

美康生物科技股份有限公司

MEDICALSYSTEM BIOTECHNOLOGY CO.,LTD

2019 年第一季度报告

2019-054



MedicalSystem

2019 年 4 月

第一节 重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人邹炳德、主管会计工作负责人袁超及会计机构负责人(会计主管人员)胡浩声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	691,877,643.76	460,746,308.56	653,779,139.44	5.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,711,372.41	64,275,613.38	71,004,539.98	1.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	62,551,222.74	57,516,556.27	57,528,888.51	8.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-30,582,505.22	-105,369,396.09	-136,207,285.73	77.55%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.19	0.20	5.00%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.19	0.20	5.00%
加权平均净资产收益率	3.76%	3.47%	3.66%	0.10%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	4,698,667,475.69	4,597,049,457.52	4,597,049,457.52	2.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,939,337,655.24	1,870,358,710.74	1,870,358,710.74	3.69%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	346,397,300
--------------------	-------------

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2070
-----------------------	--------

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	5,258,813.32	主要系处置子公司的收益

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,707,856.12	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	138,107.71	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	75,237.76	
减：所得税影响额	1,052,570.75	
少数股东权益影响额（税后）	967,294.49	
合计	9,160,149.67	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,816	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	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
邹炳德	境内自然人	50.84%	176,124,291	132,093,218	质押	101,550,000
宁波美康盛德投资咨询有限公司	境内非国有法人	11.54%	39,988,209	0	质押	33,400,000
浙江优创创业投资有限公司	境内非国有法人	3.64%	12,622,500	0	质押	12,500,000
邹继华	境内自然人	3.44%	11,908,700	8,931,525		
葛红金	境内自然人	1.11%	3,845,700	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.56%	1,930,284	0		
宋扬	境内自然人	0.30%	1,039,595	0		
缪建	境内自然人	0.28%	981,000	0		

卢凤鸣	境内自然人	0.22%	752,700	0		
赵文杰	境内自然人	0.19%	642,500	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			
邹炳德	44,031,073	人民币普通股	44,031,073			
宁波美康盛德投资咨询有限公司	39,988,209	人民币普通股	39,988,209			
浙江优创创业投资有限公司	12,622,500	人民币普通股	12,622,500			
葛红金	3,845,700	人民币普通股	3,845,700			
邹继华	2,977,175	人民币普通股	2,977,175			
香港中央结算有限公司	1,930,284	人民币普通股	1,930,284			
宋扬	1,039,595	人民币普通股	1,039,595			
缪建	981,000	人民币普通股	981,000			
卢凤鸣	752,700	人民币普通股	752,700			
赵文杰	642,500	人民币普通股	642,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	邹炳德先生是宁波美康盛德投资咨询有限公司的控股股东和实际控制人；邹继华先生是邹炳德先生的胞弟；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东葛红金通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 3,845,700 股，实际合计持有 3,845,700 股。					

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、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

3、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
邹炳德	132,093,218	0	0	132,093,218	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数

						量不超过其所持股份总数的25%
邹继华	8,931,525	0	0	8,931,525	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的25%
其他高管锁定股	149,369	0	20,125	169,494	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的25%
其他限售股股东	5,014,700	0	0	5,014,700	股权激励限售股	按照公司股权激励计划安排分四期解锁
合计	146,188,812	0	20,125	146,208,937	--	--

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1. 资产负债表项目变动的原因说明

单位：元

项目	期末余额	上期期末余额	变动幅度	变动原因
预付款项	138,942,403.63	102,451,879.49	35.62%	主要系报告期内公司采购预付款增加所致
应付票据及应付账款	323,339,883.07	231,598,332.56	39.61%	主要系报告期内采购增加引起的应付票据及应付账款增加
应付职工薪酬	24,070,633.75	74,955,903.64	-67.89%	主要系报告期内支付 2018 年年年终奖所致
应交税费	51,932,449.49	101,575,463.25	-48.87%	主要系报告期内支付 2018 年末应交税费所致
一年内到期的非流动负债	192,439,156.20	323,014,975.58	-40.42%	主要系报告期内偿还一年内到期的非流动负债所致

2. 利润表项目变动的原因说明

单位：元

项目	期末余额	上期期末余额	变动幅度	变动原因
财务费用	20,024,128.84	13,224,356.96	51.42%	主要系报告期内银行借款增加使利息费用增加所致
投资收益	6,477,080.47	548,855.77	1080.11%	主要系报告期内处置子公司产生收益所致

3. 现金流量表项目变动的原因说明

单位：元

项目	期末余额	上期期末余额	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-30,582,505.22	-136,207,285.73	77.50%	主要系报告期内销售商品劳务产生的现金流入增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-37,550,051.83	27,817,326.10	-234.99%	主要系报告期内闲置募集资金理财减少及报告期内购置固定资产增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	43,591,251.34	154,785,581.75	-71.84%	主要系报告期内公司归还的银行借款及支付利息增加所致

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本报告期内，公司围绕年度经营计划，丰富产品结构，加大产品推广力度，稳步推进布局区域检验共享中心和拓展医学检验集约化业务，主营业务持续稳健增长。

2019 年 1-3 月，公司实现营业收入 69,187.76 万元，较上年同期增长 5.83%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,171.14 万元，与上年同期基本持平；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 6,255.12 万元，比上年同期增长 8.73%。

重大已签订单及进展情况

□ 适用 √ 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司按照2019年经营计划有序地推进各项工作，经营计划未发生重大变化。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、2018年9月13日，美康生物科技股份有限公司（以下简称“公司”或“申请人”）向中国国际贸易仲裁委员会上海分会提出仲裁申请并寄送《仲裁申请书》，请求裁决嘉祥共创（厦门）生物科技有限公司（以下简称“第一被申请人”）向申请人支付股权转让款3,970万元、违约金1,000万元以及支付至款项付清日止的利息损失并承担该案件的律师费。2019年1月31日，公司收到了中国国际贸易仲裁委员会出具的《调解书》【2019】中国贸仲京（沪）裁字第0034号，调解结果如下：第一被申请人向申请人支付股权转让款人民币3,970万元和暂计算至2018年12月31日的利息损失人民币301.733万元；支付以人民币3,970万元为本金、按年利率5.5%的标准、自2019年1月1日起算至款项付清日止的利息损失；并支付本案仲裁费人民币68.447万元和申请人律师费人民币60万元。具体付款时间和金额要求如下：1）2019年1月7日支付股权转让款本金100万元；2）2019年1月31日支付股权转让款本金200万元；3）2019年2月28日支付股权转让款本金200万元；4）2019年5月31日前付清全部剩余款项。

截至本报告披露日，公司已收到第一被申请人支付的第一期股权转让款本金100万元，《调解协议》中第二、第三期股权转让款共计400万元，尚未如期收回。若第一被申请人未能在2019年5月31日前付清所有应付款项，公司将向法院申请强制执行。

2、2019年3月4日，公司与美康基金及美康基金其他合伙人共同签署了《宁波美康股权投资基金合伙企业（有限合伙）之退伙协议》，各方一致同意公司退出美康基金，并由美康基金按全体合伙人的实缴出资比例向公司分配美康基金的资产与负债，其中包括倚天生物66.89%的股权。同日，公司与倚天生物、美康基金共同签署了《关于杭州倚天生物技术有限公司之股权转让协议》，各方一致同意公司以人民币289,712,109.26元收购美康基金持有标的公司倚天生物剩余32.11%股权。本次退伙及股权转让完成后，公司将由原来直接持有标的公司杭州倚天1%股权变更为直接持有标的公司杭州倚天100%股权。该事项已经公司第三届董事会第十四次会议、公司2019年第一次临时股东大会审议通过，并于2019年4月24日披露了关于完成相关工商变更登记的公告。

3、2019年3月15日，公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过了关于公司公开发行可转换公司债券的相关议案，公司将

拟公开发行不超过7.3亿元（含7.3亿元）A股可转换公司债券，有效期为自该方案经股东大会审议通过之日起12个月内。该议案已经公司2019年第二次临时股东大会审议通过。

4、公司2018年度利润分配事宜已经公司2018年年度股东大会审议通过。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司关于裁决嘉祥共创（厦门）生物科技有限公司仲裁事项的相关公告	2018年10月16日	http://www.cninfo.com.cn
	2018年12月08日	http://www.cninfo.com.cn
	2019年02月02日	http://www.cninfo.com.cn
公司第三届董事会第十四次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司退出宁波美康股权投资基金合伙企业（有限合伙）、现金收购杭州倚天生物技术有限公司剩余股权暨关联交易的议案》，并于2019年4月24日前完成了相关工商变更登记。	2019年03月05日	http://www.cninfo.com.cn
	2019年03月21日	http://www.cninfo.com.cn
	2019年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
公司第三届董事会第十五次会议、2019年第二次临时股东大会审议公司公开发行可转换公司债券的相关议案	2019年03月16日	http://www.cninfo.com.cn
	2019年04月03日	http://www.cninfo.com.cn
公司2018年年度股东大会审议通过《关于2018年度利润分配预案的议案》	2019年04月11日	http://www.cninfo.com.cn

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

四、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

五、募集资金使用情况对照表

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	71,198.72		
报告期内变更用途的募集资金总额	0	说明：公司应以股东大会审议通过变更募集资金投向议案的日期作为变更时点	本季度投入募集资金总额 2,661.32

累计变更用途的募集资金总额		9,474.58					已累计投入募集资金总额			54,054.26	
累计变更用途的募集资金总额比例		13.31%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.新型体外诊断试剂产业化基地建设项目	是	12,000	12,000	0	6,691.11	55.76%	2019年06月30日			否	否
2.企业技术研发中心及参考实验室建设项目	是	45,000	47,125.41	2,661.32	35,289.84	74.88%	2019年06月30日			不适用	否
3.营销服务网络升级项目	是	13,800	4,325.42	0	4,325.42	100.00%	2018年04月30日			不适用	否
4.其他与主营业务相关的营运资金项目	是	398.72	7,747.89	0	7,747.89	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	71,198.72	71,198.72	2,661.32	54,054.26	--	--			--	--
超募资金投向											
无	否										
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--						--	--		--	--
合计	--	71,198.72	71,198.72	2,661.32	54,054.26	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无此情况										
项目可行性发生重大变化的情况	无此情况										

说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2017 年 12 月 13 日，公司第二届董事会第四十次会议审议通过《关于部分募投项目变更实施地点的议案》，同意公司募集资金投资项目之“新型体外诊断试剂产业化基地建设项目”的实施地点变更至鄞州新城区东南片区 YZ04-08-f4 地块 2#楼 1-5 层。公司独立董事、保荐机构分别对本议案发表了同意意见。根据《创业板上市公司规范运作指引》和《公司募集资金管理制度》的相关规定，本议案不需提交公司股东大会审议。该项变更已于 2017 年 12 月公告，实际变更情况与公告内容一致。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2018 年 4 月 19 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意调整公司募集资金投资项目之“新型体外诊断试剂产业化基地建设项目”与“企业技术研发中心及参考实验室建设”的实施进度，将上述募投项目建设期均延期至 2019 年 6 月 30 日。公司独立董事、保荐机构均发表意见，认为上述变更部分募投项目有利于发挥募集资金使用效率，已履行了必要的法律程序，变更后，不存在与募投项目的实施计划相抵触，不会影响募投项目的正常实施，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定，符合公司及全体股东利益。上述事项符合《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，同意公司变更部分募投项目的实施。该项变更已于 2018 年 4 月公告，实际变更情况与公告内容一致，并经公司 2018 年 5 月 11 日召开的 2017 年度股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2015 年 5 月 15 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截至 2015 年 4 月 30 日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 69,373,750.05 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金投资项目预先已投入资金的实际投资情况进行了审核，并出具了信会师报字[2015]第 610359 号《关于宁波美康生物科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表意见，认为以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的事项符合深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014 年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等有关法律、法规及其他规范性文件的规定，同意以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司于 2013 年 11 月以自有资金 3,504.11 万元购得鄞州新城区东南片区 07-02-1-A 地块用于研发中心及参考实验室建设项目（以下简称“研发募投项目”），公司于 2015 年 5 月使用募集资金对该地块的资金支出进行了置换，因该地块面积不能满足研发募投项目建设的需求，公司于 2015 年 12 月 31 日召开了第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，同意将研发募投项目的实施地点调整至鄞州新城区东南片区 YZ04-08-f4 地块。上述议案经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过。公司于 2017 年 12 月 29 日将该地块募集资金置换的 3,504.11 万元款项归还到募集资金专户。公司营销服务网络升级项目使用募集资金置换预先投入自有资金中含有 2013 年至 2014 年人员薪酬和培训费用为 1,712.90 万元，招待费用 576.18 万元，根据宁波市证监局对公司现场检查提出的建议及公司出于谨慎性考虑，公司已于 2018 年 1 月 30 日将该资金合计 2,289.08 万元归还至募集资金专户。公司新型体外诊断试剂产业化基地建设项目，经公司第二届董事会第四十次会议审议通过，其实施地点变更至鄞州新城区东南片区 YZ04-08-f4 地块 2#楼 1-5 层，占用研发中心及参考实验室建

	设项目实施地块，2018 年根据宁波市证监局对公司现场检查提出的建议及公司处于谨慎性考虑，根据建筑面积比例，于 2018 年 1 月 30 日将产业化项目应分摊土地占用成本 707.14 万元归还至实验室募集资金专户，对应建造成本拟于 2019 年 6 月 30 日前研发募投项目完工结算完成后以自有资金进行结算。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2019 年 3 月 4 日，公司第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司继续使用部分闲置募集资金 10,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 经公司第三届董事会第五次会议审议通过，鉴于募集资金投资项目“营销服务网络升级项目”已实施完工，拟将该项目结余资金 2,159.33 万元（含利息收入），用于公司募集资金投资项目之“企业技术研发中心及参考实验室建设”。该项变更已于 2018 年 4 月公告，实际变更情况与公告内容一致，并经公司 2018 年 5 月 11 日召开的 2017 年度股东大会审议通过。
尚未使用的募集资金用途及去向	除本报告披露的情况外，公司截止 2019 年 3 月尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和用于购买银行理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司 2019 年 1-3 月已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。公司不存在募集资金管理违规情形。

六、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

七、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：美康生物科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	390,337,397.78	417,288,640.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,358,591,163.62	1,307,877,039.55
其中：应收票据	14,715,230.76	2,407,764.60
应收账款	1,343,875,932.86	1,305,469,274.95
预付款项	138,942,403.63	102,451,879.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	150,505,397.50	150,595,595.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	437,516,290.63	388,413,307.90
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	12,338,554.35	13,543,618.66
流动资产合计	2,488,231,207.51	2,380,170,082.09

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		30,600,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	248,554,012.96	247,456,230.38
其他权益工具投资	30,600,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	399,516,437.83	414,937,464.27
在建工程	328,007,342.26	307,014,414.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	185,309,624.13	190,550,968.56
开发支出		
商誉	833,815,506.62	836,469,565.74
长期待摊费用	87,630,698.96	80,446,373.13
递延所得税资产	29,807,233.69	31,744,055.02
其他非流动资产	67,195,411.73	77,660,304.16
非流动资产合计	2,210,436,268.18	2,216,879,375.43
资产总计	4,698,667,475.69	4,597,049,457.52
流动负债：		
短期借款	1,349,000,000.00	1,130,490,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	323,339,883.07	231,598,332.56
预收款项	32,531,980.02	37,540,679.10

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	24,070,633.75	74,955,903.64
应交税费	51,932,449.49	101,575,463.25
其他应付款	208,035,375.92	259,892,109.90
其中：应付利息	2,996,348.05	1,842,654.03
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	192,439,156.20	323,014,975.58
其他流动负债		
流动负债合计	2,181,349,478.45	2,159,067,464.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	128,000,000.00	120,000,000.00
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	21,067,644.77	21,741,300.89
递延所得税负债	28,671,118.25	26,371,854.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	177,738,763.02	168,113,155.58
负债合计	2,359,088,241.47	2,327,180,619.61
所有者权益：		
股本	346,397,300.00	346,397,300.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	573,538,985.13	572,135,742.13
减：库存股	85,572,413.00	85,572,413.00
其他综合收益	-2,311,474.07	193,149.62
专项储备		
盈余公积	119,009,437.30	119,009,437.30
一般风险准备		
未分配利润	988,275,819.88	918,195,494.69
归属于母公司所有者权益合计	1,939,337,655.24	1,870,358,710.74
少数股东权益	400,241,578.98	399,510,127.17
所有者权益合计	2,339,579,234.22	2,269,868,837.91
负债和所有者权益总计	4,698,667,475.69	4,597,049,457.52

法定代表人：邹炳德

主管会计工作负责人：袁超

会计机构负责人：胡浩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	203,697,249.98	253,573,190.96
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	531,725,068.89	531,081,521.25
其中：应收票据	6,621,634.16	1,502,764.60
应收账款	525,103,434.73	529,578,756.65
预付款项	200,711,917.99	71,263,606.04
其他应收款	521,638,545.79	372,090,632.22
其中：应收利息		
应收股利		
存货	113,359,362.56	109,712,818.41
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	5,880,655.31	5,015,392.63
流动资产合计	1,577,012,800.52	1,342,737,161.51
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,696,100,868.61	1,695,358,086.03
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	308,430,011.29	319,911,673.53
在建工程	314,010,346.67	299,641,019.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	79,481,697.43	80,147,588.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	34,710,660.64	35,366,509.81
递延所得税资产	13,643,867.84	12,567,904.91
其他非流动资产	33,098,496.79	40,762,139.22
非流动资产合计	2,479,475,949.27	2,483,754,921.77
资产总计	4,056,488,749.79	3,826,492,083.28
流动负债：		
短期借款	1,343,000,000.00	1,098,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	235,741,345.23	125,565,614.66
预收款项	28,353,724.50	19,455,609.38

合同负债		
应付职工薪酬	13,210,796.94	45,228,728.62
应交税费	29,365,686.48	47,038,452.16
其他应付款	266,720,233.61	279,300,900.03
其中：应付利息	1,678,181.39	1,842,654.03
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	139,382,263.19
其他流动负债		
流动负债合计	1,931,391,786.76	1,753,971,568.04
非流动负债：		
长期借款	128,000,000.00	120,000,000.00
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	7,477,207.27	8,106,144.64
递延所得税负债	25,342,940.49	23,043,676.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	160,820,147.76	151,149,821.57
负债合计	2,092,211,934.52	1,905,121,389.61
所有者权益：		
股本	346,397,300.00	346,397,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	610,217,029.51	608,813,786.51
减：库存股	85,572,413.00	85,572,413.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	117,994,869.87	117,994,869.87

未分配利润	975,240,028.89	933,737,150.29
所有者权益合计	1,964,276,815.27	1,921,370,693.67
负债和所有者权益总计	4,056,488,749.79	3,826,492,083.28

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	691,877,643.76	653,779,139.44
其中：营业收入	691,877,643.76	653,779,139.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	602,101,147.43	561,746,464.44
其中：营业成本	412,318,766.42	385,110,191.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,917,080.95	2,700,019.77
销售费用	62,151,773.93	66,026,543.28
管理费用	68,743,689.15	64,695,658.71
研发费用	26,614,831.36	23,376,450.34
财务费用	20,024,128.84	13,224,356.96
其中：利息费用	20,074,832.72	14,740,839.96
利息收入	538,277.69	305,162.38
资产减值损失	8,330,876.78	6,613,243.95
信用减值损失		
加：其他收益	6,010,224.98	8,390,422.16
投资收益（损失以“-”号填列）	6,477,080.47	548,855.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,097,782.58	-1,018,634.03

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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,966.73	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	102,280,768.51	100,971,952.93
加：营业外收入	158,847.97	263,583.32
减：营业外支出	82,953.80	114,964.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,356,662.68	101,120,572.04
减：所得税费用	21,398,949.85	24,375,494.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,957,712.83	76,745,077.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,957,712.83	76,745,077.35
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	71,711,372.41	71,004,539.98
2.少数股东损益	9,246,340.42	5,740,537.37
六、其他综合收益的税后净额	349,352.03	-4,603,556.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,682,625.21	-4,625,282.18
（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	1,682,625.21	-4,625,282.18
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,682,625.21	-4,625,282.18
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,333,273.18	21,725.89
七、综合收益总额	81,307,064.86	72,141,521.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,393,997.62	66,379,257.80
归属于少数股东的综合收益总额	7,913,067.24	5,762,263.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.20
（二）稀释每股收益	0.21	0.20

法定代表人：邹炳德

主管会计工作负责人：袁超

会计机构负责人：胡浩

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	254,687,335.66	279,382,984.93
减：营业成本	118,352,060.13	133,788,777.57
税金及附加	1,973,439.54	532,440.04
销售费用	31,473,723.13	32,835,181.95
管理费用	36,167,734.86	32,500,953.82
研发费用	11,801,792.80	11,445,863.31
财务费用	15,407,247.26	10,634,218.97
其中：利息费用	16,934,280.90	11,824,993.65
利息收入	1,447,076.10	1,287,231.48
资产减值损失	7,827,040.09	6,005,710.46
信用减值损失		
加：其他收益	1,769,137.37	5,243,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	13,272,782.58	9,709,449.41
其中：对联营企业和合营企	1,511,607.02	8,105,723.38

业的投资收益		
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	46,726,217.80	66,592,288.22
加：营业外收入	4,948.87	
减：营业外支出	35,717.33	61,278.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,695,449.34	66,531,010.02
减：所得税费用	5,192,570.74	6,803,244.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,502,878.60	59,727,765.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	41,502,878.60	59,727,765.21
（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		
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	41,502,878.60	59,727,765.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.17
（二）稀释每股收益	0.12	0.17

5、合并现金流量表

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	730,089,605.46	614,504,005.56
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	1,862,368.86	96,000.00
收到其他与经营活动有关的现	18,732,003.69	13,017,401.73

金		
经营活动现金流入小计	750,683,978.01	627,617,407.29
购买商品、接受劳务支付的现金	458,944,241.50	469,729,878.29
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	124,380,353.27	105,463,764.61
支付的各项税费	88,531,410.52	109,733,533.97
支付其他与经营活动有关的现金	109,410,477.94	78,897,516.15
经营活动现金流出小计	781,266,483.23	763,824,693.02
经营活动产生的现金流量净额	-30,582,505.22	-136,207,285.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,000,000.00	491,444,312.97
取得投资收益收到的现金	138,107.71	1,639,962.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,000.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,763,563.36	1,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,937,671.07	494,604,275.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,987,722.90	37,817,549.13
投资支付的现金	7,500,000.00	413,969,400.00
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		15,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现	0.00	

金		
投资活动现金流出小计	54,487,722.90	466,786,949.13
投资活动产生的现金流量净额	-37,550,051.83	27,817,326.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,270,000.00	130,000.00
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	583,800,000.00	523,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	23,660,447.60	86,717,073.94
筹资活动现金流入小计	608,730,447.60	609,847,073.94
偿还债务支付的现金	447,528,349.81	399,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,369,764.05	13,022,805.66
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	96,241,082.40	43,038,686.53
筹资活动现金流出小计	565,139,196.26	455,061,492.19
筹资活动产生的现金流量净额	43,591,251.34	154,785,581.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-640,709.44	818,406.72
五、现金及现金等价物净增加额	-25,182,015.15	47,214,028.84
加：期初现金及现金等价物余额	415,519,412.93	378,844,875.63
六、期末现金及现金等价物余额	390,337,397.78	426,058,904.47

6、母公司现金流量表

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	314,173,350.19	285,306,229.32
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,456,646.67	41,207,027.29
经营活动现金流入小计	319,629,996.86	326,513,256.61

购买商品、接受劳务支付的现金	95,854,749.84	157,023,733.62
支付给职工以及为职工支付的现金	65,263,189.30	63,181,342.43
支付的各项税费	36,960,321.58	70,318,371.09
支付其他与经营活动有关的现金	33,504,221.50	78,363,613.15
经营活动现金流出小计	231,582,482.22	368,887,060.29
经营活动产生的现金流量净额	88,047,514.64	-42,373,803.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,603,726.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,900,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,900,000.00	201,603,726.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,445,478.93	33,026,932.52
投资支付的现金	5,970,000.00	326,100,000.00
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	43,415,478.93	359,126,932.52
投资活动产生的现金流量净额	-30,515,478.93	-157,523,206.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	483,800,000.00	518,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	181,710,000.00	606,114,768.81
筹资活动现金流入小计	665,510,000.00	1,124,114,768.81
偿还债务支付的现金	447,038,349.81	388,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付	16,498,208.73	11,630,300.27

的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	308,675,639.93	604,927,362.50
筹资活动现金流出小计	772,212,198.47	1,004,557,662.77
筹资活动产生的现金流量净额	-106,702,198.47	119,557,106.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-86,550.42	-69,858.77
五、现金及现金等价物净增加额	-49,256,713.18	-80,409,762.90
加：期初现金及现金等价物余额	252,953,963.16	264,091,086.33
六、期末现金及现金等价物余额	203,697,249.98	183,681,323.43

二、财务报表调整情况说明

1、首次执行新金融工具准则、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

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	417,288,640.73	417,288,640.73	
应收票据及应收账款	1,307,877,039.55	1,307,877,039.55	
其中：应收票据	2,407,764.60	2,407,764.60	
应收账款	1,305,469,274.95	1,305,469,274.95	
预付款项	102,451,879.49	102,451,879.49	
其他应收款	150,595,595.76	150,595,595.76	
存货	388,413,307.90	388,413,307.90	
其他流动资产	13,543,618.66	13,543,618.66	
流动资产合计	2,380,170,082.09	2,380,170,082.09	
非流动资产：			
可供出售金融资产	30,600,000.00	不适用	-30,600,000.00
长期股权投资	247,456,230.38	247,456,230.38	
其他权益工具投资	不适用	30,600,000.00	30,600,000.00
固定资产	414,937,464.27	414,937,464.27	
在建工程	307,014,414.17	307,014,414.17	
无形资产	190,550,968.56	190,550,968.56	

商誉	836,469,565.74	836,469,565.74	
长期待摊费用	80,446,373.13	80,446,373.13	
递延所得税资产	31,744,055.02	31,744,055.02	
其他非流动资产	77,660,304.16	77,660,304.16	
非流动资产合计	2,216,879,375.43	2,216,879,375.43	
资产总计	4,597,049,457.52	4,597,049,457.52	
流动负债：			
短期借款	1,130,490,000.00	1,130,490,000.00	
应付票据及应付账款	231,598,332.56	231,598,332.56	
预收款项	37,540,679.10	37,540,679.10	
应付职工薪酬	74,955,903.64	74,955,903.64	
应交税费	101,575,463.25	101,575,463.25	
其他应付款	259,892,109.90	259,892,109.90	
其中：应付利息	1,842,654.03	1,842,654.03	
一年内到期的非流动 负债	323,014,975.58	323,014,975.58	
其他流动负债			
流动负债合计	2,159,067,464.03	2,159,067,464.03	
非流动负债：			
长期借款	120,000,000.00	120,000,000.00	
递延收益	21,741,300.89	21,741,300.89	
递延所得税负债	26,371,854.69	26,371,854.69	
非流动负债合计	168,113,155.58	168,113,155.58	
负债合计	2,327,180,619.61	2,327,180,619.61	
所有者权益：			
股本	346,397,300.00	346,397,300.00	
资本公积	572,135,742.13	572,135,742.13	
减：库存股	85,572,413.00	85,572,413.00	
其他综合收益	193,149.62	193,149.62	
盈余公积	119,009,437.30	119,009,437.30	
未分配利润	918,195,494.69	918,195,494.69	
归属于母公司所有者权益 合计	1,870,358,710.74	1,870,358,710.74	
少数股东权益	399,510,127.17	399,510,127.17	
所有者权益合计	2,269,868,837.91	2,269,868,837.91	

负债和所有者权益总计	4,597,049,457.52	4,597,049,457.52	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

1. 金融工具列报:

企业应当根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债、权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司原核算为可供出售金融资产为对两家经营实体的权益类投资，系对被投资的实体拥有扣除所有负债的资产的剩余权益，因此将其初始确认为其他权益工具投资。

2. 金融工具计量:

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。预期信用损失是指以发生违约风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

每个资产负债表日，本公司对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别计量，金融工具自初始计量后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始计量后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始计量后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司对应收款项及合同资产采用简化的预期信用损失模型，并对以摊余成本计量的应收款项及合同资产采用一般预期信用损失模型。本公司于2019年1月1日评估了预期信用损失模型下的应收款项坏账准备，与适用2018年12月31日之前的会计政策的损失准备无重大差异。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	253,573,190.96	253,573,190.96	
应收票据及应收账款	531,081,521.25	531,081,521.25	
其中: 应收票据	1,502,764.60	1,502,764.60	
应收账款	529,578,756.65	529,578,756.65	
预付款项	71,263,606.04	71,263,606.04	
其他应收款	372,090,632.22	372,090,632.22	
存货	109,712,818.41	109,712,818.41	
其他流动资产	5,015,392.63	5,015,392.63	
流动资产合计	1,342,737,161.51	1,342,737,161.51	
非流动资产:			
长期股权投资	1,695,358,086.03	1,695,358,086.03	
固定资产	319,911,673.53	319,911,673.53	
在建工程	299,641,019.60	299,641,019.60	
无形资产	80,147,588.67	80,147,588.67	
长期待摊费用	35,366,509.81	35,366,509.81	

递延所得税资产	12,567,904.91	12,567,904.91	
其他非流动资产	40,762,139.22	40,762,139.22	
非流动资产合计	2,483,754,921.77	2,483,754,921.77	
资产总计	3,826,492,083.28	3,826,492,083.28	
流动负债：			
短期借款	1,098,000,000.00	1,098,000,000.00	
应付票据及应付账款	125,565,614.66	125,565,614.66	
预收款项	19,455,609.38	19,455,609.38	
应付职工薪酬	45,228,728.62	45,228,728.62	
应交税费	47,038,452.16	47,038,452.16	
其他应付款	279,300,900.03	279,300,900.03	
其中：应付利息	1,842,654.03		
一年内到期的非流动 负债	139,382,263.19	139,382,263.19	
流动负债合计	1,753,971,568.04	1,753,971,568.04	
非流动负债：			
长期借款	120,000,000.00	120,000,000.00	
递延收益	8,106,144.64	8,106,144.64	
递延所得税负债	23,043,676.93	23,043,676.93	
非流动负债合计	151,149,821.57	151,149,821.57	
负债合计	1,905,121,389.61	1,905,121,389.61	
所有者权益：			
股本	346,397,300.00	346,397,300.00	
资本公积	608,813,786.51	608,813,786.51	
减：库存股	85,572,413.00	85,572,413.00	
盈余公积	117,994,869.87	117,994,869.87	
未分配利润	933,737,150.29	933,737,150.29	
所有者权益合计	1,921,370,693.67	1,921,370,693.67	
负债和所有者权益总计	3,826,492,083.28	3,826,492,083.28	

2、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

美康生物科技股份有限公司

董事长：邹炳德

二〇一九年四月二十六日