

公司代码：600673

公司简称：东阳光

债券代码：163048

债券简称：19 东科 01

债券代码：163049

债券简称：19 东科 02

债券代码：163150

债券简称：20 东科 01

广东东阳光科技控股股份有限公司

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 公司负责人张红伟、主管会计工作负责人李义涛及会计机构负责人（会计主管人员）钟章保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	27,640,836,237.45	26,407,067,499.75	4.67
归属于上市公司股东的净资产	6,743,882,510.96	6,925,128,622.76	-2.62
	年初至报告期末 (1-9月)	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	1,867,829,818.33	1,560,355,007.40	19.71
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	8,153,232,699.66	10,608,355,605.33	-23.14
归属于上市公司股东的净利润	173,351,486.99	796,870,265.47	-78.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	96,644,559.32	712,367,223.05	-86.43
加权平均净资产收益率(%)	2.50	10.75	减少8.25个百分点
基本每股收益(元/股)	0.058	0.267	-78.28
稀释每股收益(元/股)	0.058	0.267	-78.28

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	-4,577,762.30	-10,878,026.65	
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	19,820,850.08	77,286,622.82	
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			
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	-3,531,913.86	62,114,166.49	
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	5,875,178.11	-5,269,528.33	
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)	489,950.63	-29,954,098.24	
所得税影响额	-4,180,289.35	-16,592,208.42	
合计	13,896,013.31	76,706,927.67	

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)	95,048
---------	--------

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	
深圳市东阳光实业发展有限公司	842,894,889	27.97	0	质押	646,006,066	境内非国有法人
宜昌东阳光药业股份有限公司	545,023,350	18.08	545,023,350	质押	433,475,181	境内非国有法人
乳源阳之光铝业发展有限公司	128,058,819	4.25	0	质押	128,000,000	境内非国有法人
广东东阳光科技控股股份有限公司回购专用证券账户	115,787,028	3.84	0	无	0	其他
乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司	91,049,160	3.02	0	质押	91,000,000	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	32,408,667	1.08	0	无	0	境外法人
深圳市事必安投资有限公司	32,073,071	1.06	0	无	0	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	27,540,133	0.91	0	无	0	国有法人
袁灵斌	24,780,807	0.82	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	21,982,100	0.73	0	无	0	境外法人
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			
深圳市东阳光实业发展有限公司	842,894,889	人民币普通股	842,894,889			
乳源阳之光铝业发展有限公司	128,058,819	人民币普通股	128,058,819			
广东东阳光科技控股股份有限公司回购专用证券账户	115,787,028	人民币普通股	115,787,028			
乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司	91,049,160	人民币普通股	91,049,160			
香港中央结算有限公司	32,408,667	人民币普通股	32,408,667			
深圳市事必安投资有限公司	32,073,071	人民币普通股	32,073,071			
中国证券金融股份有限公司	27,540,133	人民币普通股	27,540,133			
袁灵斌	24,780,807	人民币普通股	24,780,807			
中央汇金资产管理有限责任公司	21,982,100	人民币普通股	21,982,100			
全国社保基金一一二组合	17,184,044	人民币普通股	17,184,044			

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前十名股东中，深圳市东阳光实业发展有限公司、宜昌东阳光药业股份有限公司、乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司的实际控制人张中能、郭梅兰夫妇与乳源阳之光铝业发展有限公司的实际控制人郭京平先生存在非直系亲属关系，故四家股东存在关联关系；公司控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司与其他股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；</p> <p>2、公司未知前十名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况；</p> <p>3、公司未知前十名其他无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p>
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

单位：元 币种：人民币

项 目	2020年9月30日 (或2020年1-9月)	2019年12月31日(或 2019年1-9月)	差异变动金额	差异变动幅度 (%)	备注
应收账款	1,755,387,691.97	2,960,480,553.67	-1,205,092,861.70	-40.71	注1
预付款项	273,220,559.60	136,407,959.62	136,812,599.98	100.30	注2
其他应收款	67,104,125.81	384,608,213.13	-317,504,087.32	-82.55	注3
在建工程	1,981,472,423.96	1,409,473,550.92	571,998,873.04	40.58	注4
开发支出	1,016,919,713.84	313,352,523.94	703,567,189.90	224.53	注5
应付票据	1,957,122,820.87	1,418,618,904.72	538,503,916.15	37.96	注6
应付职工薪酬	159,879,862.18	299,936,585.23	-140,056,723.05	-46.70	注7
应交税费	48,180,939.79	307,928,397.49	-259,747,457.70	-84.35	注8
营业收入	8,153,232,699.66	10,608,355,605.33	-2,455,122,905.67	-23.14	注9
销售费用	1,053,865,169.72	1,845,946,948.05	-792,081,778.33	-42.91	注10
其他收益	77,286,622.82	51,309,186.63	25,977,436.19	50.63	注11
投资活动产生的现金流量净额	-1,417,444,017.57	-1,948,689,938.27	531,245,920.70	不适用	注12
筹资活动产生的现金流量净额	-100,252,102.45	2,390,208,676.67	-2,490,460,779.12	-104.19	注13

注1:应收账款期末余额较期初减少40.71%,主要系上年第四季度可威等制剂产品销售量大增,该部分货款于本报告期内陆续到期,收款回笼所致;

注2:预付款项期末余额较期初增加100.30%,主要系本报告期内为应对下游产业复苏储备生产所需存货,预付铝锭等材料款增加所致;

注3:其他应收款期末余额较期初减少82.55%,主要系上年度末发行债券在途资金到账和销售业务员归还备用金综合所致;

注4:在建工程期末余额较期初增加40.58%,主要系本报告期内加大对甘精及门冬胰岛素原料工程及设备项目、创新药、仿制药一期项目等建设投入所致;

注5:开发支出期末余额较期初增加224.53%,主要系本报告期内与广东东阳光药业结算荣格列净、利拉鲁肽国内专利批件款所致;

注6:应付票据期末余额较期初增加37.96%,主要系本报告期内开具承兑汇票结算采购款增加所致;

注7:应付职工薪酬期末余额较期初减少46.70%,主要系本报告期内支付上年度员工年终考核薪酬所致;

注8:应交税费期末余额较期初减少84.35%,主要系本报告期内销售额下降导致应交增值税、所得税减少,以及所得税汇算清缴后缴纳上年度应交所得税等因素综合所致;

注9:营业收入较上年同期下降23.14%,主要系本报告期内因新冠疫情影响,医药产品可威销售量下滑以及化工产品销售量及价格下降等综合所致;

注10:销售费用较上年同期下降42.91%,主要系本报告期内受新冠疫情影响,医药产品推广活动减少以及货物销售量减少,运输费用也同步下降综合所致;

注11:其他收益较上年同期增加50.63%,主要系本报告期内获得政府补助增加所致;

注12:投资活动产生的现金流量净额变动,主要系上年同期支付大额专利技术和仿制药生产批件款项所致;

注13:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降104.19%,主要系上年同期东阳光药发行4亿美元黑石可转债所致。

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

报告期内，为进一步增强上市公司的核心竞争力，提升上市公司的抗风险能力以及盈利水平，经公司于2020年7月28日召开的第十届董事会第二十四次会议、第十届监事会第十二次会议审议通过，公司拟以发行股份方式向药业股份购买其所持有的宜昌东阳光生化制药有限公司100%股权，扩充大环内酯类原料药与中间体、盐酸林可霉素原料药与中间体、酶制剂等业务，实现产业链延伸。本次交易预计构成重大资产重组，且涉及发行股份购买资产，交易须提交中国证监会并购重组委员会审核。

2020年8月11日，公司收到了上海证券交易所上市公司监管一部下发的《广东东阳光科技控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》（上证公函【2020】2428号）（以下简称“《问询函》”）。根据《问询函》的有关要求，公司组织本次重组中介机构对《问询函》所列问题进行了认真分析与核查，就相关问题做出了回复说明，并按要求对本次重组预案及其摘要的部分内容进行了修订，中介机构出具了相关核查意见。目前，公司及有关各方正在有序推进本次重组相关的交易对方内部重组工作和审计、评估及尽职调查等各项工作，待相关工作完成后，公司将再次召开董事会会议审议本次重组的相关事项，并提交公司股东大会审议。详情请见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上发布的相关公告。后续公司将根据本次交易的进展情况，严格按照有关法律法规的规定和要求及时履行信息披露义务。

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	广东东阳光科技控股股份有限公司
法定代表人	张红伟
日期	2020年10月31日