

证券代码：300039 证券简称：上海凯宝 公告编号：2021-050

上海凯宝药业股份有限公司
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）	256,909,136.47	49.19%	794,949,444.36	22.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,707,925.29	17.06%	115,498,710.67	9.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,228,859.31	8.59%	106,315,828.32	16.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	102,751,921.59	-52.42%
基本每股收益（元/股）	0.0322	17.09%	0.1104	9.20%
稀释每股收益（元/股）	0.0322	17.09%	0.1104	9.20%
加权平均净资产收益率	1.27%	0.14%	4.39%	0.30%
	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）	3,285,094,604.80	2,877,284,200.91	14.17%	

归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	3,035,580,594.80	2,578,324,384.13	17.73%
------------------------	------------------	------------------	--------

(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）	-15,168.76	-44,894.04	
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）	3,673,824.36	7,228,417.04	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,354,722.75	5,533,749.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,075,328.57	-1,305,328.57	
减：所得税影响额	1,458,983.80	2,229,061.21	
合计	5,479,065.98	9,182,882.35	--

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

资产负债表部分

- 1.报告期内，交易性金融资产较年初减少39.90%，主要原因是理财到期所致；
- 2.报告期内，预付账款较年初增长521.62%，主要原因是按合同预付款项等增加所致；
- 3.报告期内，其他应收款较年初增长51.53%，主要原因是计提银行存款应收利息增加所致；
- 4.报告期内，一年内到期的非流动资产较年初减少100.00%，主要原因是理财产品申万宏源证券金樽1399期收益凭证到期所致；
- 5.报告期内，其他流动资产较年初增长469.60%，主要原因是购买理财产品增加所致；
- 6.报告期内，债权投资较年初增长176.07%，主要原因是购买申万宏源证券金樽1747期专项收益凭证所致；
- 7.报告期内，其他权益工具投资较年初增长150.34%，主要原因是投资谊众生物公允价值变动影响所致；
- 8.报告期内，其他非流动金融资产较年初增长168.07%，主要原因是投资上海杏泽三禾所致；
- 9.报告期内，在建工程较年初增加714.30%，主要原因是投资现代中医药等医药产品建设项目新研发大楼所致；
- 10.报告期内，短期借款较年初减少100.00%，主要原因是归还流动资金贷款所致；
- 11.报告期内，应付职工薪酬较期初增加389.95%，主要是计提员工奖金所致；

12.报告期内，其他综合收益较期初增加670.21%，主要是投资谊众生物公允价值变动影响所致。

利润表部分

- 1.2021年1-9月，营业成本较去年同期增加33.31%，主要是公司销售收入增加影响成本增加所致；
- 2.2021年1-9月，税金及附加较去年同期增加34.98%，主要是公司销售收入增加影响税金增加所致；
- 3.2021年1-9月，财务费用较去年同期增加86.85%，主要是公司银行存款利息收入增加所致；
- 4.2021年1-9月，其他收益较去年同期减少51.85%，主要是确认的与企业日常活动相关的政府补助减少所致；
- 5.2021年1-9月，投资收益较去年同期减少90.51%，主要是理财收益减少所致；
- 6.2021年1-9月，公允价值变动收益较去年同期增加253.68%，主要是股票二级市场投资收益增加所致；
- 7.2021年1-9月，信用减值损失较去年同期减少103.91%，主要是应收款项计提坏账准备金减少所致；
- 8.2021年1-9月，资产减值损失较去年同期减少85.06%，主要是存货计提跌价准备减少所致；
- 9.2021年1-9月，资产处置收益较去年同期减少41.96%，主要是处置固定资产减少所致；
- 10.2021年1-9月，营业外收入较去年同期减少100%，主要是收到政府补助减少所致；
- 11.2021年1-9月，营业外支出较去年同期减少56.52%，主要是公司对外捐赠减少所致；
- 12.2021年1-9月，综合收益总额较去年同期增加362.12%，主要是投资谊众生物公允价值变动影响所致。

现金流量表部分

- 1.报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少52.42%，主要是经营活动投入增加所致；
- 2.报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少103.57%，主要是投资活动减少所致；
- 3.报告期内，期末现金及现金等价物余额较去年同期增加246.49%，主要是投资减少所致。

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	36,240	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
穆竟伟	境内自然人	16.06%	168,029,270	126,021,952		
张艳琪	境内自然人	15.37%	160,790,370			
新乡市凯谊实业有限公司	境内非国有法人	8.46%	88,470,019			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.97%	31,053,880			
穆竟男	境内自然人	0.79%	8,211,182			
陈丽娟	境内自然人	0.32%	3,398,188			
苗增全	境内自然人	0.32%	3,322,043			
曹华琴	境内自然人	0.30%	3,121,367			
冯德宏	境内自然人	0.25%	2,640,000			
宗明	境内自然人	0.23%	2,364,736			
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
张艳琪	160,790,370	人民币普通股	160,790,370
新乡市凯谊实业有限公司	88,470,019	人民币普通股	88,470,019
穆竟伟	42,007,318	人民币普通股	42,007,318
中央汇金资产管理有限责任公司	31,053,880	人民币普通股	31,053,880
穆竟男	8,211,182	人民币普通股	8,211,182
陈丽娟	3,398,188	人民币普通股	3,398,188
苗增全	3,322,043	人民币普通股	3,322,043
曹华琴	3,121,367	人民币普通股	3,121,367
冯德宏	2,640,000	人民币普通股	2,640,000
宗明	2,364,736	人民币普通股	2,364,736
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中穆竟伟、张艳琪、新乡市凯谊实业有限公司、穆竟男为关联股东；苗增全、冯德宏为新乡市凯谊实业有限公司股东。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，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）	公司股东陈丽娟通过普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,398,188 股，实际合计持有 3,398,188 股；公司股东曹华琴通过普通证券账户持有 0 股，通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,121,367 股，实际合计持有 3,121,367 股；公司股东宗明通过普通证券账户持有 70,000 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,294,736 股，实际合计持有 2,364,736 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
穆竟伟	125,873,527		148,425	126,021,952	高管锁定	高管锁定期止
王国明	1,693,380			1,693,380	高管锁定	高管锁定期止
刘绍勇	273,780			273,780	高管锁定	高管锁定期止
任立旺	1,440,894			1,440,894	高管锁定	高管锁定期止
张涛	3,300			3,300	高管锁定	高管锁定期止
合计	129,284,881	0	148,425	129,433,306	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

1.歌佰德生物增资情况

根据上海凯宝药业股份有限公司与上海歌佰德生物技术有限公司（以下简称“歌佰德生物”）签订《增资协议书》，约定在歌佰德生物新药注射用度拉纳明（重组人凋亡素 2 配体，rh-Apo2L）完成III期临床试验并取得生产批文后，上海凯宝药业股份有限公司将在履行内部程序后以购买歌佰德生物原股东股权或增资方式取得歌佰德生物 51% 以上的股权，双方预估届时歌佰德生物初步预估价值为4.80 亿元，实际仍以届时资产评估结果为准。

如歌佰德生物新药注射用度拉纳明（重组人凋亡素2配体，rh-Apo2L）未获得生产批文，上海凯宝药业股份有限公司则仅以本次增资所缴纳的 2,000.00万元注册资本为限承担有限责任。

2021年1月8日，歌佰德召开临时股东会，审议“不再继续开展注射用度拉纳明研发”和“解散并注销歌佰德”两项议案，表决结果均为同意表决权占表决权总数的62.125%。

2. 已购私募投资基金的情况

根据2016年11月9日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司及子公司使用自有资金进行现金管理的议案》，经董事会授权，公司和股权投资于2017年10月26日分别与北京汉富融信资产管理合伙企业（有限合伙）签订了《昭阳增利9号私募投资基金基金合同》，上海凯宝投资7,000万元，子公司投资3,000万元，合计金额1亿元。2018年10月，该基金存续期限届满，基金管理人北京汉富融信资产管理合伙企业（有限合伙）向投资者发出《昭阳增利9号私募投资基金延期说明函》，因项目方回款与原计划有所延迟，基金管理人决定将昭阳增利9号产品的投资期延长6个月，即将该基金的期限调整为18个月。2021年前第三季度，公司共收到86.40万元归还的资金。

截至2021年9月30日，本公司对基金管理人进行现场走访，核查基金运营现状，及时跟进该产品的进展情况，认为上述私募投资基金已出现兑付风险。公司于2021年9月30日对期后可收回金额及可收回情况进行期望值测算，选取了四种情况下的可收回金额，并对发生概率进行了统计，公司认为5%的情况下可收回情况乐观，15%的能控制大部分收回风险，50%属于收回性适中的情况，另有30%基本无法收回。据此确定期末该投资基金的可收回金额为1,588.72万元，并以此作为期末公允价值的基础。

3. 2017年08月16日召开了第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于拟参与竞买土地使用权的议案》，截止报告期末，此项工作正在推进中，公司会根据深圳证券交易所的相关规定及时披露相关信息。

4. 因公司发展需要，本报告期，公司出资1,000万元与上海交大知识产权管理公司及上海交通大学研究团队，共同投资新设公司1家上海凯合交医疗科技有限公司，于2021年9月17日取得上海市奉贤区市场监督管理局颁发的注册号91310120MA7K BK649的营业执照。公司持有上海凯合交医疗科技有限公司75%的股份，该公司自成立之日起纳入合并报表范围。

凯合交以手性材料应用于医疗器械及药品等相关领域为研究方向，致力于将手性材料开发为消毒、医疗产品运用于机械性创面、烧伤、慢性溃疡等消毒及创面领域，为糖尿病足创面、深度烧伤创面及因经久不愈的溃疡创面患者提供新的治疗方案。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：上海凯宝药业股份有限公司

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	1,332,194,593.06	1,307,082,118.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	68,907,408.67	114,647,286.37
衍生金融资产		
应收票据	186,590,410.00	209,205,673.27
应收账款	321,481,008.66	319,556,080.91
应收款项融资		
预付款项	46,581,596.40	7,493,587.72
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	48,981,140.83	32,324,524.78
其中：应收利息	42,821,862.16	29,212,514.78
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	192,532,119.74	191,538,604.78
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	36,127,000.00
其他流动资产	10,752,772.18	1,887,773.21
流动资产合计	2,208,021,049.54	2,219,862,649.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	56,446,293.70	20,446,293.70
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	621,327,500.00	248,190,000.00
其他非流动金融资产	31,102,147.97	11,602,147.97
投资性房地产		
固定资产	272,111,760.57	293,874,731.98
在建工程	16,218,602.31	1,991,718.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,779,043.63	45,263,283.47
开发支出		
商誉	18,499,766.85	18,499,766.85
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,588,440.23	17,553,609.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,077,073,555.26	657,421,551.81
资产总计	3,285,094,604.80	2,877,284,200.91
流动负债：		
短期借款		35,723,287.48
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		
应付账款	72,467,715.51	62,228,520.57
预收款项		
合同负债	1,503,178.21	1,745,641.23

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	4,673,977.50	953,975.15
应交税费	17,007,151.89	20,050,715.07
其他应付款	95,675,329.00	116,606,900.21
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	195,413.17	237,578.53
流动负债合计	191,522,765.28	237,546,618.24
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	48,111,934.56	51,533,888.38
递延所得税负债	9,879,310.16	9,879,310.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,991,244.72	61,413,198.54
负债合计	249,514,010.00	298,959,816.78
所有者权益：		
股本	1,046,000,000.00	1,046,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,624,500.00	8,624,500.00
减：库存股		
其他综合收益	428,812,500.00	55,675,000.00
专项储备		
盈余公积	181,160,247.35	181,160,247.35
一般风险准备		
未分配利润	1,370,983,347.45	1,286,864,636.78
归属于母公司所有者权益合计	3,035,580,594.80	2,578,324,384.13

少数股东权益		
所有者权益合计	3,035,580,594.80	2,578,324,384.13
负债和所有者权益总计	3,285,094,604.80	2,877,284,200.91

法定代表人：穆竟伟

主管会计工作负责人：张育琴

会计机构负责人：李雅茹

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	794,949,444.36	647,783,882.97
其中：营业收入	794,949,444.36	647,783,882.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	663,967,428.89	544,345,297.28
其中：营业成本	161,668,581.81	121,269,626.20
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	7,950,117.16	5,890,023.66
销售费用	433,125,774.57	347,882,710.44
管理费用	49,326,195.28	38,883,909.26
研发费用	31,986,225.60	41,170,561.35
财务费用	-20,089,465.53	-10,751,533.63
其中：利息费用	85,438.20	
利息收入	20,267,839.66	12,418,664.32
加：其他收益	7,228,417.04	15,013,083.11
投资收益（损失以“-”号填列）	770,362.26	8,115,006.43
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）	4,763,386.87	-3,099,519.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-243,043.97	6,222,586.34

资产减值损失(损失以“-”号填列)	214.18	1,433.78
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-44,894.04	-77,355.28
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	143,456,457.81	129,613,820.45
加: 营业外收入		2,238.94
减: 营业外支出	1,305,328.57	3,002,036.98
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	142,151,129.24	126,614,022.41
减: 所得税费用	26,652,418.57	20,876,640.20
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	115,498,710.67	105,737,382.21
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	115,498,710.67	105,737,382.21
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	115,498,710.67	105,737,382.21
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	373,137,500.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	373,137,500.00	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	373,137,500.00	
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	373,137,500.00	
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	488,636,210.67	105,737,382.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	488,636,210.67	105,737,382.21
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1104	0.1011
（二）稀释每股收益	0.1104	0.1011

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：穆竟伟

主管会计工作负责人：张育琴

会计机构负责人：李雅茹

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	918,914,669.25	930,850,555.11
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	763,504.05	
收到其他与经营活动有关的现金	44,039,033.44	69,957,250.27
经营活动现金流入小计	963,717,206.74	1,000,807,805.38
购买商品、接受劳务支付的现金	163,385,138.42	216,633,745.29
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	162,087,630.53	125,958,470.29
支付的各项税费	126,877,601.96	117,878,469.73
支付其他与经营活动有关的现金	408,614,914.24	324,361,793.38
经营活动现金流出小计	860,965,285.15	784,832,478.69

经营活动产生的现金流量净额	102,751,921.59	215,975,326.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,316,978,541.01	2,144,932,222.98
取得投资收益收到的现金	2,031,986.11	13,104,922.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,644.33	147,774.82
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	143,482,953.31	256,760,000.00
投资活动现金流入小计	1,462,513,124.76	2,414,944,920.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,554,963.18	10,710,707.41
投资支付的现金	1,312,238,300.29	1,760,833,759.98
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		51,390,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	130,000,000.00	696,128,916.32
投资活动现金流出小计	1,458,793,263.47	2,519,063,383.71
投资活动产生的现金流量净额	3,719,861.29	-104,118,463.44
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		35,723,287.48
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		35,723,287.48
偿还债务支付的现金	35,723,287.48	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,465,438.20	104,991,879.59
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		
筹资活动现金流出小计	67,188,725.68	104,991,879.59
筹资活动产生的现金流量净额	-67,188,725.68	-69,268,592.11
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	39,283,057.20	42,588,271.14
加：期初现金及现金等价物余额	302,533,201.74	56,062,068.88
六、期末现金及现金等价物余额	341,816,258.94	98,650,340.02

(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

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据新租赁准则要求，公司自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第21号——租赁》进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益。执行新租赁准则不会对公司以前年度财务状况、经营成果产生影响。

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。

上海凯宝药业股份有限公司 董事会

董事长：穆竟伟

2021 年 10 月 27 日