

证券代码：300239

证券简称：东宝生物

公告编号：2023-082

债券代码：123214

债券简称：东宝转债

## 包头东宝生物技术股份有限公司

### 2023 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）	213,972,459.55	-6.84%	734,671,103.09	4.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,257,596.62	1.50%	95,261,690.05	8.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,122,719.13	-1.99%	89,766,473.80	8.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	130,287,710.94	2.81%
基本每股收益（元/股）	0.0510	1.59%	0.1605	8.52%
稀释每股收益（元/股）	0.0510	1.59%	0.1605	8.52%
加权平均净资产收益率	1.90%	-0.10%	6.08%	0.09%
	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）	2,713,125,525.40	2,308,113,622.60	17.55%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,640,115,076.77	1,528,509,817.66	7.30%	

### （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）		28,498.05	主要是固定资产处置利得。
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）	3,457,046.84	6,408,669.21	主要是本期收到及摊销转入的政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	260,791.87	69,815.89	主要是部分无法支付的货款。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		28,763.27	代扣代缴个人所得税手续费返还。
减：所得税影响额	553,241.47	967,242.44	
少数股东权益影响额（税后）	29,719.75	73,287.73	
合计	3,134,877.49	5,495,216.25	--

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

#### 1、合并资产负债表项目重大变动情况

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日	变动金额	变动幅度	变动原因
货币资金	736,079,783.50	356,112,280.55	379,967,502.95	106.70%	主要是报告期内公司发行可转换公司债券收到募集资金所致。
其他应收款	2,159,802.28	3,148,380.54	-988,578.26	-31.40%	主要是报告期内收回往来款所致。
其他流动资产	831,681.18	507,993.64	323,687.54	63.72%	主要是增值税留抵税增加所致。
在建工程	284,718,051.61	160,292,267.28	124,425,784.33	77.62%	主要是新型空心胶囊智能产业化项目投入增加所致。
短期借款	13,131,585.08	2,070,699.94	11,060,885.14	534.16%	主要是报告期内已贴现未到期银行承兑汇票增加所致。
应付票据	47,989,996.10	29,604,980.50	18,385,015.60	62.10%	主要是本期银行承兑汇票增加所致。
合同负债	5,427,972.86	14,285,932.23	-8,857,959.37	-62.00%	主要是预收客户货款于报告期内结算所致。
长期借款	45,292,000.00	152,000,000.00	-106,708,000.00	-70.20%	主要是报告期内公司偿还长期借款所致。
应付债券	413,765,581.40	-	413,765,581.40		报告期内公司发行了可转换公司债券。
其他权益工具	31,777,413.21	-	31,777,413.21		报告期内公司发行了可转换公司债券。

#### 2、合并年初到报告期末利润表项目重大变动情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	变动原因
财务费用	-360,133.57	2,017,834.63	-2,377,968.20	-117.85%	主要是本期公司发行可转换公司债券收到的募集专项资金利息费用资本化所致。
投资收益	-3,647,909.07	-718,952.78	-2,928,956.29	-407.39%	主要是本期按权益法核算的长期股权投资确认的投资损失高于上期所致。
信用减值损失	-510,785.46	634,823.69	-1,145,609.15	-180.46%	主要是本期计提的坏账准备高于上期所致。
资产减值损失	19,226.86	-397,919.52	417,146.38	104.83%	主要是本期转回存货跌价准备所致。

资产处置收益	28,498.05	18,387.02	10,111.03	54.99%	主要是本期固定资产处置利得高于上期所致。
营业外支出	425,242.42	255,360.89	169,881.53	66.53%	主要是本期发生的固定资产报废损失、赔付支出高于上期所致。
少数股东损益	6,670,919.74	4,654,529.19	2,016,390.55	43.32%	主要是控股子公司益青生物纳入合并报表范围内其本期实现的净利润高于上期，影响少数股东损益较上期增加。

### 3、合并年初到报告期末现金流量表项目重大变动情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	变动原因
投资活动产生的现金流量净额	-76,084,494.62	-162,365,244.13	86,280,749.51	53.14%	主要是上期支付了收购子公司益青生物的部分股权受让款，本期无此类业务。
筹资活动产生的现金流量净额	320,156,942.98	127,868,845.94	192,288,097.04	150.38%	主要是本期公司发行可转换公司债券收到募集资金，上期无此类业务。

## 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	25,259	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
青岛国恩科技股份有限公司	境内非国有法人	21.18%	125,711,022	65,711,022	质押	88,000,000
海南百纳盛远科技有限公司	境内非国有法人	7.61%	45,195,422	0	质押	31,520,000
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·东宝生物 2022 年员工持股集合资金信托计划	其他	2.74%	16,248,404	0		
中国乐凯集团有限公司	国有法人	1.62%	9,620,000	0		
中科先行(北京)资产管理有限公司	国有法人	1.42%	8,453,994	0		
雷元霞	境内自然人	1.26%	7,500,000	0		
包头市国有资本运营(集团)有限公司	国有法人	1.07%	6,347,718	0		
王军	境内自然人	0.99%	5,900,992	4,425,744		
孙雷民	境内自然人	0.99%	5,860,000	0		
王丽萍	境内自然人	0.80%	4,756,200	3,567,150		

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	股份种类及数量	
		股份种类	数量
青岛国恩科技股份有限公司	60,000,000	人民币普通股	60,000,000
海南百纳盛远科技有限公司	45,195,422	人民币普通股	45,195,422
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·东宝生物 2022 年员工持股集合资金信托计划	16,248,404	人民币普通股	16,248,404
中国乐凯集团有限公司	9,620,000	人民币普通股	9,620,000
中科先行（北京）资产管理有限公司	8,453,994	人民币普通股	8,453,994
雷元霞	7,500,000	人民币普通股	7,500,000
包头市国有资本运营（集团）有限公司	6,347,718	人民币普通股	6,347,718
孙雷民	5,860,000	人民币普通股	5,860,000
江任飞	4,600,100	人民币普通股	4,600,100
尚鹏玉	4,528,100	人民币普通股	4,528,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中王军为海南百纳盛远科技有限公司的法定代表人、实际控制人。王丽萍为海南百纳盛远科技有限公司总经理。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《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	前 10 名无限售流通股股东尚鹏玉通过西部证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 4,528,100 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
青岛国恩科技股份有限公司	65,711,022	0	0	65,711,022	首发后限售股	2024 年 6 月 15 日
王军	5,900,244	1,474,500	0	4,425,744	高管锁定股	任期届满前离任的董监高应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%

王丽萍	3,567,149	0	1	3,567,150	高管锁定股	任期届满前离任的董监高应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
刘芳	3,126,225	0	0	3,126,225	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
贺志贤	372,937	0	0	372,937	高管锁定股	任期届满前离任的董监高应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
王富华	243,525	0	0	243,525	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
王富荣	242,400	0	0	242,400	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
王晓慧	117,000	0	0	117,000	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
王刚	117,000	0	0	117,000	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
于建华	64,650	0	0	64,650	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
其他股东	58,312	1,669	0	56,643	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%。任期届满前离任的董监高应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
合计	79,520,464	1,476,169	1	78,044,296	--	--

### 三、其他重要事项

适用 不适用

#### （一）主要业绩驱动因素

2023 年前三季度，公司实现营业收入 734,671,103.09 元，同比增长 4.05%；归属于上市公司股东的净利润 95,261,690.05 元，同比增长 8.52%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 89,766,473.80 元，同比增长 8.05%。业绩变动因素为：

- 1、报告期内，明胶系列产品业务稳步发展，市场需求向好，销售收入增加，利润相应增加；
- 2、胶囊业务稳中有升，销量增加，收入及利润相应增加。

#### （二）向不特定对象发行可转换公司债券事宜

经中国证券监督管理委员会出具《关于同意包头东宝生物技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》(证监许可〔2023〕1517号)同意注册,公司向不特定对象发行可转换公司债券 4,550,000 张,每张面值为人民币 100 元,募集资金总额为人民币 455,000,000.00 元,扣除与本次发行有关费用合计 12,736,556.58 元(不含税)后,实际募集资金净额为 442,263,443.42 元,公司对募集资金采取了专户存储。2023 年 8 月 18 日,公司本次发行的可转债在深圳证券交易所上市,债券简称“东宝转债”,债券代码“123214”。具体内容详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

## 四、季度财务报表

### (一) 财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位:包头东宝生物技术股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位:元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	736,079,783.50	356,112,280.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	117,848,734.20	123,041,604.09
应收账款	151,814,295.24	146,117,208.28
应收款项融资	62,054,760.19	66,626,977.57
预付款项	11,098,762.27	10,500,393.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,159,802.28	3,148,380.54
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	281,191,920.54	317,835,953.32
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	831,681.18	507,993.64
流动资产合计	1,363,079,739.40	1,023,890,791.80
<b>非流动资产:</b>		
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	19,727,263.44	22,694,547.96
其他权益工具投资	5,621,494.45	5,621,494.45
其他非流动金融资产		

投资性房地产	35,089,692.90	36,441,434.44
固定资产	813,703,860.06	858,791,445.24
在建工程	284,718,051.61	160,292,267.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	146,565,414.09	152,135,368.74
开发支出	2,035,433.96	2,035,433.96
商誉		
长期待摊费用	2,937,073.49	2,598,730.70
递延所得税资产	12,595,522.20	11,844,768.92
其他非流动资产	27,051,979.80	31,767,339.11
非流动资产合计	1,350,045,786.00	1,284,222,830.80
资产总计	2,713,125,525.40	2,308,113,622.60
流动负债：		
短期借款	13,131,585.08	2,070,699.94
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	47,989,996.10	29,604,980.50
应付账款	78,581,363.43	95,180,644.17
预收款项		
合同负债	5,427,972.86	14,285,932.23
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	8,851,822.84	9,190,939.92
应交税费	16,900,664.19	15,011,818.94
其他应付款	12,842,597.51	13,657,212.61
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	46,035,571.37	41,016,910.43
其他流动负债	68,552,111.20	96,236,416.81
流动负债合计	298,313,684.58	316,255,555.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	45,292,000.00	152,000,000.00
应付债券	413,765,581.40	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	46,813,041.27	48,666,816.90
递延所得税负债	24,559,590.65	25,335,801.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	540,430,213.32	236,002,618.40
负债合计	838,743,897.90	552,258,173.95
所有者权益：		
股本	593,602,983.00	593,602,983.00

其他权益工具	31,777,413.21	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	635,821,259.15	635,821,425.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,560,682.43	47,560,682.43
一般风险准备		
未分配利润	331,352,738.98	251,524,726.48
归属于母公司所有者权益合计	1,640,115,076.77	1,528,509,817.66
少数股东权益	234,266,550.73	227,345,630.99
所有者权益合计	1,874,381,627.50	1,755,855,448.65
负债和所有者权益总计	2,713,125,525.40	2,308,113,622.60

法定代表人：王爱国 主管会计工作负责人：郝海青 会计机构负责人：杜丽

## 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	734,671,103.09	706,043,743.51
其中：营业收入	734,671,103.09	706,043,743.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	618,064,708.07	603,614,933.33
其中：营业成本	538,072,682.27	524,013,489.76
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	9,649,008.08	9,694,093.39
销售费用	13,832,950.66	13,324,381.68
管理费用	37,130,253.88	37,507,589.79
研发费用	19,739,946.75	17,057,544.09
财务费用	-360,133.57	2,017,834.63
其中：利息费用	4,121,449.46	5,768,508.24
利息收入	4,409,565.22	3,188,743.45
加：其他收益	6,437,432.48	5,525,763.27
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,647,909.07	-718,952.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,414,293.44	-481,071.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-233,615.63	-237,881.70
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-510,785.46	634,823.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	19,226.86	-397,919.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	28,498.05	18,387.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	118,932,857.88	107,490,911.86
加：营业外收入	495,058.31	642,902.56
减：营业外支出	425,242.42	255,360.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,002,673.77	107,878,453.53
减：所得税费用	17,070,063.98	15,439,361.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	101,932,609.79	92,439,092.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	101,932,609.79	92,439,092.18
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	95,261,690.05	87,784,562.99
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	6,670,919.74	4,654,529.19
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	101,932,609.79	92,439,092.18
（一）归属于母公司所有者的综合	95,261,690.05	87,784,562.99

收益总额		
（二）归属于少数股东的综合收益总额	6,670,919.74	4,654,529.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1605	0.1479
（二）稀释每股收益	0.1605	0.1479

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：王爱国 主管会计工作负责人：郝海青 会计机构负责人：杜丽

### 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	512,710,400.44	496,962,022.72
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	8,352,224.74	1,616,140.33
收到其他与经营活动有关的现金	13,359,398.63	18,084,635.45
经营活动现金流入小计	534,422,023.81	516,662,798.50
购买商品、接受劳务支付的现金	195,431,699.40	207,766,019.35
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		
支付给职工及为职工支付的现金	115,113,464.21	110,390,616.29
支付的各项税费	69,259,900.61	57,446,798.14
支付其他与经营活动有关的现金	24,329,248.65	14,328,521.97
经营活动现金流出小计	404,134,312.87	389,931,955.75
经营活动产生的现金流量净额	130,287,710.94	126,730,842.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,672,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	190,042.99	545,011.48
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		
投资活动现金流入小计	190,042.99	5,217,011.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,274,537.61	45,243,500.61
投资支付的现金		122,338,755.00

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		
投资活动现金流出小计	76,274,537.61	167,582,255.61
投资活动产生的现金流量净额	-76,084,494.62	-162,365,244.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	250,000.00	40,380,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	250,000.00	40,380,000.00
取得借款收到的现金	444,050,000.00	163,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	444,300,000.00	203,380,000.00
偿还债务支付的现金	101,508,000.00	66,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,384,307.02	9,411,154.06
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	2,250,750.00	
筹资活动现金流出小计	124,143,057.02	75,511,154.06
筹资活动产生的现金流量净额	320,156,942.98	127,868,845.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	122,328.05	177,441.31
五、现金及现金等价物净增加额	374,482,487.35	92,411,885.87
加：期初现金及现金等价物余额	338,457,300.05	191,880,281.01
六、期末现金及现金等价物余额	712,939,787.40	284,292,166.88

## （二）2023 年起首次执行新会计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

## （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。

包头东宝生物技术股份有限公司董事会

2023 年 10 月 30 日