

证券代码：300485 证券简称：赛升药业 公告编号：2022-032

## 北京赛升药业股份有限公司

## 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)	342,775,244.87	11.75%	809,479,013.21	2.30%
归属于上市公司股东的净利润(元)	52,379,695.74	18.33%	137,713,159.02	6.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	35,712,207.24	0.59%	87,326,598.70	-22.32%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	126,025,973.11	-44.30%
基本每股收益(元/股)	0.11	22.22%	0.29	7.41%

稀释每股收益（元/股）	0.11	22.22%	0.29	7.41%
加权平均净资产收益率	1.81%	0.20%	4.82%	0.08%
	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）	3,049,625,209.29	2,991,062,511.44	1.96%	
归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	2,910,642,193.37	2,804,427,300.38	3.79%	

## (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）	4,364,552.88	4,364,552.88	
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）	77,253.15	594,192.31	
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	15,355,790.32	52,323,525.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,194,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,242.88	-6,947.82	
减：所得税影响额	2,972,134.14	8,970,331.10	
少数股东权益影响额（税后）	44,730.83	112,931.47	
合计	16,667,488.50	50,386,560.32	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
募集资金短期银行理财	1,650,120.83	募集资金购买理财取得收益

### (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

#### 资产负债表项目：

截至2021年9月30日，货币资金余额为394,967,167.05元，比年初减少277,564,848.42元，减少41.27%，主要是本期银行理财投资未到期所致。

截至2021年9月30日，交易性金融资产余额为857,121,656.75元，比年初增加349,433,705.20元，增长68.83%，主要是本期公司短期银行理财投资增加所致。

截至2021年9月30日，应收票据余额为746,996.45元，比年初减少13,211,775.89元，减少94.65%，主要是部分银行承兑汇票已贴现或背书转让。

截至2021年9月30日，预付账款余额为3,862,841.42元，比年初增加3,362,608.76元，增长672.21%，主要是本期预付设备款增加所致。

截至2021年9月30日，其他应收款余额为1,544,400.97元，比年初增加591,038.92元，增长62.00%，主要是本期支付销售人员备用金所致。

截至2021年9月30日，其他流动资产余额为4,085,020.43元，比年初减少9,934,547.64元，减少70.86%，主要是上期预缴企业所得税金额较多所致。

截至2021年9月30日，长期待摊费用余额为268,500.93元，比年初减少802,099.00元，减少74.92%，主要是本期摊销以前年度房租所致。

截至2021年9月30日，其他非流动资产余额为13,826,240.00元，比年初减少6,006,885.32元，减少30.29%，主要是期初预付设备款在本期转入在建工程所致。

截至2021年9月30日，预收款项余额为0元，比年初减少275,229.36元，减少100%，主要是上期预收房租，本期不涉及。

截至2021年9月30日，应付职工薪酬余额为4,684,738.54元，比年初减少2,076,985.44元，减少30.72%，主要是本期支付上年度奖金所致。

截至2021年9月30日，其他应付款余额为45,105,881.17元，比年初减少34,307,847.71元，减少43.20%，主要是本期应付销售费用减少所致。

截至2021年9月30日，递延所得税负债余额为7,194,632.59元，比年初增加1,770,929.57元，增长32.65%，主要是本期公允价值变动收益增加所致。

#### 利润表项目：

2021年1-9月，研发费用80,473,801.38元，比去年同期增加37,724,713.85元，增长88.25%，主要是公司加大现有在研品种的研发投入所致。

2021年1-9月，其他收益为594,192.31元，比去年同期减少1,484,748.65元，减少71.42%，主要是本期收到技能补助较上期减少所致。

2021年1-9月，投资收益为29,365,431.82元，比去年同期增加18,444,188.89元，增长168.88%，主要是出售公司持有的康乐卫士部分股票导致收益增加。

2021年1-9月，对联营企业和合营企业的投资收益为462,222.31元，比去年同期增加3,022,168.62元，增加118.06%，主要是本期联营企业利润有所增加所致。

2021年1-9月，公允价值变动收益为25,070,436.84元，比去年同期增加15,677,424.52元，增长166.91%，主要是本期交易性金融资产公允价值增加所致。

2021年1-9月，资产处置收益为4,364,552.88元，比去年同期增加4,267,702.98元，增长4406.51%，主要是本期出售房产及车辆所致。

2021年1-9月，营业外收入为112,214.46元，比去年同期增加74,405.61元，增加196.79%，主要是本期收到保险赔款较上期增加所致。

2021年1-9月，营业外支出为119,162.28元，比去年同期减少526,868.21元，减少81.55%，主要是本期捐赠支出较上期有所减少所致。

2021年1-9月，少数股东损益（归属于少数股东的综合收益总额）为-4,756,489.46元，比去年同期减少1,853,975.96元，减少63.87%，主要是本期控股子公司利润减少所致。

#### 现金流量表项目：

截至2021年9月30日，支付给职工以及为职工支付的现金为81,830,176.16元，比去年同期增加20,974,627.08元，增长34.47%，主要是公司本期调整员工薪酬所致。

截至2021年9月30日，收回投资收到的现金为22,327,031.30元，比去年同期增加9,202,031.30元，增长70.11%，主要是本期收回部分丹青二期基金投资款所致。

截至2021年9月30日，取得投资收益收到的现金为31,645,831.76元，比去年同期增加19,405,691.44元，增长158.54%，主要是出售公司持有的康乐卫士部分股票导致收益增加。

截至2021年9月30日，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金为1,933,792.16元，比去年同期增加1,910,312.06元，增长8135.88%，主要是本期出售房产，上期不涉及。

截至2021年9月30日，收到其他与投资活动有关的现金为435,822,371.36元，比去年同期减少555,437,628.64元，减少56.03%，主要是短期理财未到期所致。

截至2021年9月30日，购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为13,238,382.08元，比去年同期减少65,677,203.15元，减少83.22%，主要是本期在建工程项目投入减少所致。

截至2021年9月30日，投资支付的现金为87,646,400.00元，比去年同期增加35,494,640.00元，增长68.06%，主要是本期对外投资增加所致。

截至2021年9月30日，支付其他与投资活动有关的现金为763,000,000.00元，比去年同期减少653,000,000.00元，减少46.12%，主要是本期投资的理财产品产品期限较上期增加，理财产品周转频率减少所致。

截至2021年9月30日，吸收投资收到的现金（子公司吸收少数股东投资收到的现金）（筹资活动现金流入小计）（筹资活动产生的现金流量净额）为0元，比去年同期减少15,000,000.00元，减少100.00%，主要是上期子公司吸收投资，本期不涉及。

截至2021年9月30日，支付其他与筹资活动有关的现金为0元，比去年同期减少16,442,368.80元，减少

100.00%，主要是上期限制性股票回购事项，本期不涉及。

截至2021年9月30日，汇率变动对现金及现金等价物的影响为-134,172.85元，比去年同期减少1,214,116.23元，减少112.42%，主要是香港子公司记账本位币为美元，汇率影响所致。

## 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	34,327	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
马磊	境内自然人	49.51%	238,464,000	178,848,000		
马丽	境内自然人	9.18%	44,196,791	33,147,593		
刘淑芹	境内自然人	1.82%	8,748,000	6,561,000		
谢松涛	境内自然人	0.37%	1,771,700	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.34%	1,638,367	0		
吴训彪	境内自然人	0.19%	921,000	0		
王卓钧	境内自然人	0.17%	827,433	0		
赵竞东	境内自然人	0.17%	800,000	0		
黄丽	境内自然人	0.16%	778,000	0		
北京中联华水融资担保有限公司	境内非国有法人	0.16%	764,300	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	11,049,198	人民币普通股	11,049,198			
刘淑芹	2,187,000	人民币普通股	2,187,000			
谢松涛	1,771,700	人民币普通股	1,771,700			
香港中央结算有限公司	1,638,367	人民币普通股	1,638,367			
吴训彪	921,000	人民币普通股	921,000			

王卓钧	827,433	人民币普通股	827,433
赵竞东	800,000	人民币普通股	800,000
黄丽	778,000	人民币普通股	778,000
北京中联华水融资担保有限公司	764,300	人民币普通股	764,300
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）	公司股东吴训彪通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 270,000 股； 公司股东王卓钧通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 715,133 股； 公司股东赵竞东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 800,000 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
栗建华	8,550	8,550	0	0	董事任期届满离任	离任后半年内其所持有的公司股份
张帆	60,000	60,000	0	0	高管任期届满离任	离任后半年内其所持有的公司股份
合计	68,550	68,550	0	0	--	--

## 三、其他重要事项

适用  不适用

## 四、季度财务报表

### (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

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	394,967,167.05	672,532,015.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	857,121,656.75	507,687,951.55
衍生金融资产		
应收票据	746,996.45	13,958,772.34
应收账款	101,783,781.71	115,211,665.71
应收款项融资		
预付款项	3,862,841.42	500,232.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,544,400.97	953,362.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	138,528,681.51	158,639,571.67
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	4,085,020.43	14,019,568.07
流动资产合计	1,502,640,546.29	1,483,503,139.52
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	460,625,787.44	441,642,165.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	240,460,013.27	193,590,306.54

投资性房地产		
固定资产	533,710,461.97	561,402,683.78
在建工程	70,370,885.84	58,296,569.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	50,948,742.18	61,208,009.19
开发支出	152,134,190.70	145,876,072.12
商誉	21,865,087.82	21,865,087.82
长期待摊费用	268,500.93	1,070,599.93
递延所得税资产	2,774,752.85	2,774,752.85
其他非流动资产	13,826,240.00	19,833,125.32
非流动资产合计	1,546,984,663.00	1,507,559,371.92
资产总计	3,049,625,209.29	2,991,062,511.44
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	22,442,638.55	28,244,746.19
预收款项		275,229.36
合同负债	7,622,889.99	10,827,317.84
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	4,684,738.54	6,761,723.98
应交税费	10,190,907.20	8,774,368.83
其他应付款	45,105,881.17	79,413,728.88



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	990,975.70	1,407,551.32
流动负债合计	91,038,031.15	135,704,666.40
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	7,194,632.59	5,423,703.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,194,632.59	5,423,703.02
负债合计	98,232,663.74	141,128,369.42
所有者权益：		
股本	481,666,400.00	481,666,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	838,316,409.56	838,316,409.56
减：库存股		
其他综合收益	-2,069,106.96	-1,871,734.11

专项储备		
盈余公积	174,824,524.68	174,824,524.68
一般风险准备		
未分配利润	1,417,903,966.09	1,311,491,700.25
归属于母公司所有者权益合计	2,910,642,193.37	2,804,427,300.38
少数股东权益	40,750,352.18	45,506,841.64
所有者权益合计	2,951,392,545.55	2,849,934,142.02
负债和所有者权益总计	3,049,625,209.29	2,991,062,511.44

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

## 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	809,479,013.21	791,257,671.76
其中：营业收入	809,479,013.21	791,257,671.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	715,250,037.09	668,150,562.23
其中：营业成本	157,652,219.43	132,820,887.14
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	10,152,000.15	7,972,498.33
销售费用	427,651,599.44	452,872,575.68
管理费用	47,789,108.85	42,526,731.10
研发费用	80,473,801.38	42,749,087.53

财务费用	-8,468,692.16	-10,791,217.55
其中：利息费用		
利息收入	8,705,991.97	9,780,040.52
加：其他收益	594,192.31	2,078,940.96
投资收益（损失以“-”号填列）	29,365,431.82	10,921,242.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	462,222.31	-2,559,946.31
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）	25,070,436.84	9,393,012.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,340,782.42	3,381,040.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,364,552.88	96,849.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	157,964,372.39	148,978,196.52
加：营业外收入	112,214.46	37,808.85
减：营业外支出	119,162.28	646,030.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	157,957,424.57	148,369,974.88
减：所得税费用	25,000,755.01	22,122,968.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	132,956,669.56	126,247,006.57
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	132,956,669.56	126,247,006.57
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	137,713,159.02	129,149,520.07
2.少数股东损益	-4,756,489.46	-2,902,513.50
六、其他综合收益的税后净额	-197,372.85	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-197,372.85	
（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	-197,372.85	
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	-197,372.85	
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	132,759,296.71	126,247,006.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,515,786.17	129,149,520.07

归属于少数股东的综合收益总额	-4,756,489.46	-2,902,513.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.27
（二）稀释每股收益	0.29	0.27

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

### 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	888,181,743.75	879,374,013.28
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	9,413,465.67	11,993,640.23
经营活动现金流入小计	897,595,209.42	891,367,653.51
购买商品、接受劳务支付的现金	124,642,805.36	116,697,811.16
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	81,830,176.16	60,855,549.08
支付的各项税费	64,345,370.53	62,521,269.29
支付其他与经营活动有关的现金	500,750,884.26	425,043,560.17
经营活动现金流出小计	771,569,236.31	665,118,189.70
经营活动产生的现金流量净额	126,025,973.11	226,249,463.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,327,031.30	13,125,000.00
取得投资收益收到的现金	31,645,831.76	12,240,140.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,933,792.16	23,480.10
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	435,822,371.36	991,260,000.00
投资活动现金流入小计	491,729,026.58	1,016,648,620.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,238,382.08	78,915,585.23
投资支付的现金	87,646,400.00	52,151,760.00
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	763,000,000.00	1,416,000,000.00
投资活动现金流出小计	863,884,782.08	1,547,067,345.23
投资活动产生的现金流量净额	-372,155,755.50	-530,418,724.81
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,000,000.00
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
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	31,300,893.18	30,014,128.77
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	31,300,893.18	46,456,497.57
筹资活动产生的现金流量净额	-31,300,893.18	-31,456,497.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-134,172.85	1,079,943.38
五、现金及现金等价物净增加额	-277,564,848.42	-334,545,815.19
加：期初现金及现金等价物余额	672,532,015.47	789,118,625.98
六、期末现金及现金等价物余额	394,967,167.05	454,572,810.79

## (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

无相关租赁业务

### 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。

---

(本页无正文，为北京赛升药业股份有限公司2021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

2022年3月31日