

美康生物



MedicalSystem

美康生物科技股份有限公司

2020 年第一季度报告

2020-037



2020 年 04 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	440,997,067.29	691,877,643.76	-36.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	165,649,634.81	71,711,372.41	130.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,368,417.80	62,551,222.74	-91.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	90,577,469.95	-30,582,505.22	396.17%
基本每股收益（元/股）	0.48	0.21	128.57%
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.21	128.57%
加权平均净资产收益率	11.68%	3.76%	7.92%
	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）	3,559,179,433.96	3,740,860,001.25	-4.86%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,499,078,780.61	1,337,245,939.79	12.10%

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）	450,231.80	主要系处置固定资产的损益
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）	9,547,366.81	主要系政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	238,444.44	主要系募集资金购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178,936,353.59	主要系不需支付购买杭州倚天股权剩余股权转让款
减：所得税影响额	28,704,974.82	
少数股东权益影响额（税后）	186,204.81	
合计	160,281,217.01	--

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	23,966	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	49.00%	169,201,526	126,901,144	质押	87,460,000
宁波美康盛德投资咨询有限公司	境内非国有法人	11.58%	39,988,209	0		
邹继华	境内自然人	3.45%	11,908,700	8,931,525		
浙江优创创业投资有限公司	境内非国有法人	1.82%	6,297,239	0	质押	6,250,000
梁耀强	境内自然人	0.83%	2,872,300	0		
宋扬	境内自然人	0.31%	1,084,995	0		
赵文杰	境内自然人	0.24%	835,900	0		
熊慧萍	境内自然人	0.23%	784,184	588,138		
陈白燕	境内自然人	0.15%	510,000	0		
戚胜耀	境内自然人	0.14%	500,000	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	42,300,382	人民币普通股	42,300,382			
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	6,297,239	人民币普通股	6,297,239			
邹继华	2,977,175	人民币普通股	2,977,175			
梁耀强	2,872,300	人民币普通股	2,872,300			
宋扬	1,084,995	人民币普通股	1,084,995			
赵文杰	835,900	人民币普通股	835,900			
陈白燕	510,000	人民币普通股	510,000			

威胜耀	500,000	人民币普通股	500,000
广东金百合财富管理有限公司—金百合八号证券投资基金	500,000	人民币普通股	500,000
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。		

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	5,192,074	0	126,901,144	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	856,607	0	0	779,732	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	2,212,800	0	0	2,302,800	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	144,094,150	5,192,074	0	138,915,201	--	--

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的原因说明

单位：元

项目	期末余额	上年末余额	变动幅度	变动原因
其他流动资产	12,516,450.73	18,711,903.37	-33.11%	主要系报告期内可抵扣进项税减少所致
商誉	22,032,964.96	16,369,548.84	34.60%	主要系报告期内收购子公司形成的商誉
预收款项	67,392,403.85	51,216,784.35	31.58%	主要系报告期内新增预收款所致
应付职工薪酬	37,501,022.76	101,829,622.39	-63.17%	主要系报告期内发放年终奖所致
其他应付款	142,179,755.05	319,411,811.44	-55.49%	主要系将调整倚天生物交易对价确认营业外收入 17,863.56 万元所致

2. 利润表项目变动的的原因说明

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
营业收入	440,997,067.29	691,877,643.76	-36.26%	主要系报告期内受疫情影响，收入大幅下降
营业外收入	179,496,731.88	158,847.97	112899.07%	主要系报告期内将调整倚天生物交易对价确认营业外收入 17,863.56 万元所致

3. 现金流量表项目变动的的原因说明

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	90,577,469.95	-30,582,505.22	396.17%	主要系公司加强资金管理，积极催收应收款项，对供应商付款信用政策进行调整，优化资金使用效率所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-114,814,997.99	43,591,251.34	-363.39%	主要系报告期内公司优化资金使用效率，归还银行贷款所致

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

1、公司主营业务收入主要包括自产体外诊断产品销售收入、代理体外诊断产品销售收入及医学诊断服务收入三大部分，终端客户为全国各级医疗卫生机构。报告期内，受到新型冠状病毒肺炎疫情的影响，各级医疗卫生机构门诊量下降及体检需求的减少，导致公司销售收入和利润都有所下滑。3月下旬以来国内新冠肺炎疫情影响逐渐减小，下游需求逐步恢复，公司市场推广及销售工作已陆续展开。

2、报告期内，公司非经常性损益对净利润的影响为 16,028.12 万元，主要系公司收购杭州倚天生物技术有限公司的交

易对价调整及收到政府补助，上年同期非经常性损益对净利润的影响为 916.02 万元。报告期内，公司实现营业总收入 44,099.71 万元，较上年同期下降 36.26%；归属于上市公司股东的净利润为 16,564.96 万元，较上年同期上升 130.99%。

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，公司根据新冠肺炎疫情情况及时调整研发、生产及销售计划，并按照 2020 年经营计划有序地推进各项工作：

1、积极应对 2020 年 1 月在国内爆发的新冠疫情，加快研制针对新冠疫情检测的产品和其他新产品研发，积极推进在研项目注册及产业化；

2、优化完善销售体系；

3、积极推进 VAP 和 VLP 血脂分型诊断技术产业化和市场推广；

4、积极做好各区域医学检验共享中心新冠肺炎检测工作；全面提升区域医学检验共享中心检测水平和能力；

5、加强生产及质量内部管控，提高效率；

6、规范公司治理结构，持续强化内部控制。

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

2019 年 12 月 30 日，公司与姚丹华、高俊顺、许志良、陈敬、杭州昆贺投资合伙企业（有限合伙）、杭州倚天共同签署了《关于〈杭州倚天生物技术有限公司股权并购协议书〉之补充协议（二）》（以下简称“《补充协议（二）》”），各方一致同意原于 2016 年 8 月已签订的《杭州倚天生物技术有限公司股权并购协议》（以下简称“《股权并购协议》”）中第 2.1 条约定的“杭州倚天 100% 股权转让价格由玖亿零贰佰贰拾万元整（¥902,200,000.00）”变更为“柒亿贰仟叁佰伍拾陆万肆仟肆佰元整（¥723,564,400.00）”，并对关于杭州倚天原股东收回应收账款、其他应收款和固定资产变现等做了约定。

由此，公司在《股权并购协议》中所受让的股权转让款全部按时付清，公司的支付义务已完成。本次收购杭州倚天 100% 股权交易对价的调整，调整金额人民币 178,635,600 元将计入 2020 年第一季度营业外收入。

该事项已经公司 2019 年 12 月 30 日召开第三届董事会第二十三次会议审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见，并经公司 2020 年 1 月 17 日召开的公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

截止至本报告出具日，上述协议约定的事项中，应收账款已收回约1.8亿元，存货、固定资产、押金等变现或收回将随着杭州倚天及其子公司上海曼贝业务的转移后实现。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司签署《杭州倚天生物技术有限公司股权并购协议书之补充协议（二）》的相关公告	2019年12月31日	http://www.cninfo.com.cn
	2020年01月18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		4,087.11			
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		63,255.99			
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	34.81	7,103.17	59.19%	2020年04月30日			否	否
2.企业技术研发中心及参考	是	45,000	47,125.41	4,052.3	44,079.51	93.54%	2020年04月30日			否	否

实验室建设项目											
3.营销服务网络升级项目	是	13,800	4,325.42		4,325.42	100.00%	2018年04月30日			是	否
4.其他与主营业务相关的营运资金项目	是	398.72	7,747.89		7,747.89	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	71,198.72	71,198.72	4,087.11	63,255.99	--	--			--	--
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	4,087.11	63,255.99	--	--	0	0	--	--
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说明	无此情况										
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										
	2019年3月19日,公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》,同意调										

	<p>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 2020 年 4 月 30 日。公司独立董事、保荐机构均发表意见，认为上述事项是公司根据项目的实际情况作出的审慎决定，不涉及项目实施主体、实施方式、主要投资内容的变更，符合公司和全体股东利益，有利于公司长远发展，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，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，同意公司募投项目的延期。该项变更已于 2019 年 3 月公告，实际变更情况与公告内容一致，并经公司 2019 年 4 月 10 日召开的 2018 年度股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、2015 年 5 月 15 日，公司第二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。</p> <p>2、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。</p> <p>3、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处于谨慎性考虑，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。</p> <p>4、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 2020 年 4 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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2020 年 3 月 4 日，公司第三届董事会第二十四次会议，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 5,000 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 6 个月，到期将归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>报告期内，公司不存在节余募集资金使用的其他情况。</p>
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 2020 年 3 月 31 日尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。
募集资金使用	1、2019 年 3 月 19 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金

及披露中存在的问题或其他情况	<p>管理的议案》，同意继续使用不超过 9,000 万元闲置募集资金进行现金管理。</p> <p>公司独立董事、监事会、保荐机构均发表意见，对公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理无异议。2020 年 1-3 月公司使用暂时闲置募集资金购买定期存款的情况如下，企利盈 1 号理财产品分别于 2020 年 1 月 21 日和 2020 年 3 月 2 日收回 2,000 万元。截至 2020 年 3 月 31 日，公司购买定期存款的余额为 0 万元。</p> <p>2、公司与宁波医璟净化科技有限公司签订《工程承揽协议》，合同额为 3,000 万元，合同内容为生产中心净化车间装修工程，施工位置为新型体外诊断试剂产业化基地建设项目 2 号楼 1-5 楼，截至 2019 年 12 月 31 日，公司已通过新型体外诊断试剂产业化基地建设项目专用募集资金账户（宁波通商银行股份有限公司海曙支行 1100021384000003）支付工程款 2,100 万元。后因公司建筑规划调整，2 号楼 1-5 楼装修项目暂停，宁波医璟净化科技有限公司改为公司装修 1 号楼 4、6、8 楼，即企业技术研发中心及参考实验室建设项目。以上事项导致公司募投项目与资金使用账户不一致。</p>
----------------	---

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

2020 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	371,727,088.19	436,585,439.19
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		
应收账款	970,657,905.40	1,076,672,780.13
应收款项融资	13,772,631.87	17,370,342.71
预付款项	76,058,649.83	66,991,974.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	96,857,823.50	105,609,025.49
其中：应收利息		
应收股利	9,900,761.71	9,802,979.34
买入返售金融资产		
存货	394,315,536.89	409,521,107.83
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	12,516,450.73	18,711,903.37
流动资产合计	1,935,906,086.41	2,131,462,573.05
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	301,587,683.97	304,157,908.35
其他权益工具投资	30,006,000.00	30,006,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	471,851,160.60	489,931,010.87
在建工程	461,617,016.39	416,280,843.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	167,694,474.01	171,641,587.06
开发支出		
商誉	22,032,964.96	16,369,548.84
长期待摊费用	85,795,458.48	91,466,365.69
递延所得税资产	44,558,956.33	50,946,721.51
其他非流动资产	38,129,632.81	38,597,442.23
非流动资产合计	1,623,273,347.55	1,609,397,428.20
资产总计	3,559,179,433.96	3,740,860,001.25
流动负债：		
短期借款	1,166,569,524.30	1,207,438,720.83
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	17,682,455.00	
应付账款	243,234,005.17	281,940,002.24
预收款项	67,392,403.85	51,216,784.35
合同负债		
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	37,501,022.76	101,829,622.39
应交税费	42,167,655.13	45,121,699.12
其他应付款	142,179,755.05	319,411,811.44
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	52,322,505.56	52,430,206.25
其他流动负债		
流动负债合计	1,769,049,326.82	2,059,388,846.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	189,010,000.00	243,010,000.00
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	13,590,135.38	13,640,155.15
递延所得税负债	37,264,439.26	36,494,820.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	239,864,574.64	293,144,975.92
负债合计	2,008,913,901.46	2,352,533,822.54
所有者权益：		
股本	345,302,620.00	345,302,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	595,289,666.68	595,289,666.68
减：库存股	30,859,416.00	30,859,416.00

其他综合收益	-3,082,191.10	734,602.89
专项储备		
盈余公积	121,181,021.44	121,181,021.44
一般风险准备		
未分配利润	471,247,079.59	305,597,444.78
归属于母公司所有者权益合计	1,499,078,780.61	1,337,245,939.79
少数股东权益	51,186,751.89	51,080,238.92
所有者权益合计	1,550,265,532.50	1,388,326,178.71
负债和所有者权益总计	3,559,179,433.96	3,740,860,001.25

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	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	204,953,492.70	276,277,614.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	339,785,618.96	446,292,345.05
应收款项融资	7,223,098.87	12,361,510.71
预付款项	24,660,344.84	19,252,195.14
其他应收款	437,739,431.85	413,709,857.84
其中：应收利息		
应收股利	9,900,761.71	9,802,979.34
存货	125,203,540.83	124,164,172.46
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		
流动资产合计	1,139,565,528.05	1,292,057,696.02
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	1,285,912,426.32	1,274,082,650.69
其他权益工具投资	6,000.00	6,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	363,103,500.36	372,264,339.13
在建工程	456,225,045.74	413,662,182.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	107,871,828.82	108,861,334.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	40,151,316.66	43,992,795.23
递延所得税资产	20,459,967.94	20,619,802.54
其他非流动资产	30,525,632.81	32,544,771.80
非流动资产合计	2,304,255,718.65	2,266,033,876.93
资产总计	3,443,821,246.70	3,558,091,572.95
流动负债：		
短期借款	1,161,569,524.30	1,202,438,720.83
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,682,455.00	
应付账款	77,071,937.63	201,173,155.07
预收款项	45,761,543.44	27,052,550.79
合同负债		
应付职工薪酬	19,081,315.88	65,228,353.80
应交税费	32,669,231.58	20,848,531.45
其他应付款	285,246,096.97	341,831,543.30
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	52,322,505.56	52,430,206.25
其他流动负债		

流动负债合计	1,691,404,610.36	1,911,003,061.49
非流动负债：		
长期借款	189,010,000.00	243,010,000.00
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	4,941,072.88	5,683,873.90
递延所得税负债	35,762,509.50	34,859,066.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	229,713,582.38	283,552,940.52
负债合计	1,921,118,192.74	2,194,556,002.01
所有者权益：		
股本	345,302,620.00	345,302,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	592,941,211.48	592,941,211.48
减：库存股	30,859,416.00	30,859,416.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	120,166,454.01	120,166,454.01
未分配利润	495,152,184.47	335,984,701.45
所有者权益合计	1,522,703,053.96	1,363,535,570.94
负债和所有者权益总计	3,443,821,246.70	3,558,091,572.95

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	440,997,067.29	691,877,643.76
其中：营业收入	440,997,067.29	691,877,643.76

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	444,139,206.35	593,770,270.65
其中：营业成本	291,828,680.25	412,318,766.42
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	1,823,615.81	3,917,080.95
销售费用	50,932,947.26	62,151,773.93
管理费用	56,007,412.35	68,743,689.15
研发费用	25,705,228.39	26,614,831.36
财务费用	17,841,322.29	20,024,128.84
其中：利息费用	18,189,620.06	20,074,832.72
利息收入	453,917.38	538,277.69
加：其他收益	10,016,445.41	6,010,224.98
投资收益（损失以“-”号填列）	2,867,481.17	6,477,080.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,184,271.57	1,097,782.58
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,977,884.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-216,513.48	-8,330,876.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,466.64	16,966.73

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,508,624.85	102,280,768.51
加：营业外收入	179,496,731.88	158,847.97
减：营业外支出	560,378.29	82,953.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	192,444,978.44	102,356,662.68
减：所得税费用	27,508,763.32	21,398,949.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	164,936,215.12	80,957,712.83
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	164,936,215.12	80,957,712.83
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	165,649,634.81	71,711,372.41
2.少数股东损益	-713,419.69	9,246,340.42
六、其他综合收益的税后净额	-2,996,861.33	349,352.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,816,793.99	1,682,625.21
（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	-3,816,793.99	1,682,625.21
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	-3,816,793.99	1,682,625.21
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	819,932.66	-1,333,273.18
七、综合收益总额	161,939,353.79	81,307,064.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	161,832,840.82	73,393,997.62
归属于少数股东的综合收益总额	106,512.97	7,913,067.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.21
（二）稀释每股收益	0.48	0.21

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：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	193,518,105.43	254,687,335.66
减：营业成本	112,718,536.20	118,352,060.13
税金及附加	1,074,338.83	1,973,439.54
销售费用	21,719,212.48	31,473,723.13
管理费用	26,431,236.42	36,167,734.86
研发费用	16,949,811.63	11,801,792.80
财务费用	14,891,627.24	15,407,247.26
其中：利息费用	18,583,369.33	16,934,280.90
利息收入	3,236,440.48	1,447,076.10
加：其他收益	2,451,401.02	1,769,137.37
投资收益（损失以“－”号填列）	2,867,481.17	13,272,782.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,184,271.57	1,511,607.02
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益（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）	539,714.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-216,513.48	-7,827,040.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-60,579.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,314,846.19	46,726,217.80
加：营业外收入	178,637,764.16	4,948.87
减：营业外支出	25.23	35,717.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	183,952,585.12	46,695,449.34
减：所得税费用	24,785,102.10	5,192,570.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	159,167,483.02	41,502,878.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	159,167,483.02	41,502,878.60
（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.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	159,167,483.02	41,502,878.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.12
（二）稀释每股收益	0.46	0.12

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	625,887,377.65	730,089,605.46
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	5,158,688.35	1,862,368.86
收到其他与经营活动有关的现金	14,087,233.50	18,732,003.69
经营活动现金流入小计	645,133,299.50	750,683,978.01

购买商品、接受劳务支付的现金	324,056,958.02	458,944,241.50
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	118,565,305.22	124,380,353.27
支付的各项税费	35,644,742.87	88,531,410.52
支付其他与经营活动有关的现金	76,288,823.44	109,410,477.94
经营活动现金流出小计	554,555,829.55	781,266,483.23
经营活动产生的现金流量净额	90,577,469.95	-30,582,505.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金	238,444.44	138,107.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,758,200.34	36,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,932,600.00	10,763,563.36
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,929,244.78	16,937,671.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,517,334.35	46,987,722.90
投资支付的现金		7,500,000.00
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	10,676,503.11	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	61,193,837.46	54,487,722.90
投资活动产生的现金流量净额	-46,264,592.68	-37,550,051.83
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
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	340,000,000.00	583,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		23,660,447.60
筹资活动现金流入小计	340,000,000.00	608,730,447.60
偿还债务支付的现金	435,000,000.00	447,528,349.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,627,185.99	21,369,764.05
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	904,408.00	96,241,082.40
筹资活动现金流出小计	454,531,593.99	565,139,196.26
筹资活动产生的现金流量净额	-114,531,593.99	43,591,251.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55,629.22	-640,709.44
五、现金及现金等价物净增加额	-70,163,087.50	-25,182,015.15
加：期初现金及现金等价物余额	436,585,439.19	415,519,412.93
六、期末现金及现金等价物余额	366,422,351.69	390,337,397.78

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	286,738,209.69	314,173,350.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,339,286.97	5,456,646.67
经营活动现金流入小计	292,077,496.66	319,629,996.86
购买商品、接受劳务支付的现金	93,102,207.50	95,854,749.84
支付给职工以及为职工支付的现金	79,754,787.43	65,263,189.30
支付的各项税费	17,593,798.55	36,960,321.58
支付其他与经营活动有关的现金	30,331,622.56	33,504,221.50
经营活动现金流出小计	220,782,416.04	231,582,482.22
经营活动产生的现金流量净额	71,295,080.62	88,047,514.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	238,444.44	

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	12,238,444.44	12,900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,452,481.07	37,445,478.93
投资支付的现金	14,400,000.00	5,970,000.00
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	60,852,481.07	43,415,478.93
投资活动产生的现金流量净额	-48,614,036.63	-30,515,478.93
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	340,000,000.00	483,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	365,442,600.00	181,710,000.00
筹资活动现金流入小计	705,442,600.00	665,510,000.00
偿还债务支付的现金	435,000,000.00	447,038,349.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,569,266.55	16,498,208.73
支付其他与筹资活动有关的现金	351,431,908.00	308,675,639.93
筹资活动现金流出小计	805,001,174.55	772,212,198.47
筹资活动产生的现金流量净额	-99,558,574.55	-106,702,198.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	248,671.94	-86,550.42
五、现金及现金等价物净增加额	-76,628,858.62	-49,256,713.18
加：期初现金及现金等价物余额	276,277,614.82	252,953,963.16
六、期末现金及现金等价物余额	199,648,756.20	203,697,249.98

二、财务报表调整情况说明

1、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

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	436,585,439.19	436,585,439.19	
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			
应收账款	1,076,672,780.13	1,076,672,780.13	
应收款项融资	17,370,342.71	17,370,342.71	
预付款项	66,991,974.33	66,991,974.33	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	105,609,025.49	105,609,025.49	
其中：应收利息			
应收股利	9,802,979.34	9,802,979.34	
买入返售金融资产			
存货	409,521,107.83	409,521,107.83	
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	18,711,903.37	18,711,903.37	
流动资产合计	2,131,462,573.05	2,131,462,573.05	
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	304,157,908.35	304,157,908.35	
其他权益工具投资	30,006,000.00	30,006,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	489,931,010.87	489,931,010.87	
在建工程	416,280,843.65	416,280,843.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	171,641,587.06	171,641,587.06	
开发支出			
商誉	16,369,548.84	16,369,548.84	
长期待摊费用	91,466,365.69	91,466,365.69	
递延所得税资产	50,946,721.51	50,946,721.51	
其他非流动资产	38,597,442.23	38,597,442.23	
非流动资产合计	1,609,397,428.20	1,609,397,428.20	
资产总计	3,740,860,001.25	3,740,860,001.25	
流动负债：			
短期借款	1,207,438,720.83	1,207,438,720.83	
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	281,940,002.24	281,940,002.24	
预收款项	51,216,784.35	51,216,784.35	
合同负债			
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	101,829,622.39	101,829,622.39	
应交税费	45,121,699.12	45,121,699.12	
其他应付款	319,411,811.44	319,411,811.44	
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	52,430,206.25	52,430,206.25	
其他流动负债			
流动负债合计	2,059,388,846.62	2,059,388,846.62	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	243,010,000.00	243,010,000.00	
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	13,640,155.15	13,640,155.15	
递延所得税负债	36,494,820.77	36,494,820.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	293,144,975.92	293,144,975.92	
负债合计	2,352,533,822.54	2,352,533,822.54	
所有者权益：			
股本	345,302,620.00	345,302,620.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	595,289,666.68	595,289,666.68	
减：库存股	30,859,416.00	30,859,416.00	
其他综合收益	734,602.89	734,602.89	
专项储备			
盈余公积	121,181,021.44	121,181,021.44	
一般风险准备			
未分配利润	305,597,444.78	305,597,444.78	
归属于母公司所有者权益合计	1,337,245,939.79	1,337,245,939.79	
少数股东权益	51,080,238.92	51,080,238.92	

所有者权益合计	1,388,326,178.71	1,388,326,178.71	
负债和所有者权益总计	3,740,860,001.25	3,740,860,001.25	

调整情况说明

公司自2020年1月1日起将执行财政部2017年7月5日新修订的新收入准则的有关规定。新收入准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，公司无需对可比期间信息进行调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	276,277,614.82	276,277,614.82	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	446,292,345.05	446,292,345.05	
应收款项融资	12,361,510.71	12,361,510.71	
预付款项	19,252,195.14	19,252,195.14	
其他应收款	413,709,857.84	413,709,857.84	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	124,164,172.46	124,164,172.46	
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			
流动资产合计	1,292,057,696.02	1,292,057,696.02	
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	1,274,082,650.69	1,274,082,650.69	
其他权益工具投资	6,000.00	6,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	372,264,339.13	372,264,339.13	

在建工程	413,662,182.93	413,662,182.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	108,861,334.61	108,861,334.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	43,992,795.23	43,992,795.23	
递延所得税资产	20,619,802.54	20,619,802.54	
其他非流动资产	32,544,771.80	32,544,771.80	
非流动资产合计	2,266,033,876.93	2,266,033,876.93	
资产总计	3,558,091,572.95	3,558,091,572.95	
流动负债：			
短期借款	1,202,438,720.83	1,202,438,720.83	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	201,173,155.07	201,173,155.07	
预收款项	27,052,550.79	27,052,550.79	
合同负债			
应付职工薪酬	65,228,353.80	65,228,353.80	
应交税费	20,848,531.45	20,848,531.45	
其他应付款	341,831,543.30	341,831,543.30	
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	52,430,206.25	52,430,206.25	
其他流动负债			
流动负债合计	1,911,003,061.49	1,911,003,061.49	
非流动负债：			
长期借款	243,010,000.00	243,010,000.00	
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	5,683,873.90	5,683,873.90	
递延所得税负债	34,859,066.62	34,859,066.62	
其他非流动负债			
非流动负债合计	283,552,940.52	283,552,940.52	
负债合计	2,194,556,002.01	2,194,556,002.01	
所有者权益：			
股本	345,302,620.00	345,302,620.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	592,941,211.48	592,941,211.48	
减：库存股	30,859,416.00	30,859,416.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	120,166,454.01	120,166,454.01	
未分配利润	335,984,701.45	335,984,701.45	
所有者权益合计	1,363,535,570.94	1,363,535,570.94	
负债和所有者权益总计	3,558,091,572.95	3,558,091,572.95	

调整情况说明

公司自2020年1月1日起将执行财政部2017年7月5日新修订的新收入准则的有关规定。新收入准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，公司无需对可比期间信息进行调整。

2、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

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

二〇二〇年四月二十七日