

公司代码：603590

公司简称：康辰药业

北京康辰药业股份有限公司
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 公司负责人刘建华、主管会计工作负责人宋晓弥及会计机构负责人（会计主管人员）王晶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	3,773,001,207.71	3,173,842,800.52	18.88
归属于上市公司股东 的净资产	2,961,989,372.00	2,727,998,110.33	8.58
	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	65,450,208.91	208,694,402.62	-68.64
	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	550,025,351.30	761,234,564.49	-27.75
归属于上市公司股东 的净利润	141,758,055.44	203,695,695.21	-30.41
归属于上市公司股东 的扣除非经常性损益 的净利润	121,988,161.58	178,553,606.93	-31.68
加权平均净资产收益 率(%)	4.94	8.03	减少 3.09 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.8897	1.2731	-30.12

稀释每股收益（元/股）	0.8897	1.2731	-30.12
-------------	--------	--------	--------

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			
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	6,345,458.62	24,464,177.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
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		26,541.74	
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			
单独进行减值测试的 应收款项、合同资产减 值准备转回			
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 他营业外收入和支出	86,049.97	-1,244,584.87	
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)			
所得税影响额	-954,226.82	-3,476,240.12	
合计	5,477,281.77	19,769,893.86	

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）			15,309			
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	
刘建华	50,786,760	31.74	50,786,760	无	0	境内自然人
北京沐仁投资管理 有限公司	16,245,600	10.15	16,245,600	质押	4,800,000	境内非国有 法人
北京普华基业投 资顾问中心（有限 合伙）	9,600,000	6.00	9,600,000	质押	2,900,000	其他
GL GLEE Investment Hong Kong Limited	7,999,900	5.00	0	无	0	境外法人
北京工业发展投 资管理有限公司	6,888,500	4.31	0	无	0	国有法人
北京康辰药业股 份有限公司回购 专用证券账户	1,994,900	1.25	0	无	0	其他
香港中央结算有 限公司	1,939,938	1.21	0	无	0	境外自然人
薛肖红	1,466,280	0.92	0	无	0	境内自然人
谭金清	1,239,500	0.77	0	无	0	境内自然人
黄山	872,000	0.55	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			
GL GLEE Investment Hong Kong Limited	7,999,900	人民币普通股		7,999,900		
北京工业发展投资管理有 限公司	6,888,500	人民币普通股		6,888,500		
北京康辰药业股份有限公 司回购专用证券账户	1,994,900	人民币普通股		1,994,900		
香港中央结算有限公司	1,939,938	人民币普通股		1,939,938		
薛肖红	1,466,280	人民币普通股		1,466,280		
谭金清	1,239,500	人民币普通股		1,239,500		
黄山	872,000	人民币普通股		872,000		
庄毅智	834,300	人民币普通股		834,300		
瑞士信贷(香港)有限公司	760,000	人民币普通股		760,000		
屈平	621,400	人民币普通股		621,400		

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、刘建华、王锡娟为公司实际控制人，公司股东中普华基业为刘建华控制的企业，公司股东中沐仁投资为王锡娟控制的企业，刘建华、王锡娟、沐仁投资及普华基业为一致行动人。 2、公司境外法人股东 GL 的间接股东之一为 Cowin Konruns Limited, Cowin Konruns Limited 的实际控制人为郑伟鹤、黄荔。 3、公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于一致行动人。
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

合并资产负债表项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	变动比例	变动原因
交易性金融资产		2,003,419.49	-100.00%	主要系公司购买理财产品本期到期收回所致
应收票据	20,852,857.16	57,749,348.79	-63.89%	主要系公司本期银行承兑汇票到期解付所致
应收账款	147,110,830.93	216,089,946.44	-31.92%	主要系公司本期收回应收货款所致
预付款项	5,105,874.47	2,088,547.24	144.47%	主要系公司本期预付费用增加所致
其他应收款	4,309,244.82	103,703.45	4055.35%	主要系子公司保证金增加所致
存货	34,984,454.67	14,253,542.64	145.44%	主要系子公司本期末库存商品金额增加所致
其他流动资产	4,466,299.80	3,111,840.89	43.53%	主要系子公司留抵增值税增加所致
生产性生物资产	1,240,371.25	2,023,515.94	-38.70%	主要系子公司生产性生物资产摊销所致
无形资产	851,180,580.05	60,300,789.45	1311.56%	主要系收购密盖息业务增加所致

商誉	16,896,169.95		不适用	主要系收购密盖息业务增加所致
长期待摊费用	3,751,560.03		不适用	主要系子公司长期待摊服务费增加所致
递延所得税资产	86,477,108.99	8,291,714.71	942.93%	主要系子公司确认可抵扣亏损形成的递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	26,254,261.90	3,735,764.81	602.78%	主要系子公司购买特立帕肽商业运营权所致
短期借款	16,989,396.01		不适用	主要系子公司银行短期借款增加所致
应付账款	83,848,572.38	229,613,773.80	-63.48%	主要系公司本期应付推广费减少所致
预收款项		4,027,602.42	不适用	主要系公司执行新收入准则，将“预收款项”调整至“合同负债”项目所致
合同负债	3,377,149.80		不适用	主要系公司执行新收入准则，将“预收款项”调整至“合同负债”项目所致
应交税费	15,519,818.64	30,540,713.55	-49.18%	主要系公司本期末应交增值税及应交所得税减少所致
其他应付款	556,381,674.46	51,842,580.58	973.21%	主要系收购密盖息业务尚未支付的款项所致
库存股	74,516,451.96		不适用	主要系公司本期回购股份用于员工持股计划所致
其他综合收益	203,030,251.51	30,854,596.95	558.02%	主要系公司其他权益工具投资公允价值变动所致
合并利润表项目	2020 年 1-9 月	2019 年 1-9 月	变动比例	变动原因
销售费用	317,979,367.52	456,239,545.00	-30.30%	主要系受疫情影响营销活动减少所致
投资收益	11,640,477.47	8,588,486.69	35.54%	主要系公司取得股利收入增加所致
公允价值变动收益	26,541.74		不适用	主要系交易性金融资产公允价值变动所致
信用减值损失	-570,052.33	662,255.45	-186.08%	主要系本期计提应收账款坏账准备所致
资产处置收益		-5,563.59	不适用	主要系公司上期处置固定资产损失所致
营业外支出	1,595,612.77	314,852.50	406.78%	主要系公司本期公益性捐赠支出增加所致
利润总额	158,304,744.81	226,817,360.78	-30.21%	主要系公司本期受疫情影响销售收入减少所致
净利润	141,758,055.44	203,695,695.21	-30.41%	主要系公司本期受疫情影响

				销售收入减少所致
基本每股收益 (元/股)	0.8897	1.2731	-30.12%	主要系公司本期净利润减少所致
稀释每股收益 (元/股)	0.8897	1.2731	-30.12%	主要系公司本期净利润减少所致
合并现金流量 表项目	2020 年 1-9 月	2019 年 1-9 月	变动比例	变动原因
经营活动产生的 现金流量净额	65,450,208.91	208,694,402.62	-68.64%	主要系本期受疫情影响销售收入及回款减少所致
投资活动产生的 现金流量净额	42,424,085.48	-91,697,522.33	不适用	主要系本期出售国药股份股票收到现金及银行理财产品到期收回所致
筹资活动产生的 现金流量净额	-137,865,256.38	-80,000,000.00	72.33%	主要系本期股份回购支付的现金增加所致

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	北京康辰药业股份有限公司
法定代表人	刘建华
日期	2020 年 10 月 19 日