

证券代码：300401

证券简称：花园生物

公告编号：2022-059

浙江花园生物高科股份有限公司

2022 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

(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）	-534,517.89	16,839,143.89	
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）	1,603,490.27	24,910,367.58	
委托他人投资或管理资产的损益	446,369.86	882,671.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,289,907.28	6,817,349.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	64,228.71	
减：所得税影响额	420,496.83	9,921,540.89	
合计	2,384,752.69	39,592,219.83	--

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

合并资产负债表

单位：元

科目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因
货币资金	781,520,260.90	502,094,136.90	55.65%	主要系本期营业收入增加，收到的销售货款增加及银行借款取得的流动资金增加所致
预付款项	60,693,713.89	35,185,812.86	72.49%	主要系期末预付原材料款较年初增加所致
其他应收款	807,154.23	408,462.94	97.61%	主要系本期支付的保证金较年初增加所致
其他流动资产	22,798,084.43	52,889,023.76	-56.89%	主要系期末增值税留抵税额较年初减少所致
短期借款	661,817,458.01	414,372,100.48	59.72%	主要系本期银行借款较年初增加所致
预收款项	1,694,477.39	967,970.97	75.05%	主要系期末预收租金较年初增加所致
其他应付款	107,338,696.03	54,371,948.15	97.42%	主要系期末待结算的药品市场推广费较年初增加所致
一年内到期的非流动负债	93,331,606.00	196,158.54	47479.68%	主要系一年内到期的应付股权转让款较年初增加所致

合并利润表

单位：元

科目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动原因
营业收入	1,078,266,939.50	768,090,617.40	40.38%	主要系本期药品营业收入较上年同期增长所致
营业成本	344,706,081.81	245,024,484.26	40.68%	主要系本期公司营业收入增长，营业成本相应增长所致
销售费用	251,889,368.98	96,150,127.24	161.98%	主要系本期药品市场推广费用较上年同期增长所致
财务费用	-5,625,121.67	-14,499,048.26	61.20%	主要系本期借款利息费用较上年同期增加、存款利息收入较上年同期减少共同所致
利息费用	16,585,692.56	7,914,719.10	109.56%	主要系本期银行借款利息费用较上年同期增加所致
利息收入	8,387,893.82	23,474,423.06	-64.27%	主要系本期银行存款利息收入较上年同期减少所致
其他收益	24,974,596.29	51,481,301.87	-51.49%	主要系本期收到政府补助较上年同期减少所致
投资收益	882,671.23	3,029,696.27	-70.87%	主要系本期银行理财产品收益较上年同期减少所致
信用减值损失	-750,699.19	363,102.20	-306.75%	主要系本期计提的坏账准备较上年同期增加所致
资产处置收益	17,800,229.94	65,890,275.13	-72.99%	主要系整体搬迁相关的资产处置收益较上年同期减少所致

合并现金流量表

单位：元

科目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	1,146,654,598.39	861,289,314.69	33.13%	主要系本期营业收入增加，收到的销售货款增加所致
收到的税费返还	86,909,972.66	47,303,266.52	83.73%	主要系本期收到的增量留抵退税较上年同期增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	69,726,442.64	177,127,351.06	-60.63%	主要系本期收到的往来款项较上年同期减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	413,630,028.77	310,428,144.57	33.25%	主要系本期营业收入增加，购买生产物资相应增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	295,861,555.68	159,404,676.77	85.60%	主要系本期为促进药品销售增长，而支付的销售费用较上年同期增加所致
收回投资收到的现金	100,000,170.94	393,520,000.00	-74.59%	主要系本期到期收回的银行理财产品较上年同期减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,698,170.00	114,773,638.71	-90.68%	主要系本期收到的整体搬迁补偿款较上年同期减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	303,919,965.94	508,720,585.48	-40.26%	主要系本期支付工程款及设备款较上年同期减少所致
投资支付的现金	100,000,000.00	393,520,000.00	-74.59%	主要系本期购买银行理财产品较上年同期减少所致
取得借款收到的现金	665,996,000.00	260,000,000.00	156.15%	主要系本期取得的银行借款较上年同期增加所致
偿还债务支付的现金	419,720,000.00	260,000,000.00	61.43%	主要系本期归还的银行借款较上年同期增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,412,485.61	61,643,412.27	85.60%	主要系本期支付现金股利及银行借款利息较上年同期增加所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,879,105.08	-677,803.78	524.77%	主要是本期汇兑收益较上年同期增加所致

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	17,358	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
浙江祥云科技股份有限公司	境内非国有法人	26.20%	144,376,377		质押	98,610,000
香港中央结算有限公司	境外法人	3.64%	20,049,524			
邵君芳	境内自然人	3.02%	16,650,037			
上海诺铁资产管理有限公司—合肥中安海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	3.00%	16,530,500			
东方证券股份有限公司—中庚价值先锋股票型证券投资基金	其他	1.85%	10,182,854			
上海运舟私募基金管理有限公司—运舟成长精选 1 号私募证券投资基金	其他	1.54%	8,510,203			
浙江花园生物高科股份有限公司—2022 年员工持股计划	其他	1.39%	7,674,790			
湖北高投产控投资股份有限公司	境内非国有法人	1.02%	5,619,526			
中科先行（北京）资产管理有限公司	国有法人	0.91%	5,000,000			
上海运舟私募基金管理有限公司—运舟成长精选 2 号私募证券投资基金	其他	0.79%	4,345,800			
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			
浙江祥云科技股份有限公司	144,376,377	人民币普通股	144,376,377			
香港中央结算有限公司	20,049,524	人民币普通股	20,049,524			
邵君芳	16,650,037	人民币普通股	16,650,037			
上海诺铁资产管理有限公司—合肥中安海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	16,530,500	人民币普通股	16,530,500			
东方证券股份有限公司—中庚价值先锋股票型证券投资基金	10,182,854	人民币普通股	10,182,854			
上海运舟私募基金管理有限公司—运舟成长精选 1 号私募证券投资基金	8,510,203	人民币普通股	8,510,203			
浙江花园生物高科股份有限公司—2022 年员工持股计划	7,674,790	人民币普通股	7,674,790			
湖北高投产控投资股份有限公司	5,619,526	人民币普通股	5,619,526			
中科先行（北京）资产管理有限公司	5,000,000	人民币普通股	5,000,000			
上海运舟私募基金管理有限公司—运舟成长精选 2 号私募证券投资基金	4,345,800	人民币普通股	4,345,800			
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江祥云科技股份有限公司的实际控制人为邵钦祥，邵君芳是邵钦祥的女儿。除此以外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

(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、可转换公司债券发行

2022 年 6 月 16 日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》等相关议案；2022 年 7 月 5 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会决议，审议通过了上述议案。具体进展如下：

2022 年 8 月 11 日，公司收到深交所出具的《关于受理浙江花园生物高科股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》；

2022 年 8 月 24 日，公司收到深交所出具的《关于浙江花园生物高科股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（审核函（2022）020198 号）（以下简称“《审核问询函》”）；

2022 年 9 月 5 日，公司会同相关中介机构对《审核问询函》中的相关问题进行了认真研究和逐项回复，并披露了《关于浙江花园生物高科股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函的回复》及其他相关文件。

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券事项正有序推进。该事项尚需通过深交所审核，并获得中国证监会作出同意注册的决定后方可实施。

2、员工持股计划

2022 年 8 月 15 日，公司召开第六届董事会第八次会议及第六届监事会第八次会议，并于 2022 年 8 月 31 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈浙江花园生物高科股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。公司拟将回购专用证券账户中回购的股份 767.479 万股，全部用于本次员工持股计划。

2022 年 9 月 30 日，公司回购专用证券账户所持有的 767.479 万股公司股票已通过非交易过户至“浙江花园生物高科股份有限公司-2022 年员工持股计划”证券账户，过户价格为 7.00 元/股。

3、金西科技园项目建成投产

2022 年 9 月 21 日，公司举行金西科技园项目投产仪式，宣告金西科技园项目建成投产。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：浙江花园生物高科股份有限公司

2022 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 9 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	781,520,260.90	502,094,136.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	399,854.00	399,854.00
衍生金融资产		
应收票据		2,200,000.00
应收账款	112,001,657.44	88,264,106.48
应收款项融资		
预付款项	60,693,713.89	35,185,812.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	807,154.23	408,462.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	484,278,037.74	428,994,704.37
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	22,798,084.43	52,889,023.76
流动资产合计	1,462,498,762.63	1,110,436,101.31
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	67,276,364.52	50,516,184.81
固定资产	830,899,335.23	640,300,729.24
在建工程	1,482,457,422.41	1,474,663,058.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	97,161.66	242,904.33
无形资产	162,705,512.04	165,868,959.51
开发支出	22,935,931.89	16,612,226.89
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,259,980.66	11,513,705.55
其他非流动资产	51,511,911.58	55,157,579.20
非流动资产合计	2,629,143,619.99	2,414,875,348.00
资产总计	4,091,642,382.62	3,525,311,449.31

流动负债：		
短期借款	661,817,458.01	414,372,100.48
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	10,843,713.51	9,644,416.72
应付账款	295,921,307.34	319,947,181.13
预收款项	1,694,477.39	967,970.97
合同负债	30,597,393.11	33,905,531.70
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	18,286,781.01	25,281,041.14
应交税费	37,423,204.74	33,647,974.37
其他应付款	107,338,696.03	54,371,948.15
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	93,331,606.00	196,158.54
其他流动负债	3,927,832.16	5,315,460.96
流动负债合计	1,261,182,469.30	897,649,784.16
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	186,663,212.00	279,994,818.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	59,000,176.22	68,856,936.69
递延所得税负债	59,978.10	59,978.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	245,723,366.32	348,911,732.79
负债合计	1,506,905,835.62	1,246,561,516.95
所有者权益：		
股本	551,007,557.00	551,007,557.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		1,997,534.38
减：库存股		100,001,821.18
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	117,073,739.64	160,734,836.31
一般风险准备		
未分配利润	1,916,655,250.36	1,665,011,825.85
归属于母公司所有者权益合计	2,584,736,547.00	2,278,749,932.36
少数股东权益		
所有者权益合计	2,584,736,547.00	2,278,749,932.36
负债和所有者权益总计	4,091,642,382.62	3,525,311,449.31

法定代表人：邵徐君 主管会计工作负责人：吴春华 会计机构负责人：姚丽锦

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	1,078,266,939.50	768,090,617.40
其中：营业收入	1,078,266,939.50	768,090,617.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	715,104,420.69	430,082,050.16
其中：营业成本	344,706,081.81	245,024,484.26
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	10,723,513.04	9,790,247.92
销售费用	251,889,368.98	96,150,127.24
管理费用	69,752,294.71	56,238,488.20
研发费用	43,658,283.82	37,377,750.80
财务费用	-5,625,121.67	-14,499,048.26
其中：利息费用	16,585,692.56	7,914,719.10
利息收入	8,387,893.82	23,474,423.06
加：其他收益	24,974,596.29	51,481,301.87
投资收益（损失以“-”号填列）	882,671.23	3,029,696.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-750,699.19	363,102.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	17,800,229.94	65,890,275.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	406,069,317.08	458,772,942.71
加：营业外收入	6,818,549.31	1,235,864.89
减：营业外支出	962,286.05	192,454.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	411,925,580.34	459,816,352.85
减：所得税费用	58,135,596.80	60,635,482.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	353,789,983.54	399,180,870.43
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	353,789,983.54	399,180,870.43
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	353,789,983.54	371,982,083.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		27,198,786.83
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	353,789,983.54	399,180,870.43
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	353,789,983.54	371,982,083.60
（二）归属于少数股东的综合收益总额		27,198,786.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.65	0.68
（二）稀释每股收益	0.65	0.68

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：邵徐君 主管会计工作负责人：吴春华 会计机构负责人：姚丽锦

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	1,146,654,598.39	861,289,314.69
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	86,909,972.66	47,303,266.52
收到其他与经营活动有关的现金	69,726,442.64	177,127,351.06
经营活动现金流入小计	1,303,291,013.69	1,085,719,932.27
购买商品、接受劳务支付的现金	413,630,028.77	310,428,144.57
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		
支付给职工及为职工支付的现金	82,551,985.68	67,855,628.79
支付的各项税费	140,166,812.05	113,743,319.95
支付其他与经营活动有关的现金	295,861,555.68	159,404,676.77
经营活动现金流出小计	932,210,382.18	651,431,770.08
经营活动产生的现金流量净额	371,080,631.51	434,288,162.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,170.94	393,520,000.00
取得投资收益收到的现金	882,671.23	3,029,696.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,698,170.00	114,773,638.71
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		111,662,725.49
投资活动现金流入小计	111,581,012.17	622,986,060.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	303,919,965.94	508,720,585.48
投资支付的现金	100,000,000.00	393,520,000.00
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		111,000,000.00
投资活动现金流出小计	403,919,965.94	1,013,240,585.48
投资活动产生的现金流量净额	-292,338,953.77	-390,254,525.01
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	665,996,000.00	260,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	55,568,530.00	33,500,122.75
筹资活动现金流入小计	721,564,530.00	293,500,122.75
偿还债务支付的现金	419,720,000.00	260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,412,485.61	61,643,412.27
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	3,648,000.00	126,958,548.88
筹资活动现金流出小计	537,780,485.61	448,601,961.15
筹资活动产生的现金流量净额	183,784,044.39	-155,101,838.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,879,105.08	-677,803.78
五、现金及现金等价物净增加额	265,404,827.21	-111,746,005.00
加：期初现金及现金等价物余额	473,322,620.18	1,160,890,036.63
六、期末现金及现金等价物余额	738,727,447.39	1,049,144,031.63

（二） 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。

浙江花园生物高科股份有限公司董事会

2022 年 10 月 21 日