

公司代码：688278

公司简称：特宝生物

厦门特宝生物工程股份有限公司

2020 年第三季度报告



目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	6
四、	附录	10

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 公司负责人孙黎、主管会计工作负责人孙志里及会计机构负责人（会计主管人员）杨毅玲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、公司基本情况

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	1,129,746,093.83	789,825,060.99	43.04
归属于上市公司股东的净资产	960,092,499.08	563,553,550.37	70.36
	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	59,972,038.67	65,999,128.43	-9.13
	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	560,521,811.85	528,082,580.66	6.14
归属于上市公司股东的净利润	76,262,628.71	42,084,517.08	81.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,961,655.43	54,111,581.85	36.68
加权平均净资产收益率(%)	8.56	8.09	增加 0.47 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.19	0.12	58.33
稀释每股收益(元/股)			
研发投入占营业收入的比例(%)	14.83	8.40	增加 6.43 个百分点

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	-15,718.57	-44,686.16	
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	1,754,170.43	18,245,218.33	
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		603,287.67	
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	827,253.32	1,385,665.02	
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	-3,573,192.54	-14,368,304.83	
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	249,929.93	-3,520,206.75	
合计	-757,557.43	2,300,973.28	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数（户）				7,222			
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	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
杨英	138,077,266	33.94	138,077,266	138,077,266	无	0	境内自然人
通化东宝药业股份有限公司	122,285,114	30.06	122,285,114	122,285,114	无	0	境内非国有法人
孙黎	32,539,237	8.00	32,539,237	32,539,237	无	0	境内自然人
郑善贤	11,820,230	2.91	11,820,230	11,820,230	无	0	境内自然人
蔡智华	11,428,121	2.81	11,428,121	11,428,121	无	0	境内自然人
赖伏英	9,972,195	2.45	9,972,195	9,972,195	无	0	境内自然人
左仲鸿	6,658,201	1.64	6,658,201	6,658,201	无	0	境内自然人
李一奎	5,741,403	1.41	5,741,403	5,741,403	无	0	境内自然人
国金证券—招商银行—国金证券特宝生物高管参与科创板战略配售 1 号集合资产管理计划	4,000,000	0.98	4,000,000	4,000,000	无	0	其他
方士雄	3,971,677	0.98	0	0	未知	-	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		
方士雄		3,971,677	人民币普通股		3,971,677		
王孝安		3,550,047	人民币普通股		3,550,047		

中国建设银行股份有限公司—南方信息创新混合型证券投资基金	2,616,050	人民币普通股	2,616,050
王君	1,270,000	人民币普通股	1,270,000
中国建设银行股份有限公司—南方医药保健灵活配置混合型证券投资基金	1,067,046	人民币普通股	1,067,046
蒋岳平	800,363	人民币普通股	800,363
中国银行股份有限公司—易方达全球医药行业混合型发起式证券投资基金	666,578	人民币普通股	666,578
深圳市恒辉睿商务咨询有限公司	529,769	人民币普通股	529,769
钱光海	500,000	人民币普通股	500,000
齐志艳	458,888	人民币普通股	458,888
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 本公司的实际控制人为杨英、兰春（系本公司董事，目前直接持有公司 0.38% 的股份）和孙黎，上述三人为一致行动人，杨英和兰春系夫妻关系。孙黎的配偶蔡智华全权委托孙黎代为行使股份表决权，委托行使表决权的有效期为从《表决权委托协议》签署生效之日（2019 年 1 月 8 日）起五年内有效；（2）杨英、兰春之女与孙黎之子为夫妻关系；（3）除上述说明外，公司未知其他前十大股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司不存在优先股股东情况。		

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

科目	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减	变动原因
货币资金	287,621,977.44	205,885,845.83	39.70%	IPO 募集资金到位

交易性金融资产	184,000,000.00	-	-	使用暂时闲置资金购买理财产品
应收票据	11,783,961.89	17,003,024.67	-30.69%	票据结算方式减少
预付款项	7,004,307.70	11,843,002.87	-40.86%	上一年度预付上市中介服务费
存货	93,447,974.47	70,595,923.70	32.37%	①报告期内因派格宾销售收入稳步增长适量增加在产品 & 产成品的备货量； ②考虑疫情影响增加原辅料的储备
其他流动资产	653,767.59	232,594.59	181.08%	新收入准则下新增预估应收退货成本
在建工程	49,268,340.02	37,211,322.27	32.40%	主要是蛋白质药物生产改扩建和研发中心建设项目工程持续投入
开发支出	60,643,601.62	22,362,453.00	171.18%	主要是报告期内增加三期临床研究投入
长期待摊费用	792,035.88	1,140,291.33	-30.54%	长期待摊费用逐步摊销进入相关费用
其他非流动资产	19,639,867.42	5,089,588.66	285.88%	报告期内增加设备采购预付款
短期借款	18,336,655.50	60,091,712.50	-69.49%	偿还短期借款
预收款项	-	6,600,135.51	-100.00%	新收入准则下，预收款项改到合同负债进行核算
合同负债	3,344,336.16	-	-	新收入准则下，预收款项改到合同负债进行核算
应交税费	7,450,116.75	24,517,203.15	-69.61%	报告期企业所得税测算数减少
其他应付款	20,493,975.88	4,682,009.49	337.72%	报告期末部分费用未到支付期限
其他流动负债	100,330.08	-	-	新收入准则下待转销项税
递延所得税负债	2,769,034.77	1,416,445.49	95.49%	固定资产加速折旧产生的暂时性应纳税差异增加
资本公积	397,038,962.00	113,092,642.00	251.07%	主要是首次公开发行股票，股本溢价计入资本公积

未分配利润	138,087,094.68	71,994,465.97	91.80%	主要是本年净利润增加
科目	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减	变动原因
财务费用	349,789.85	7,220,350.35	-95.16%	①新收入准则下，原在财务费用中核算的现金折让改为冲减营业收入；②利息收入增加
其他收益	18,245,218.33	6,121,828.04	198.04%	①收到 IPO 上市补贴；②其他政府补助增加
投资收益	603,287.67	-	-	主要是理财收益增加
公允价值变动损益	1,385,665.02	-	-	主要是理财收益增加
资产处置收益	15,671.56	1,650.01	849.79%	主要是固定资产处置收入增加
营业外收入	67,988.73	20,264.55	235.51%	收到部分赠品
投资活动产生的现金流量净额	-259,013,012.64	-29,704,224.79	不适用	主要是购买理财产品
筹资活动产生的现金流量净额	281,113,759.74	-16,906,662.48	不适用	主要是首次公开发行股票，收到募集资金

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

一、对外捐赠

根据公司与中国肝炎防治基金会、北京红心相通公益基金会签订的捐赠协议，报告期内公司实际履行的捐赠义务为：

（1）根据“中国慢乙肝临床治愈（珠峰）工程项目患者药品捐赠”协议约定，公司应捐赠 25 万支派格宾，2020 年前三季度已捐赠 2.82 万支派格宾。截止 2020 年 9 月 30 日，已累计捐赠 17.6 万支，还需捐赠 7.4 万支。

（2）根据“北京红心相通公益基金会药品捐赠协议书”（合同履行期限自 2019.10.01 至 2020.09.30），公司需捐赠药品派格宾不少于 3 万支，2020 年前三季度已实际捐赠派格宾 3.47 万支。截止 2020 年 9 月 30 日，本公司已累计捐赠 4.95 万支。

（3）根据“中国降低乙肝患者肝癌发生率研究（绿洲）工程项目”捐赠协议书，公司在 2020 年 7 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日期间，以自有资金分期支付的方式向中国肝炎防治基金会捐赠 2,000 万元（项目执行期为 6 年，第一项目年度捐赠 500 万元，后续每个项目年度捐赠 300 万元，具体

详见公司于 2020 年 6 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《关于对外捐赠的公告》）。截止本报告出具日，公司已实际捐赠现金 250 万元。

二、完成《药品生产许可证》换发工作

公司原持有由福建省食品药品监督管理局于 2016 年 1 月 1 日核发的《药品生产许可证》（编号为闽 20160074），有效期至 2020 年 12 月 31 日。根据规定，证书持有人应于证书到期前根据国务院药品监管部门的规定申请换发药品生产许可证。2020 年 9 月 23 日，公司已完成换证工作并取得由福建省药品监督管理局换发的《药品生产许可证》，有效期至 2025 年 9 月 22 日。

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	厦门特宝生物工程股份有限公司
法定代表人	孙黎
日期	2020 年 10 月 27 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2020 年 9 月 30 日

编制单位:厦门特宝生物工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	287,621,977.44	205,885,845.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	184,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	11,783,961.89	17,003,024.67
应收账款	141,991,288.68	124,248,383.55
应收款项融资		
预付款项	7,004,307.70	11,843,002.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,891,416.64	15,391,084.31
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	93,447,974.47	70,595,923.70
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	653,767.59	232,594.59
流动资产合计	737,394,694.41	445,199,859.52
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	59,870,490.40	59,008,634.08
在建工程	49,268,340.02	37,211,322.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	178,560,681.72	196,406,083.62
开发支出	60,643,601.62	22,362,453.00
商誉		
长期待摊费用	792,035.88	1,140,291.33
递延所得税资产	23,576,382.36	23,406,828.51
其他非流动资产	19,639,867.42	5,089,588.66
非流动资产合计	392,351,399.42	344,625,201.47
资产总计	1,129,746,093.83	789,825,060.99
流动负债：		
短期借款	18,336,655.50	60,091,712.50
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	14,525,313.38	20,253,207.12
预收款项		6,600,135.51
合同负债	3,344,336.16	
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	28,817,089.79	34,580,557.11
应交税费	7,450,116.75	24,517,203.15
其他应付款	20,493,975.88	4,682,009.49
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	100,330.08	
流动负债合计	93,067,817.54	150,724,824.88
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	15,076,558.24	13,829,934.58
递延收益	58,740,184.20	60,300,305.67
递延所得税负债	2,769,034.77	1,416,445.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	76,585,777.21	75,546,685.74
负债合计	169,653,594.75	226,271,510.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	406,800,000.00	360,300,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	397,038,962.00	113,092,642.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,166,442.40	18,166,442.40
一般风险准备		
未分配利润	138,087,094.68	71,994,465.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	960,092,499.08	563,553,550.37
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	960,092,499.08	563,553,550.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,129,746,093.83	789,825,060.99

法定代表人：孙黎

主管会计工作负责人：孙志里

会计机构负责人：杨毅玲

母公司资产负债表

2020 年 9 月 30 日

编制单位：厦门特宝生物工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	262,373,887.06	198,514,318.28
交易性金融资产	181,500,000.00	
衍生金融资产		

应收票据	11,783,961.89	17,003,024.67
应收账款	141,991,288.68	124,248,383.55
应收款项融资		
预付款项	6,973,130.26	11,843,002.87
其他应收款	10,891,416.64	15,391,084.31
其中：应收利息		
应收股利		
存货	92,570,733.97	69,959,163.85
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	330,969.84	
流动资产合计	708,415,388.34	436,958,977.53
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	35,365,343.88	35,365,343.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	59,756,639.94	58,893,136.75
在建工程	49,268,340.02	37,211,322.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	172,990,298.20	190,082,653.00
开发支出	60,022,983.23	22,157,744.96
商誉		
长期待摊费用	792,035.88	1,140,291.33
递延所得税资产	24,757,151.48	24,587,597.63
其他非流动资产	19,038,982.97	4,406,406.00
非流动资产合计	421,991,775.60	373,844,495.82
资产总计	1,130,407,163.94	810,803,473.35
流动负债：		
短期借款		60,091,712.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	38,412,514.06	42,583,965.27
预收款项		6,600,135.51
合同负债	3,344,336.16	

应付职工薪酬	28,120,528.40	33,771,775.29
应交税费	6,748,517.18	24,414,377.04
其他应付款	36,389,069.32	15,532,619.74
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	100,330.08	
流动负债合计	113,115,295.20	182,994,585.35
非流动负债：		
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	15,076,558.24	13,829,934.58
递延收益	58,425,665.12	59,952,528.71
递延所得税负债	2,769,034.77	1,416,445.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	76,271,258.13	75,198,908.78
负债合计	189,386,553.33	258,193,494.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	406,800,000.00	360,300,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	362,979,455.29	79,033,135.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,166,442.40	18,166,442.40
未分配利润	153,074,712.92	95,110,401.53
所有者权益（或股东权益）合计	941,020,610.61	552,609,979.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,130,407,163.94	810,803,473.35

法定代表人：孙黎

主管会计工作负责人：孙志里

会计机构负责人：杨毅玲

合并利润表
2020 年 1—9 月

编制单位：厦门特宝生物工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季度 (7-9 月)	2019 年第三季度 (7-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	200,964,239.86	209,405,395.52	560,521,811.85	528,082,580.66
其中：营业收入	200,964,239.86	209,405,395.52	560,521,811.85	528,082,580.66
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	164,795,473.50	167,896,808.31	475,179,434.48	461,553,487.00
其中：营业成本	22,292,419.73	20,841,851.34	64,655,719.79	60,386,484.20
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	925,658.41	975,642.46	2,676,235.35	2,600,789.64
销售费用	114,447,129.87	115,868,564.66	309,781,506.73	308,950,974.96
管理费用	15,968,489.36	15,148,433.90	52,848,065.00	43,629,693.25
研发费用	11,200,776.60	11,585,727.78	44,868,117.76	38,765,194.60
财务费用	-39,000.47	3,476,588.17	349,789.85	7,220,350.35
其中：利息费用	364,078.26	865,710.41	1,881,503.26	2,636,039.56
利息收入	1,060,722.94	115,405.45	2,049,701.32	321,435.90
加：其他收益	1,754,170.43	1,103,445.25	18,245,218.33	6,121,828.04
投资收益（损失以“-”号填列）			603,287.67	
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	827,253.32		1,385,665.02	

益（损失以“－”号填列）				
信用减值损失 （损失以“－”号填列）	-1,560,484.26	-1,217,216.40	-1,602,305.69	-1,882,392.75
资产减值损失 （损失以“－”号填列）				
资产处置收益 （损失以“－”号填列）	15,671.56		15,671.56	1,650.01
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,205,377.41	41,394,816.06	103,989,914.26	70,770,178.96
加：营业外收入	26,586.93	10,952.30	67,988.73	20,264.55
减：营业外支出	3,631,169.60	6,084,289.37	14,496,651.28	15,767,515.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,600,794.74	35,321,478.99	89,561,251.71	55,022,927.60
减：所得税费用	3,949,970.19	8,784,067.52	13,298,623.00	12,938,410.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,650,824.55	26,537,411.47	76,262,628.71	42,084,517.08
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	29,650,824.55	26,537,411.47	76,262,628.71	42,084,517.08
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）	29,650,824.55	26,537,411.47	76,262,628.71	42,084,517.08
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额				
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
1.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				
2.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				
(二) 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	29,650,824.55	26,537,411.47	76,262,628.71	42,084,517.08
(一) 归属于母公司 所有者的综合收益总额	29,650,824.55	26,537,411.47	76,262,628.71	42,084,517.08
(二) 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 (元/股)			0.19	0.12
(二) 稀释每股收益 (元/股)				

法定代表人：孙黎

主管会计工作负责人：孙志里

会计机构负责人：杨毅玲

母公司利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：厦门特宝生物工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季 度 (7-9 月)	2019 年第三季 度 (7-9 月)	2020 年前三季 度 (1-9 月)	2019 年前三季 度 (1-9 月)
一、营业收入	200,964,239.86	209,405,395.52	560,521,811.85	528,075,503.94
减：营业成本	27,226,351.42	25,846,614.82	79,453,798.81	72,500,929.22
税金及附加	925,658.41	975,642.46	2,667,567.85	2,595,857.74

销售费用	114,446,792.06	115,868,564.66	309,780,561.26	308,950,565.76
管理费用	15,642,387.61	14,852,356.51	51,937,096.18	42,837,607.16
研发费用	9,984,530.11	10,375,318.42	41,613,448.67	35,394,922.74
财务费用	-150,177.73	3,485,946.80	255,277.60	7,246,439.23
其中：利息费用	311,266.67	865,710.41	1,828,691.67	2,636,039.56
利息收入	1,052,525.43	104,361.58	2,023,515.80	290,636.07
加：其他收益	1,724,053.15	1,077,095.40	18,167,604.11	5,994,078.22
投资收益（损失以“－”号填列）			603,287.67	
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				
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）	787,422.61		1,345,834.31	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,560,484.26	-1,217,052.60	-1,602,305.69	-1,885,734.18
资产减值损失（损失以“－”号填列）				
资产处置收益（损失以“－”号填列）	15,671.56		15,671.56	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,855,361.04	37,860,994.65	93,344,153.44	62,657,526.13
加：营业外收入	26,586.93	10,952.30	67,988.73	20,264.55
减：营业外支出	3,631,039.60	6,083,570.87	14,495,004.41	15,763,842.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,250,908.37	31,788,376.08	78,917,137.76	46,913,948.18
减：所得税费用	3,257,730.46	7,912,732.37	10,782,826.37	10,923,520.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,993,177.91	23,875,643.71	68,134,311.39	35,990,427.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,993,177.91	23,875,643.71	68,134,311.39	35,990,427.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）				
五、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				
（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				
六、综合收益总额	26,993,177.91	23,875,643.71	68,134,311.39	35,990,427.30
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：孙黎

主管会计工作负责人：孙志里

会计机构负责人：杨毅玲

合并现金流量表

2020 年 1—9 月

编制单位：厦门特宝生物工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
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	559,981,356.35	542,510,600.01
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	19,219,019.09	7,141,604.83
经营活动现金流入小计	579,200,375.44	549,652,204.84
购买商品、接受劳务支付的现金	71,399,045.48	46,904,124.92
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	127,446,217.82	114,002,881.57
支付的各项税费	49,789,584.41	29,679,326.70
支付其他与经营活动有关的现金	270,593,489.06	293,066,743.22
经营活动现金流出小计	519,228,336.77	483,653,076.41
经营活动产生的现金流量净额	59,972,038.67	65,999,128.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	601,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,015,841.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,200.00	95,000.00
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	603,543,041.26	95,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,956,053.90	29,799,224.79
投资支付的现金	785,600,000.00	
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	862,556,053.90	29,799,224.79
投资活动产生的现金流量净额	-259,013,012.64	-29,704,224.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	348,160,920.00	

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	18,283,843.91	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	366,444,763.91	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,090,404.17	2,659,662.48
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	13,240,600.00	4,247,000.00
筹资活动现金流出小计	85,331,004.17	76,906,662.48
筹资活动产生的现金流量净额	281,113,759.74	-16,906,662.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-336,654.16	264,541.06
五、现金及现金等价物净增加额	81,736,131.61	19,652,782.22
加：期初现金及现金等价物余额	205,885,845.83	145,063,512.86
六、期末现金及现金等价物余额	287,621,977.44	164,716,295.08

法定代表人：孙黎

主管会计工作负责人：孙志里

会计机构负责人：杨毅玲

母公司现金流量表

2020 年 1—9 月

编制单位：厦门特宝生物工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 金额 (1-9 月)
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	559,981,356.35	542,474,607.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,986,497.36	20,720,313.06
经营活动现金流入小计	583,967,853.71	563,194,920.57
购买商品、接受劳务支付的现金	84,714,590.12	48,093,959.85
支付给职工及为职工支付的现金	124,128,915.41	110,445,002.95
支付的各项税费	47,864,700.72	29,674,394.80
支付其他与经营活动有关的现金	270,178,505.36	312,765,820.48
经营活动现金流出小计	526,886,711.61	500,979,178.08
经营活动产生的现金流量净额	57,081,142.10	62,215,742.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	593,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,973,620.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,200.00	
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	595,000,820.71	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,115,655.70	29,432,544.41
投资支付的现金	774,600,000.00	
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	850,715,655.70	29,432,544.41
投资活动产生的现金流量净额	-255,714,834.99	-29,432,544.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	348,160,920.00	
取得借款收到的现金		60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	348,160,920.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,090,404.17	2,659,662.48
支付其他与筹资活动有关的现金	13,240,600.00	4,247,000.00
筹资活动现金流出小计	85,331,004.17	76,906,662.48
筹资活动产生的现金流量净额	262,829,915.83	-16,906,662.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-336,654.16	264,541.06
五、现金及现金等价物净增加额	63,859,568.78	16,141,076.66
加：期初现金及现金等价物余额	198,514,318.28	132,118,645.05
六、期末现金及现金等价物余额	262,373,887.06	148,259,721.71

法定代表人：孙黎

主管会计工作负责人：孙志里

会计机构负责人：杨毅玲

4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	205,885,845.83	205,885,845.83	
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	17,003,024.67	17,003,024.67	
应收账款	124,248,383.55	124,248,383.55	
应收款项融资			
预付款项	11,843,002.87	11,843,002.87	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	15,391,084.31	15,391,084.31	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	70,595,923.70	70,595,923.70	
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	232,594.59	384,145.74	151,551.15
流动资产合计	445,199,859.52	445,351,410.67	151,551.15
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	59,008,634.08	59,008,634.08	
在建工程	37,211,322.27	37,211,322.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	196,406,083.62	196,406,083.62	
开发支出	22,362,453.00	22,362,453.00	
商誉			
长期待摊费用	1,140,291.33	1,140,291.33	
递延所得税资产	23,406,828.51	23,429,561.18	22,732.67
其他非流动资产	5,089,588.66	5,089,588.66	
非流动资产合计	344,625,201.47	344,647,934.14	22,732.67
资产总计	789,825,060.99	789,999,344.81	174,283.82
流动负债：			
短期借款	60,091,712.50	60,091,712.50	
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	20,253,207.12	20,253,207.12	
预收款项	6,600,135.51		-6,600,135.51
合同负债		6,407,898.55	6,407,898.55

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	34,580,557.11	34,580,557.11	
应交税费	24,517,203.15	24,517,203.15	
其他应付款	4,682,009.49	4,682,009.49	
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		192,236.96	192,236.96
流动负债合计	150,724,824.88	150,724,824.88	
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	13,829,934.58	13,981,485.73	151,551.15
递延收益	60,300,305.67	60,300,305.67	
递延所得税负债	1,416,445.49	1,439,178.16	22,732.67
其他非流动负债			
非流动负债合计	75,546,685.74	75,720,969.56	174,283.82
负债合计	226,271,510.62	226,445,794.44	174,283.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	360,300,000.00	360,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	113,092,642.00	113,092,642.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,166,442.40	18,166,442.40	
一般风险准备			
未分配利润	71,994,465.97	71,994,465.97	
归属于母公司所有者权益（或	563,553,550.37	563,553,550.37	

股东权益) 合计			
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计	563,553,550.37	563,553,550.37	
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	789,825,060.99	789,999,344.81	174,283.82

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号—收入》的通知 (财会 (2017) 22 号), 要求: 在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2018 年 1 月 1 日起施行; 其他境内上市企业, 自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司作为境内上市企业, 自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则, 按照新收入准则的要求, 调整 2020 年年初财务报表相关项目金额, 对可比期间数据不予调整。

母公司资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	198,514,318.28	198,514,318.28	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	17,003,024.67	17,003,024.67	
应收账款	124,248,383.55	124,248,383.55	
应收款项融资			
预付款项	11,843,002.87	11,843,002.87	
其他应收款	15,391,084.31	15,391,084.31	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	69,959,163.85	69,959,163.85	
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		151,551.15	151,551.15
流动资产合计	436,958,977.53	437,110,528.68	151,551.15
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	35,365,343.88	35,365,343.88	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	58,893,136.75	58,893,136.75	
在建工程	37,211,322.27	37,211,322.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	190,082,653.00	190,082,653.00	
开发支出	22,157,744.96	22,157,744.96	
商誉			
长期待摊费用	1,140,291.33	1,140,291.33	
递延所得税资产	24,587,597.63	24,610,330.30	22,732.67
其他非流动资产	4,406,406.00	4,406,406.00	
非流动资产合计	373,844,495.82	373,867,228.49	22,732.67
资产总计	810,803,473.35	810,977,757.17	174,283.82
流动负债：			
短期借款	60,091,712.50	60,091,712.50	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	42,583,965.27	42,583,965.27	
预收款项	6,600,135.51		-6,600,135.51
合同负债		6,407,898.55	6,407,898.55
应付职工薪酬	33,771,775.29	33,771,775.29	
应交税费	24,414,377.04	24,414,377.04	
其他应付款	15,532,619.74	15,532,619.74	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		192,236.96	192,236.96
流动负债合计	182,994,585.35	182,994,585.35	
非流动负债：			
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	13,829,934.58	13,981,485.73	151,551.15
递延收益	59,952,528.71	59,952,528.71	
递延所得税负债	1,416,445.49	1,439,178.16	22,732.67

其他非流动负债			
非流动负债合计	75,198,908.78	75,373,192.60	174,283.82
负债合计	258,193,494.13	258,367,777.95	174,283.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	360,300,000.00	360,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	79,033,135.29	79,033,135.29	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,166,442.40	18,166,442.40	
未分配利润	95,110,401.53	95,110,401.53	
所有者权益（或股东权益）合计	552,609,979.22	552,609,979.22	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	810,803,473.35	810,977,757.17	174,283.82

各项目调整情况的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会〔2017〕22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司作为境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4.4 审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用