

公司代码：600351

公司简称：亚宝药业

亚宝药业集团股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

一、重要提示

1.1 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。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人任武贤、主管会计工作负责人左哲峰及会计机构负责人（会计主管人员）左哲峰保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 (%) |
|-------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| 总资产 | 4,049,641,828.49 | 4,312,637,739.22 | -6.10 |
| 归属于上市公司 股东的净资产 | 2,765,407,192.15 | 2,688,967,594.50 | 2.84 |
| | 年初至报告期末 (1-9月) | 上年初至上年报告期末 (1-9月) | 比上年同期增减(%) |
| 经营活动产生的 现金流量净额 | 235,544,718.83 | 218,797,638.56 | 7.65 |
| | 年初至报告期末 (1-9月) | 上年初至上年报告期末 (1-9月) | 比上年同期增减 (%) |
| 营业收入 | 1,851,474,001.29 | 2,326,217,698.89 | -20.41 |
| 归属于上市公司 | 91,891,051.07 | 226,604,163.71 | -59.45 |

| | | | |
|------------------------|---------------|----------------|------------|
| 股东的净利润 | | | |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 68,809,324.24 | 214,188,470.12 | -67.87 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.27 | 7.76 | 减少4.49个百分点 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.1193 | 0.2942 | -59.45 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1193 | 0.2942 | -59.45 |

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 (7-9月) | 年初至报告期末金额 (1-9月) | 说明 |
|--|----------------|---------------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 26,040.98 | 2,388,447.2 | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | | |
| 计入当期损益的政府补助,但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 | 7,602,549.10 | 18,459,452.74 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 8,328.43 | 22,284.19 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| 因不可抗力因素,如遭 | | | |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--|
| 受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | |
| 债务重组损益 | | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 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、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 | 12,110.98 | 2,186,238.76 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 1,017,246.37 | 2,675,677.23 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其 | 1,143,216.94 | 849,130.47 | |

| | | | |
|-------------------|--------------|---------------|--|
| 他营业外收入和支出 | | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -491,502.30 | -907,186.49 | |
| 所得税影响额 | -250,879.58 | -2,592,317.27 | |
| 合计 | 9,067,110.92 | 23,081,726.83 | |

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 股东总数(户) | | | | 64,669 | | |
|----------------------|-------------|-----------|---------------------|---------|------------|---------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 (全称) | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 山西亚宝投资集团有限公司 | 123,095,629 | 15.99 | 0 | 质押 | 75,587,804 | 境内非国有法人 |
| 广东晋亚纾困股权投资合伙企业(有限合伙) | 63,000,000 | 8.18 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 山西省经济建设投资集团有限公司 | 33,541,756 | 4.36 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 山西省旅游投资控股集团有限公司 | 13,000,000 | 1.69 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 12,842,300 | 1.67 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 大同中药厂 | 6,220,000 | 0.81 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 山西省科技基金发展有限公司 | 6,000,000 | 0.78 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 新余市合盛锦禾投资管理中心(有限合伙) | 5,740,409 | 0.75 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 王敏奎 | 5,303,941 | 0.69 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 李晶 | 3,385,678 | 0.44 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|----------------------|--|---------|-------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 山西亚宝投资集团有限公司 | 123,095,629 | 人民币普通股 | 123,095,629 |
| 广东晋亚纾困股权投资合伙企业(有限合伙) | 63,000,000 | 人民币普通股 | 63,000,000 |
| 山西省经济建设投资集团有限公司 | 33,541,756 | 人民币普通股 | 33,541,756 |
| 山西省旅游投资控股集团有限公司 | 13,000,000 | 人民币普通股 | 13,000,000 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 12,842,300 | 人民币普通股 | 12,842,300 |
| 大同中药厂 | 6,220,000 | 人民币普通股 | 6,220,000 |
| 山西省科技基金发展有限公司 | 6,000,000 | 人民币普通股 | 6,000,000 |
| 新余市合盛锦禾投资管理中心(有限合伙) | 5,740,409 | 人民币普通股 | 5,740,409 |
| 王敏奎 | 5,303,941 | 人民币普通股 | 5,303,941 |
| 李晶 | 3,385,678 | 人民币普通股 | 3,385,678 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十大股东中,山西亚宝投资集团有限公司和广东晋亚纾困股权投资合伙企业(有限合伙)为一致行动人;山西省旅游投资控股集团有限公司、山西省经济建设投资集团有限公司和山西省科技基金发展有限公司为山西省国有资本投资运营有限公司的下属公司,为一致行动人;公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

| 合并资产负债表科目 | 本报告期末数 | 上年度期末数 | 变动比例(%) | 原因 |
|-----------|--------------|--------|---------|--------------------|
| 交易性金融资产 | 4,613,729.18 | - | 不适用 | 本期子公司北京亚宝投资管理有限公司购 |

2020年第三季度报告

| | | | | |
|-------------|----------------|----------------|---------|--|
| | | | | 买交易性金融资产增加。 |
| 应收款项融资 | 149,401,676.16 | 319,895,347.80 | -53.30 | 本期公司收到的银行承兑汇票减少。 |
| 预付账款 | 85,678,041.99 | 42,064,911.45 | 103.68 | 主要原因系公司预付货款增加。 |
| 其他应收款 | 58,293,094.13 | 33,906,987.79 | 71.92 | 主要原因系本期公司支付的业务保证金增加。 |
| 其他权益工具投资 | 66,464,604.06 | 34,464,604.06 | 92.85 | 主要原因系本期公司投资成都杨天万应制药有限公司和山西药茶产业联盟股份有限公司股权。 |
| 在建工程 | 56,451,651.59 | 28,857,921.74 | 95.62 | 主要原因系本期国际化原料药多功能生产线建设项目支出增加。 |
| 长期待摊费用 | 1,329,079.16 | 2,052,528.04 | -35.25 | 主要原因系公司摊销所致。 |
| 其他非流动资产 | 23,997,569.72 | 44,085,527.90 | -45.57 | 主要原因系公司收到预付款设备，转入在建工程。 |
| 预收款项 | - | 89,939,956.07 | -100.00 | 适用新收入准则，该准则范围内预收款项列示为合同负债和应交税费。 |
| 合同负债 | 30,648,710.76 | - | 不适用 | 适用新收入准则，该准则范围内预收款项列示为合同负债和应交税费。受疫情影响，预收货款减少。 |
| 应交税费 | 31,742,912.35 | 79,554,600.54 | -60.10 | 主要原因系公司缴纳去年年末的增值税和所得税。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,673,394.26 | 176,067.34 | 2554.32 | 一年内到期的长期借款增加。 |
| 其他流动负债 | 34,667,039.56 | - | 不适用 | 本期执行新收入准则将预提的商业折扣由其他应付款项目转入。 |
| 合并利润表科目 | 本期发生数 | 上年同期数 | 变动比例(%) | 原因 |

| | | | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|----------------|---|
| 财务费用 | 25,336,838.61 | 38,014,602.13 | -33.35 | 主要原因系本期公司贷款规模、贷款利率下降导致利息支出减少,及本期贴息费用减少。 |
| 其他收益 | 18,459,452.74 | 14,115,877.22 | 30.77 | 主要原因系结转的政府补助同比增加。 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 222,241.47 | -4,992,753.42 | -104.45 | 主要原因系本期参股公司损益变动所致。 |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | -291,445.66 | 200,676.40 | -245.23 | 本期子公司北京亚宝投资管理有限公司交易性金融资产公允价值变动影响。 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 2,505,279.23 | 414,356.52 | 504.62 | 本期子公司山西亚宝医药物流配送有限公司处置无形资产收益影响。 |
| 营业外收入 | 2,987,721.49 | 2,218,346.91 | 34.68 | 本期公司将长期挂账,无法支付款项转入。 |
| 所得税费用 | 16,781,552.32 | 32,042,049.72 | -47.63 | 本期公司利润总额下降所致。 |
| 净利润 | 90,018,838.21 | 225,038,380.25 | -60.00 | 受新冠疫情影响,公司营业收入下降所致。 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 91,891,051.07 | 226,604,163.71 | -59.45 | 受新冠疫情影响,公司营业收入下降所致。 |
| 合并现金流量表项目 | 本期发生数 | 上年同期数 | 变动比例(%) | 原因 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -70,562,874.59 | -129,669,034.38 | 不适用 | 本期购买参股公司股权支付款项同比减少。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -289,389,708.17 | -134,445,596.95 | 不适用 | 本期银行净借款和股利分配同比减少。 |

3.2 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

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的

警示及原因说明

适用 不适用

| | |
|-------|------------------|
| 公司名称 | 亚宝药业集团股份有限公司 |
| 法定代表人 | 任武贤 |
| 日期 | 2020 年 10 月 23 日 |