813,103.91	6,987,777.46
非流动资产合计	1,226,777,623.18	1,451,008,066.68
资产总计	2,979,179,509.71	3,147,802,975.26
流动负债：		
短期借款	116,600,000.00	894,489,259.50
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		3,680,081.26
应付账款	35,620,827.95	65,713,600.55
预收款项		
合同负债	21,795,183.46	24,678,713.95
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	12,462,552.96	34,642,523.37
应交税费	17,011,188.14	26,742,187.74
其他应付款	286,513,451.16	444,350,963.80
其中：应付利息	141,369.86	
应付股利	5,760,623.98	5,760,623.98
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	109,145,170.14	203,963,524.61
其他流动负债	2,368,820.20	3,118,900.09
流动负债合计	601,517,194.01	1,701,379,754.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		59,700,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,889,606.87	

长期应付款	37,656,519.49	136,865,015.43
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,616,788.05	13,434,458.49
递延所得税负债	1,717,305.58	4,808,378.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,880,219.99	214,807,852.58
负债合计	656,397,414.00	1,916,187,607.45
所有者权益：		
股本	1,055,911,205.00	812,241,205.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,459,445,876.20	630,404,756.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,026,897.56	54,026,897.56
一般风险准备		
未分配利润	-305,382,281.26	-325,351,468.43
归属于母公司所有者权益合计	2,264,001,697.50	1,171,321,390.83
少数股东权益	58,780,398.21	60,293,976.98
所有者权益合计	2,322,782,095.71	1,231,615,367.81
负债和所有者权益总计	2,979,179,509.71	3,147,802,975.26

法定代表人：彭伟民

主管会计工作负责人：赖文

会计机构负责人：田敏

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	891,700,644.80	1,071,621,516.16
其中：营业收入	891,700,644.80	1,071,621,516.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	951,898,486.35	1,102,703,524.72
其中：营业成本	262,559,046.19	323,630,021.65
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	16,855,913.75	17,664,311.62
销售费用	507,726,691.60	547,140,691.18
管理费用	92,852,255.01	128,089,086.79
研发费用	51,915,525.42	24,680,729.56
财务费用	19,989,054.38	61,498,683.92
其中：利息费用	29,476,156.06	54,236,674.09
利息收入	9,915,594.21	4,265,705.52
加：其他收益	37,819,561.54	45,893,121.96
投资收益（损失以“－”号填列）	53,322,342.45	-1,302,970.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,313,193.28	-3,110,269.25
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）	-5,803,366.79	-251,545.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	574,070.04	-726,200.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,285.60	-8,129.70
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,717,051.29	12,522,266.96
加：营业外收入	227,578.32	3,879,386.15
减：营业外支出	531,116.26	689,799.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,413,513.35	15,711,853.91
减：所得税费用	8,454,004.15	12,409,873.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,959,509.20	3,301,980.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	16,959,509.20	3,301,980.39
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	19,969,187.17	544,836.25
2.少数股东损益	-3,009,677.97	2,757,144.14
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	16,959,509.20	3,301,980.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,969,187.17	544,836.25
归属于少数股东的综合收益总额	-3,009,677.97	2,757,144.14
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0205	0.0007
(二) 稀释每股收益	0.0205	0.0007

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：彭伟民

主管会计工作负责人：赖文

会计机构负责人：田敏

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	985,355,501.41	1,323,337,360.32
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	48,772,761.36	15,009,296.14
收到其他与经营活动有关的现金	232,603,387.01	406,045,888.13
经营活动现金流入小计	1,266,731,649.78	1,744,392,544.59
购买商品、接受劳务支付的现金	208,076,089.80	322,080,005.47
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	108,241,462.11	110,279,598.02
支付的各项税费	124,458,141.15	150,529,082.29
支付其他与经营活动有关的现金	759,742,194.06	953,967,400.51
经营活动现金流出小计	1,200,517,887.12	1,536,856,086.29
经营活动产生的现金流量净额	66,213,762.66	207,536,458.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	218,200,000.00	690,000,000.00
取得投资收益收到的现金	909,436.44	4,884,518.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,953.86	4,018.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	76,615,575.99	
收到其他与投资活动有关的现金	738,275.89	5,000.00
投资活动现金流入小计	296,472,242.18	694,893,536.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,837,869.79	19,232,543.71
投资支付的现金	111,967,295.00	727,665,100.00
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	32,960.00	
投资活动现金流出小计	134,838,124.79	746,897,643.71
投资活动产生的现金流量净额	161,634,117.39	-52,004,106.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,063,163,621.72	13,670,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,724,554.13	13,670,000.00
取得借款收到的现金	91,000,000.00	1,415,695,772.89
收到其他与筹资活动有关的现金	93,034,536.08	201,933,364.70
筹资活动现金流入小计	1,247,198,157.80	1,631,299,137.59
偿还债务支付的现金	894,306,627.30	1,064,554,798.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,279,657.58	145,924,294.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		54,469,592.95
支付其他与筹资活动有关的现金	197,586,708.54	426,011,054.01
筹资活动现金流出小计	1,112,172,993.42	1,636,490,147.05
筹资活动产生的现金流量净额	135,025,164.38	-5,191,009.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	610,803.62	-185,272.92
五、现金及现金等价物净增加额	363,483,848.05	150,156,069.09
加：期初现金及现金等价物余额	254,376,574.44	203,293,239.08
六、期末现金及现金等价物余额	617,860,422.49	353,449,308.17

(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	544,905,849.45	544,905,849.45	
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	1,970,680.81	1,970,680.81	
应收账款	484,492,933.35	484,492,933.35	
应收款项融资	46,699,312.62	46,699,312.62	
预付款项	27,869,890.77	27,805,995.55	-63,895.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	286,795,540.98	286,795,540.98	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	296,654,889.58	296,654,889.58	
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	7,405,811.02	7,405,811.02	
流动资产合计	1,696,794,908.58	1,696,731,013.36	-63,895.22
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	246,820,205.71	246,820,205.71	
其他权益工具投资	361,297,244.63	361,297,244.63	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,865,416.92	6,865,416.92	
固定资产	443,129,154.69	443,129,154.69	
在建工程	16,842,413.17	16,842,413.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,666,107.68	8,666,107.68
无形资产	155,742,357.91	155,742,357.91	
开发支出	77,616,787.19	77,616,787.19	
商誉	38,857,236.50	38,857,236.50	
长期待摊费用	4,131,961.76	4,131,961.76	
递延所得税资产	92,717,510.74	92,717,510.74	
其他非流动资产	6,987,777.46	6,987,777.46	
非流动资产合计	1,451,008,066.68	1,459,674,174.36	8,666,107.68
资产总计	3,147,802,975.26	3,156,405,187.72	8,602,212.46
流动负债：			
短期借款	894,489,259.50	894,489,259.50	
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	3,680,081.26	3,680,081.26	
应付账款	65,713,600.55	65,713,600.55	
预收款项			
合同负债	24,678,713.95	24,678,713.95	
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	34,642,523.37	34,642,523.37	
应交税费	26,742,187.74	26,742,187.74	
其他应付款	444,350,963.80	444,350,963.80	
其中：应付利息			
应付股利	5,760,623.98	5,760,623.98	
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	203,963,524.61	206,454,619.59	2,491,094.98
其他流动负债	3,118,900.09	3,118,900.09	
流动负债合计	1,701,379,754.87	1,703,870,849.85	2,491,094.98
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	59,700,000.00	59,700,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,111,117.48	6,111,117.48
长期应付款	136,865,015.43	136,865,015.43	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,434,458.49	13,434,458.49	
递延所得税负债	4,808,378.66	4,808,378.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	214,807,852.58	220,918,970.06	6,111,117.48
负债合计	1,916,187,607.45	1,924,789,819.91	8,602,212.46
所有者权益：			
股本	812,241,205.00	812,241,205.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	630,404,756.70	630,404,756.70	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	54,026,897.56	54,026,897.56	
一般风险准备			
未分配利润	-325,351,468.43	-325,351,468.43	
归属于母公司所有者权益合计	1,171,321,390.83	1,171,321,390.83	
少数股东权益	60,293,976.98	60,293,976.98	
所有者权益合计	1,231,615,367.81	1,231,615,367.81	
负债和所有者权益总计	3,147,802,975.26	3,156,405,187.72	8,602,212.46

调整情况说明

无

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。

重庆莱美药业股份有限公司

董事会

2021 年 10 月 27 日