



北京赛升药业股份有限公司

2020 年第三季度报告

2020-069

2020 年 10 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人马磊、主管会计工作负责人马丽及会计机构负责人(会计主管人员)栗建华声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减	
总资产（元）	2,950,466,156.88	2,805,502,672.29	5.17%	
归属于上市公司股东的净资产 （元）	2,781,112,219.62	2,674,097,018.27	4.00%	
	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）	306,737,040.86	-10.73%	791,257,671.76	-9.97%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	44,265,061.81	32.68%	129,149,520.07	1.92%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	35,502,510.17	13.47%	112,418,040.58	-5.14%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	84,048,345.33	151.81%	226,249,463.81	84.36%
基本每股收益（元/股）	0.09	28.57%	0.27	3.85%
稀释每股收益（元/股）	0.09	28.57%	0.27	3.85%
加权平均净资产收益率	1.61%	0.33%	4.74%	-0.14%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	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）	96,849.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,078,940.96	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	18,154,507.21	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-608,221.64	
减：所得税影响额	2,958,311.46	
少数股东权益影响额（税后）	32,285.48	
合计	16,731,479.49	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
募集资金银行短期理财	3,334,630.13	募集资金银行短期理财

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		51,304		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	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
马磊	境内自然人	49.25%	238,464,000	178,848,000			
马丽	境内自然人	11.11%	53,796,791	40,594,343			
刘淑芹	境内自然人	1.81%	8,748,000	8,748,000			
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.00%	4,855,752	0			
胡敏	境内自然人	0.15%	740,800	0			
佟春雨	境内自然人	0.11%	554,100	0			
丁俊兰	境内自然人	0.11%	542,000	0			
陈淑卿	境内自然人	0.10%	503,100	0			
朱秀婷	境内自然人	0.10%	500,000	0			
李翠华	境内自然人	0.10%	471,800	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	
马磊		59,616,000			人民币普通股	59,616,000	

马丽	13,202,448	人民币普通股	13,202,448
中国证券金融股份有限公司	4,855,752	人民币普通股	4,855,752
胡敏	740,800	人民币普通股	740,800
佟春雨	554,100	人民币普通股	554,100
丁俊兰	542,000	人民币普通股	542,000
陈淑卿	503,100	人民币普通股	503,100
朱秀婷	500,000	人民币普通股	500,000
李翠华	471,800	人民币普通股	471,800
许慧	467,100	人民币普通股	467,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	除马磊和马丽为兄妹关系，刘淑芹为马磊和马丽的母亲，未知其他股东是否存在关联关系及一致行动关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东陈淑卿通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 503,100 股；公司股东朱秀婷通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 500,000 股；公司股东李翠华通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 471,800 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、 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

3、 限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目：

1. 截止2020年9月30日止，货币资金余额为454,572,810.79元，比年初减少334,545,815.19元，减少42.39%，主要是本期公司短期银行理财期末未到期所致。
2. 截止2020年9月30日止，交易性金融资产余额为926,717,440.82元，比年初增加437,374,061.24元，增长89.38%，主要是本期公司短期银行理财投资增加所致。
3. 截止2020年9月30日止，应收票据余额为8,971,061.89元，比年初减少7,303,101.27元，减少44.88%，主要是部分银行承兑汇票已到期或背书转让。
4. 截止2020年9月30日止，预付款项余额为337,619.00元，比年初减少3,379,943.36元，减少90.92%，主要公司是预付的货款已到货所致。
5. 截止2020年9月30日止，其他应收款余额为1,163,330.01元，比年初增加294,208.69元，增长33.85%，主要是本期支付销售人员备用金所致。
6. 截止2020年9月30日止，固定资产余额为536,863,155.61元，比年初增加484,751,996.96元，增长930.23%，主要是本期部分在建项目竣工验收所致。
7. 截止2020年9月30日止，在建工程余额为52,035,619.11元，比年初减少459,866,658.19元，减少89.83%，主要是本期部分在建项目竣工验收所致。
8. 截止2020年9月30日止，长期待摊费用余额为125,732.27元，比年初减少2,384,000.03元，减少94.99%，主要是本期支付房屋租金减少所致。
9. 截止2020年9月30日止，递延所得税资产余额为925,999.25元，比年初减少646,534.99元，减少41.11%，主要是本期应收账款坏账准备减少所致。
10. 截止2020年9月30日止，预收账款余额为0元，比年初减少9,819,412.03元，减少100%，主要是报告期内公司执行新收入准则，将相应的预收款项重分类至“合同负债”所致。
11. 截止2020年9月30日止，应付职工薪酬余额为6,238,391.92元，比年初增加2,015,108.38元，增长47.71%，主要是本期非全日制员工薪酬增加所致。
12. 截止2020年9月30日止，应交税费余额为11,911,735.09元，比年初增加4,400,011.32元，增长58.58%，主要是本期应交增值税及房产税增加所致。
13. 截止2020年9月30日止，其他应付款余额为69,027,511.56元，比年初增加26,856,523.62元，增长63.68%，主要原因是本期应付费用款增加所致。
14. 截止2020年9月30日止，库存股余额为0元，比年初减少16,897,296.00元，减少100%，主要是本期股权激励终止回购库存股所致。

利润表项目：

1. 截止2020年9月30日止，研发费用为42,749,087.53元，比去年同期增加24,637,371.68元，增长136.03%，主要是公司加大现有在研品种的研发投入所致。
2. 截止2020年9月30日止，其他收益为2,078,940.96元，比去年同期增加2,068,234.96元，增长19318.47%，主要是本期政府补助资金增长所致。

3. 截止2020年9月30日止，投资收益为10,921,242.93元，比去年同期减少5,874,020.85元，减少34.97%，主要是短期理财收益减少所致。
4. 截止2020年9月30日止，资产处置收益为96,849.90元，比去年同期增加88,941.13元，增长1124.59%，主要是本期处置固定资产收益增加所致。
5. 截止2020年9月30日止，营业外收入为37,808.85元，比去年同期增加28,013.85元，增长286%，主要是本期收到退回投标保证金增加所致。
6. 截止2020年9月30日止，营业外支出为646,030.49元，比去年同期减少3,814,573.40元，减少85.52%，主要是上期补缴税收滞纳金所致。
7. 截止2020年9月30日止，少数股东损益（归属于少数股东的综合收益总额）为-2,902,513.50元，比去年同期减少2,418,526.47元，减少499.71%，主要是控股子公司利润减少所致。

现金流量表项目：

1. 截止2020年9月30日止，支付给职工以及为职工支付的现金为60,855,549.08元，比上年同期增加15,425,790.15元，增长33.96%，主要是本期非全日制员工薪酬增加所致。
2. 截止2020年9月30日止，支付的各项税费为62,521,269.29元，比上年同期减少65,257,031.39元，减少51.07%，主要是本期销售减少所致。
3. 截止2020年9月30日止，支付其他与经营活动有关的现金为425,043,560.17元，比上年同期减少199,561,558.16元，减少31.95%，主要是本期支付的销售费用减少所致。
4. 截止2020年9月30日止，取得投资收益收到的现金为12,240,140.32元，比上年同期减少7,250,486.14元，减少37.2%，主要是短期理财收益减少所致。
5. 截止2020年9月30日止，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额为23,480.10元，比上年同期减少13,225.57元，减少36.03%，主要是本期处置旧固定资产收入较上期减少所致。
6. 截止2020年9月30日止，收到其他与投资活动有关的现金为991,260,000.00元，比上年同期减少798,750,000.00元，减少44.62%，主要是短期理财未到期所致。
7. 截止2020年9月30日止，投资支付的现金为52,151,760.00元，比上年同期减少61,518,640.00元，减少54.12%，主要原因为本期投资减少所致。
8. 截止2020年9月30日止，吸收投资收到的现金为15,000,000.00元，比上年同期减少-35,000,000.00元，减少70%，主要是本期子公司吸收的投资较上期减少所致。
9. 截止2020年9月30日止，分配股利、利润或偿付利息支付的现金为30,014,128.77元，比上年同期减少28,085,791.23元，减少48.34%，主要是本期股利分配减少所致。
10. 截止2020年9月30日止，现金及现金等价物净增加额为-334,545,815.19元，比上年同期减少356,861,114.85元，减少1599.18%，主要是期末持有的理财产品减少所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、2020年8月7日，公司第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于公司参与认购北京康乐卫士生物技术股份有限公司非公开发行股票暨关联交易的议案》，同意公司以货币的方式进行认购康乐卫士非公开发行股票，每股发行价格为人民币19.70元，参与认购1,000,000股的人民币普通股，预计募集资金总额不超过人民币19,700,000元。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于参与认购北京康乐卫士生物技术股份有限公司非公开发行股票暨关联交易的公告》（公告编号：2020-043）。

2、公司与北京大学叶蕴华教授签署了技术合作协议，约定共同完成GGE-3对脑卒中或脑外伤引起的神经系统病症以及轻、中度阿尔茨海默症等疾病的药效学、作用机制、安全性、药代动力学及相关药理学和毒理学研究，进行申报并获得相应临床和生产批准文件，使产品上市，或开发成其他产品形式上市。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于签署GGE-3技术合作协议的公告》（公告编号：2020-044）。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于参与认购北京康乐卫士生物技术股份有限公司非公开发行股票暨关联交易的公告	2020 年 08 月 08 日	2020-043
关于签署 GGE-3 技术合作协议的公告	2020 年 08 月 20 日	2020-044

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2020年8月26日，公司第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划回购价格的议案》及《关于终止实施2018年限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的议案》，公司董事会审慎决定终止实施限制性股票激励计划，并回购注销88名激励对象已授予但尚未解除限售的全部限制性股票共计2,499,600股，其中，因2019年业绩未达标不得解除限售的限制性股票共计1,249,800股，回购价格为6.578元/股+银行同期存款利息；除此之外，剩余未解除限售的限制性股票共计1,249,800股，回购价格为6.578元/股，回购总金额为16,619,790.41元。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、对 2020 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末可能出现以下应披露业绩预告的情形：不适用

五、报告期内现金分红政策的执行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：北京赛升药业股份有限公司

2020 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	454,572,810.79	789,118,625.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	926,717,440.82	489,343,379.58
衍生金融资产		
应收票据	8,971,061.89	16,274,163.16
应收账款	125,629,327.60	153,857,110.96
应收款项融资		
预付款项	337,619.00	3,717,562.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,163,330.01	869,121.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	173,675,010.49	170,165,215.66
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	9,618,269.65	7,457,721.98
流动资产合计	1,700,684,870.25	1,630,802,901.00
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	263,015,574.61	251,278,440.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	154,566,682.97	134,566,682.97
投资性房地产		
固定资产	536,863,155.61	52,111,158.65
在建工程	52,035,619.11	511,902,277.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	64,413,660.56	74,731,037.50
开发支出	153,210,094.43	120,827,922.99
商誉	21,865,087.82	21,865,087.82
长期待摊费用	125,732.27	2,509,732.30
递延所得税资产	925,999.25	1,572,534.24
其他非流动资产	2,759,680.00	3,334,896.60
非流动资产合计	1,249,781,286.63	1,174,699,771.29
资产总计	2,950,466,156.88	2,805,502,672.29
流动负债：		
短期借款		
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	20,806,368.62	24,336,237.02
预收款项		9,819,412.03
合同负债	8,711,665.35	
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	6,238,391.92	4,223,283.54
应交税费	11,911,735.09	7,511,723.77
其他应付款	69,027,511.56	42,170,987.94
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	1,132,516.49	
流动负债合计	117,828,189.03	88,061,644.30
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		
递延所得税负债	5,842,759.85	6,194,118.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,842,759.85	6,194,118.32
负债合计	123,670,948.88	94,255,762.62
所有者权益：		
股本	481,666,400.00	484,166,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	838,879,365.92	845,397,251.87
减：库存股		16,897,296.00

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,918,294.40	158,918,294.40
一般风险准备		
未分配利润	1,301,648,159.30	1,202,512,768.00
归属于母公司所有者权益合计	2,781,112,219.62	2,674,097,018.27
少数股东权益	45,682,988.38	37,149,891.40
所有者权益合计	2,826,795,208.00	2,711,246,909.67
负债和所有者权益总计	2,950,466,156.88	2,805,502,672.29

法定代表人：马翥

主管会计工作负责人：马丽

会计机构负责人：栗建华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	426,595,589.66	714,234,182.57
交易性金融资产	862,977,440.82	489,343,379.58
衍生金融资产		
应收票据	8,971,061.89	16,274,163.16
应收账款	124,538,874.29	152,964,593.25
应收款项融资		
预付款项	250,000.00	3,498,588.50
其他应收款	2,981,775.10	2,844,885.84
其中：应收利息		
应收股利		
存货	168,286,911.26	164,805,527.60
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	7,845,364.42	6,457,207.77
流动资产合计	1,602,447,017.44	1,550,422,528.27
非流动资产：		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	420,650,994.61	386,839,440.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	154,566,682.97	134,566,682.97
投资性房地产		
固定资产	526,240,282.83	41,249,520.25
在建工程		480,963,261.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,472,963.95	45,369,335.87
开发支出	153,210,094.43	120,827,922.99
商誉		
长期待摊费用	125,732.27	2,509,732.30
递延所得税资产	913,916.06	1,563,510.15
其他非流动资产		3,334,896.60
非流动资产合计	1,300,180,667.12	1,217,224,303.55
资产总计	2,902,627,684.56	2,767,646,831.82
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,971,000.75	21,516,835.51
预收款项		9,671,100.03
合同负债	8,711,665.35	
应付职工薪酬	5,810,929.04	3,827,622.39
应交税费	11,719,841.39	7,402,862.71
其他应付款	66,706,847.26	41,899,194.91
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债	1,132,516.49	
流动负债合计	112,052,800.28	84,317,615.55
非流动负债：		
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		
递延所得税负债	2,037,085.42	105,039.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,037,085.42	105,039.24
负债合计	114,089,885.70	84,422,654.79
所有者权益：		
股本	481,666,400.00	484,166,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	822,176,954.55	832,259,230.02
减：库存股		16,897,296.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,918,294.40	158,918,294.40
未分配利润	1,325,776,149.91	1,224,777,948.61
所有者权益合计	2,788,537,798.86	2,683,224,177.03
负债和所有者权益总计	2,902,627,684.56	2,767,646,831.82

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	306,737,040.86	343,594,407.60

其中：营业收入	306,737,040.86	343,594,407.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	265,691,693.92	313,288,666.05
其中：营业成本	51,934,304.00	50,786,517.90
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	4,106,694.74	2,539,601.97
销售费用	179,018,299.40	234,304,748.71
管理费用	14,940,684.79	21,128,077.56
研发费用	17,652,132.17	8,406,156.07
财务费用	-1,960,421.18	-3,876,436.16
其中：利息费用		
利息收入	2,889,241.38	3,911,347.13
加：其他收益	1,772,494.86	2,706.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,363,895.55	7,184,516.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	420,293.04	453,043.66
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）	8,261,321.55	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-188,896.82	1,364,067.64

资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,908.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,254,162.08	38,864,940.23
加：营业外收入	14,561.14	9,795.00
减：营业外支出	326,241.18	1,873,383.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,942,482.04	37,001,351.72
减：所得税费用	10,585,365.35	4,052,592.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,357,116.69	32,948,759.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,357,116.69	32,948,759.44
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	44,265,061.81	33,361,907.38
2.少数股东损益	-907,945.12	-413,147.94
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	43,357,116.69	32,948,759.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,265,061.81	33,361,907.38
归属于少数股东的综合收益总额	-907,945.12	-413,147.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.07
（二）稀释每股收益	0.09	0.07

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：马磊

主管会计工作负责人：马丽

会计机构负责人：栗建华

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	303,140,258.48	342,311,886.00
减：营业成本	50,675,841.24	50,295,280.25
税金及附加	4,076,560.58	2,531,639.48
销售费用	178,983,724.25	234,296,346.22
管理费用	10,421,456.16	12,651,098.12
研发费用	17,271,154.78	7,992,967.75
财务费用	-2,859,967.15	-3,437,340.95
其中：利息费用		
利息收入	2,884,390.51	3,470,201.98
加：其他收益	1,771,100.00	

投资收益（损失以“－”号填列）	2,796,048.43	7,184,516.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	420,293.04	453,043.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	8,261,321.55	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-190,653.30	1,371,032.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,908.77
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	57,209,305.30	46,545,352.18
加：营业外收入	13,200.00	9,795.00
减：营业外支出	326,071.18	1,870,737.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,896,434.12	44,684,410.18
减：所得税费用	11,322,356.55	5,830,314.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,574,077.57	38,854,095.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	45,574,077.57	38,854,095.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、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		
六、综合收益总额	45,574,077.57	38,854,095.42
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、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	791,257,671.76	878,839,900.98
其中：营业收入	791,257,671.76	878,839,900.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	668,150,562.23	748,091,307.44
其中：营业成本	132,820,887.14	128,801,983.48
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	7,972,498.33	9,134,696.61
销售费用	452,872,575.68	555,756,244.27
管理费用	42,526,731.10	47,223,494.83
研发费用	42,749,087.53	18,111,715.85
财务费用	-10,791,217.55	-10,936,827.60
其中：利息费用		
利息收入	9,780,040.52	11,040,231.25
加：其他收益	2,078,940.96	10,706.00
投资收益（损失以“－”号填列）	10,921,242.93	16,795,263.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,559,946.31	-2,695,362.68
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）	9,393,012.32	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,381,040.88	3,922,759.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	96,849.90	7,908.77
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	148,978,196.52	151,485,231.93
加：营业外收入	37,808.85	9,795.00
减：营业外支出	646,030.49	4,460,603.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	148,369,974.88	147,034,423.04

减：所得税费用	22,122,968.31	20,801,614.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	126,247,006.57	126,232,808.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	126,247,006.57	126,232,808.25
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	129,149,520.07	126,716,795.28
2.少数股东损益	-2,902,513.50	-483,987.03
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	126,247,006.57	126,232,808.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	129,149,520.07	126,716,795.28
归属于少数股东的综合收益总额	-2,902,513.50	-483,987.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.260
（二）稀释每股收益	0.27	0.260

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：马磊

主管会计工作负责人：马丽

会计机构负责人：栗建华

6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	782,339,966.41	873,805,148.67
减：营业成本	129,644,425.00	126,874,161.40
税金及附加	7,711,347.77	8,919,265.12
销售费用	452,794,240.67	555,656,739.51
管理费用	29,181,741.71	34,410,133.15
研发费用	41,182,083.48	16,418,910.43
财务费用	-9,052,620.77	-10,463,588.11
其中：利息费用		
利息收入	9,116,015.45	10,561,883.67
加：其他收益	2,069,882.61	8,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	10,192,875.26	16,795,263.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,559,946.31	-2,695,362.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失	9,393,012.32	

以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	3,393,277.28	3,928,690.50
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	96,849.90	7,908.77
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	156,024,645.92	162,729,390.22
加: 营业外收入	18,911.00	9,795.00
减: 营业外支出	645,499.35	4,457,957.38
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	155,398,057.57	158,281,227.84
减: 所得税费用	24,385,727.50	22,861,562.28
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	131,012,330.07	135,419,665.56
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	131,012,330.07	135,419,665.56
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、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		
六、综合收益总额	131,012,330.07	135,419,665.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

7、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	879,374,013.28	1,029,711,547.42
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	11,993,640.23	12,261,732.25

经营活动现金流入小计	891,367,653.51	1,041,973,279.67
购买商品、接受劳务支付的现金	116,697,811.16	121,436,455.04
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	60,855,549.08	45,429,758.94
支付的各项税费	62,521,269.29	127,778,300.68
支付其他与经营活动有关的现金	425,043,560.17	624,605,118.32
经营活动现金流出小计	665,118,189.70	919,249,632.98
经营活动产生的现金流量净额	226,249,463.81	122,723,646.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,125,000.00	
取得投资收益收到的现金	12,240,140.32	19,490,626.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,480.10	36,705.67
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	991,260,000.00	1,790,010,000.00
投资活动现金流入小计	1,016,648,620.42	1,809,537,332.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,915,585.23	95,165,359.16
投资支付的现金	52,151,760.00	113,670,400.00
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	1,416,000,000.00	1,693,010,000.00

投资活动现金流出小计	1,547,067,345.23	1,901,845,759.16
投资活动产生的现金流量净额	-530,418,724.81	-92,308,427.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,000,000.00	50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,000,000.00	50,000,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,014,128.77	58,099,920.00
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	16,442,368.80	
筹资活动现金流出小计	46,456,497.57	58,099,920.00
筹资活动产生的现金流量净额	-31,456,497.57	-8,099,920.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,079,943.38	
五、现金及现金等价物净增加额	-334,545,815.19	22,315,299.66
加：期初现金及现金等价物余额	789,118,625.98	573,089,214.77
六、期末现金及现金等价物余额	454,572,810.79	595,404,514.43

8、母公司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	870,123,071.70	1,023,943,165.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,301,658.96	11,779,678.67
经营活动现金流入小计	881,424,730.66	1,035,722,844.44

购买商品、接受劳务支付的现金	113,927,139.92	119,830,778.58
支付给职工以及为职工支付的现金	57,708,038.51	41,048,439.90
支付的各项税费	61,867,110.38	126,781,611.74
支付其他与经营活动有关的现金	422,280,202.05	622,714,152.22
经营活动现金流出小计	655,782,490.86	910,374,982.44
经营活动产生的现金流量净额	225,642,239.80	125,347,862.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,125,000.00	
取得投资收益收到的现金	11,511,772.65	19,490,626.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,150.10	36,705.67
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	784,000,000.00	1,790,010,000.00
投资活动现金流入小计	808,659,922.75	1,809,537,332.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,017,757.89	92,836,509.45
投资支付的现金	71,466,500.00	150,000,000.00
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	1,147,000,000.00	1,693,010,000.00
投资活动现金流出小计	1,275,484,257.89	1,935,846,509.45
投资活动产生的现金流量净额	-466,824,335.14	-126,309,177.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支	30,014,128.77	58,099,920.00

付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	16,442,368.80	
筹资活动现金流出小计	46,456,497.57	58,099,920.00
筹资活动产生的现金流量净额	-46,456,497.57	-58,099,920.00
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	-287,638,592.91	-59,061,235.32
加：期初现金及现金等价物余额	714,234,182.57	564,135,448.51
六、期末现金及现金等价物余额	426,595,589.66	505,074,213.19

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	789,118,625.98	789,118,625.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	489,343,379.58	489,343,379.58	
衍生金融资产			
应收票据	16,274,163.16	16,274,163.16	
应收账款	153,857,110.96	153,857,110.96	
应收款项融资			
预付款项	3,717,562.36	3,717,562.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	869,121.32	869,121.32	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	170,165,215.66	170,165,215.66	
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	7,457,721.98	7,457,721.98	
流动资产合计	1,630,802,901.00	1,630,802,901.00	
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	251,278,440.92	251,278,440.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	134,566,682.97	134,566,682.97	
投资性房地产			
固定资产	52,111,158.65	52,111,158.65	
在建工程	511,902,277.30	511,902,277.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	74,731,037.50	74,731,037.50	
开发支出	120,827,922.99	120,827,922.99	
商誉	21,865,087.82	21,865,087.82	
长期待摊费用	2,509,732.30	2,509,732.30	
递延所得税资产	1,572,534.24	1,572,534.24	
其他非流动资产	3,334,896.60	3,334,896.60	
非流动资产合计	1,174,699,771.29	1,174,699,771.29	
资产总计	2,805,502,672.29	2,805,502,672.29	
流动负债：			
短期借款			

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	24,336,237.02	24,336,237.02	
预收款项	9,819,412.03	0.00	-9,819,412.03
合同负债		8,465,010.37	8,465,010.37
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	4,223,283.54	4,223,283.54	
应交税费	7,511,723.77	7,511,723.77	
其他应付款	42,170,987.94	42,170,987.94	
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		1,354,401.66	1,354,401.66
流动负债合计	88,061,644.30	88,061,644.30	
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			
递延所得税负债	6,194,118.32	6,194,118.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,194,118.32	6,194,118.32	
负债合计	94,255,762.62	94,255,762.62	
所有者权益：			
股本	484,166,000.00	484,166,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	845,397,251.87	845,397,251.87	
减：库存股	16,897,296.00	16,897,296.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	158,918,294.40	158,918,294.40	
一般风险准备			
未分配利润	1,202,512,768.00	1,202,512,768.00	
归属于母公司所有者权益合计	2,674,097,018.27	2,674,097,018.27	
少数股东权益	37,149,891.40	37,149,891.40	
所有者权益合计	2,711,246,909.67	2,711,246,909.67	
负债和所有者权益总计	2,805,502,672.29	2,805,502,672.29	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	714,234,182.57	714,234,182.57	
交易性金融资产	489,343,379.58	489,343,379.58	
衍生金融资产			
应收票据	16,274,163.16	16,274,163.16	
应收账款	152,964,593.25	152,964,593.25	
应收款项融资			
预付款项	3,498,588.50	3,498,588.50	

其他应收款	2,844,885.84	2,844,885.84	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	164,805,527.60	164,805,527.60	
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	6,457,207.77	6,457,207.77	
流动资产合计	1,550,422,528.27	1,550,422,528.27	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	386,839,440.92	386,839,440.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	134,566,682.97	134,566,682.97	
投资性房地产			
固定资产	41,249,520.25	41,249,520.25	
在建工程	480,963,261.50	480,963,261.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	45,369,335.87	45,369,335.87	
开发支出	120,827,922.99	120,827,922.99	
商誉			
长期待摊费用	2,509,732.30	2,509,732.30	
递延所得税资产	1,563,510.15	1,563,510.15	
其他非流动资产	3,334,896.60	3,334,896.60	
非流动资产合计	1,217,224,303.55	1,217,224,303.55	
资产总计	2,767,646,831.82	2,767,646,831.82	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,516,835.51	21,516,835.51	
预收款项	9,671,100.03	0.00	-9,671,100.03
合同负债		8,558,495.60	8,558,495.60
应付职工薪酬	3,827,622.39	3,827,622.39	
应交税费	7,402,862.71	7,402,862.71	
其他应付款	41,899,194.91	41,899,194.91	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,112,604.43	1,112,604.43
流动负债合计	84,317,615.55	84,317,615.55	
非流动负债：			
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			
递延所得税负债	105,039.24	105,039.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计	105,039.24	105,039.24	
负债合计	84,422,654.79	84,422,654.79	
所有者权益：			
股本	484,166,000.00	484,166,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	832,259,230.02	832,259,230.02	
减：库存股	16,897,296.00	16,897,296.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	158,918,294.40	158,918,294.40	
未分配利润	1,224,777,948.61	1,224,777,948.61	
所有者权益合计	2,683,224,177.03	2,683,224,177.03	
负债和所有者权益总计	2,767,646,831.82	2,767,646,831.82	

调整情况说明

2、2020 年起首次执行新收入准则、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。

（本页无正文，为北京赛升药业股份有限公司2020年第三季度报告全文签字盖章页）

北京赛升药业股份有限公司

法定代表人：马磊

2020年10月27日