

KHB 科华生物

上海科华生物工程股份有限公司

2019 年第三季度报告

2019 年 10 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。

公司负责人胡勇敏、主管会计工作负责人罗芳及会计机构负责人(会计主管人员)王强声明：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

报告期内，公司紧密围绕既定的发展战略目标，专注主营业务，聚焦优势领域，重视技术创新和产品研发，丰富公司产品线，坚持“以产品为核心，以市场为导向”的发展观，持续内部挖潜，优化资源配置。年初至报告期末，公司实现营业收入 176,703 万元，同比增长 20.03%；实现归属于母公司所有者的净利润 20,831 万元，同比增长 3.75%。经营活动现金流量净额 23,333 万元，同比增长 902.92%。由于并购投资活动，贷款增长导致利息费用支出较大上升，同时合并报表增加了西安天隆、苏州天隆、山东科华和江西科裕等子公司，导致销售费用、管理费用、研发费用相应上升。IVD 行业试剂产品要求全面实施冷链运输的监管要求，增加了当期物流运输成本支出。以上几个因素在一定程度上影响了公司报告期更好的盈利增长。

报告期内，公司紧密围绕年度重点工作计划，积极把握市场机遇，创新开拓，不断提升核心竞争能力。公司继续保持研发技术的创新性与先进性，加快新产品研发及注册工作，化学发光仪器AL1200已通过审批获得CE证书，B族链球菌分子诊断新产品也已通过审核获得注册证，进一步丰富了公司产品线。公司顺利推进全新一代Polaris系列全自动生化分析系统和全自动化学发光免疫分析系统的注册工作，该系列产品由公司研发团队经过多年自主研发，已经取得多项发明专利和实用新型专利授权，技术参数对标行业领先水平。Polaris C2000全自动生化分析系统单机检测速度达到2000测试/小时，可模块化组合，轨道式批量进样；Polaris i2400化学发光免疫分析系统最高测速达到240测试/小时，可扩展支持多台生化、免疫联机；均可与公司自产检测试剂配套组成溯源检测体系，实现高效、精准、智能检测。公司正在加快推进该系列新产品的注册审批工作，该系列新产品将有助于巩固公司在生化诊断业务的竞争领先优势，为未来免疫发光诊断业务的快速成长创造更好的竞争优势。

报告期内，公司持续优化分子诊断业务运营体系，积极推动科华分子诊断事业部与天隆科技的全面融合，梳理人员、产品、管理、流程、业务等，整合现有研发资源，优化在研项目，聚焦重点产品开发，分工协作，对有重合的部分研发项目，进行评估取舍，提高研发效率。整合销售团队、市场部、售后团队资源。聘请天隆科技CEO担任科华生物副总裁，统一负责分子诊断临床业务，根据双方在各个区域的渠道优势和终端优势，重新确定销售组织架构，完善各个省份区域的资源投入分配，共享渠道和终端资源，协同互补，提高科华与天隆已有分子临床产品在终端的销售。充分利用科华新进收购的多家优质渠道资源，进一步拉动分子临床产品在终端市场的销售增长。年初至报告期末，西安天隆实现销售收入20,475万元，同比增长95.7%；净利润实现6,845万元。

公司充分利用自有产品在国际市场品牌影响力,积极推进HIV检测试剂盒(胶体金法)产品国际市场拓展,日前收到Global Fund正式通知,公司将进入其采购供应商名单。

报告期内,公司启动公开发行可转换公司债券工作,本次公司发行可转债募集资金总额不超过99,390.00万元,募集资金投向聚焦公司主业,拟用于区域检测中心建设项目、化学发光生产线建设项目(调整)、研发项目及总部运营提升项目和补充流动资金。截至本报告披露日,公开发行可转换公司债券项目正在证监会审核过程中。

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	3,622,031,006.90	3,503,787,794.67	3.37%	
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,337,771,630.07	2,177,228,396.72	7.37%	
	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)	642,632,575.21	29.11%	1,767,029,595.40	20.03%
归属于上市公司股东的净利润(元)	69,520,963.89	9.02%	208,307,634.14	3.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	64,424,297.45	8.74%	195,222,654.64	1.51%
经营活动产生的现金流量净额(元)	160,402,179.59	2,990.20%	233,331,708.06	902.92%
基本每股收益(元/股)	0.1356	9.53%	0.4064	3.97%
稀释每股收益(元/股)	0.1354	9.55%	0.4058	3.92%
加权平均净资产收益率	3.85%	增加 0.89 个百分点	9.18%	减少 0.43 个百分点

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:人民币元

项目	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)	5,944,683.67	
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)	11,986,496.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	985,760.13	
减:所得税影响额	3,212,087.78	
少数股东权益影响额(税后)	2,619,873.16	
合计	13,084,979.50	--

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		44,759		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	
League Agent(HK) Limited	境外法人	18.61%	95,863,038	0			
唐伟国	境内自然人	7.10%	36,569,113	0	质押		25,564,500
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.20%	11,319,779	0			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.60%	8,230,200	0			
李伟奇	境内自然人	1.09%	5,630,000	0			
刘向阳	境内自然人	0.97%	4,987,767	0			
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	其他	0.57%	2,960,800	0			
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	其他	0.57%	2,960,800	0			
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	其他	0.57%	2,960,800	0			
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	其他	0.57%	2,960,800	0			

大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	其他	0.57%	2,960,800	0		
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	其他	0.57%	2,960,800	0		
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	其他	0.57%	2,960,800	0		
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	其他	0.57%	2,960,800	0		
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	其他	0.57%	2,960,800	0		
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	其他	0.57%	2,960,800	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			
League Agent(HK) Limited	95,863,038	人民币普通股	95,863,038			
唐伟国	36,569,113	人民币普通股	36,569,113			
中国证券金融股份有限公司	11,319,779	人民币普通股	11,319,779			
中央汇金资产管理有限责任公司	8,230,200	人民币普通股	8,230,200			
李伟奇	5,630,000	人民币普通股	5,630,000			
刘向阳	4,987,767	人民币普通股	4,987,767			
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	2,960,800	人民币普通股	2,960,800			
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	2,960,800	人民币普通股	2,960,800			
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	2,960,800	人民币普通股	2,960,800			

博时基金—农业银行—博时中证 金融资产管理计划	2,960,800	人民币普通股	2,960,800
大成基金—农业银行—大成中证 金融资产管理计划	2,960,800	人民币普通股	2,960,800
嘉实基金—农业银行—嘉实中证 金融资产管理计划	2,960,800	人民币普通股	2,960,800
广发基金—农业银行—广发中证 金融资产管理计划	2,960,800	人民币普通股	2,960,800
华夏基金—农业银行—华夏中证 金融资产管理计划	2,960,800	人民币普通股	2,960,800
银华基金—农业银行—银华中证 金融资产管理计划	2,960,800	人民币普通股	2,960,800
易方达基金—农业银行—易方达 中证金融资产管理计划	2,960,800	人民币普通股	2,960,800
上述股东关联关系或一致行动的 说明	未知上述股东是否存在关联关系或一致行动		
前 10 名股东参与融资融券业务情 况说明（如有）	股东李伟奇通过投资者信用账户持有公司 5,630,000 股人民币普通股；刘向阳通过投资者信用账户持有公司 4,887,767 股人民币普通股。		

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

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加902.92%，主要系销售收款的增加；
- 2、其他应付款同比减少70.98%，主要系报告期内支付了应付的并购款；
- 3、长期借款同比增加37.31%，主要系报告期内增加了并购贷款；
- 4、销售费用同比增长43.22%，主要系合并范围的变化和公司运输费费用的增加；
- 5、研发费用同比增长39.71%，主要系合并范围的变化；
- 6、利息费用同比增长150.25%，主要系并购贷款利息费用增加。

二、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

公司于 2019 年 10 月 11 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，中国证监会对公司提交的《上海科华生物工程股份有限公司上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料进行了审查，需要公司就有关问题作出书面说明和解释，并在 30 天内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。公司与相关中介机构目前正按照反馈意见的要求，积极开展相关工作并将在规定期限内及时准备有关材料报送中国证监会行政许可受理部门。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
发行可转换为股票的公司债券事项	2019 年 10 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=&orgId=gssz0002022&stockCode=002022&announcementId=1206975496&announcementTime=2019-10-12

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

三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	唐伟国	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	承诺方向本公司承诺所控制的子公司将不从事体外临床免疫诊断试剂、生化诊断试剂及核酸诊断试剂等的研究、生产和销售等业务，不会对公司的主营业务构成同业竞争。	2004年06月08日	长期承诺	履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

四、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：人民币元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	50,100.00	128,468.46	1,568,048.40				1,618,148.40	自有资金
其他	30,000,000.00						30,000,000.00	自有资金
合计	30,050,100.00	128,468.46	1,568,048.40	0.00	0.00	0.00	31,618,148.40	--

五、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。

六、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。

七、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 03 月 22 日	电话沟通	机构	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002022&announcementId=1205940890&announcementTime=2019-03-26%2016:01
2019 年 08 月 29 日	电话沟通	机构	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002022&announcementId=1206872734&announcementTime=2019-09-02%2016:39

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：上海科华生物工程股份有限公司

2019 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	441,719,571.65	489,924,852.31
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	6,708,011.13	2,258,848.90
应收账款	657,564,607.46	531,286,309.93
应收款项融资		
预付款项	144,396,686.11	168,966,079.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,717,658.47	17,455,085.09
其中：应收利息	112,989.04	978,311.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	543,372,462.22	510,949,176.02
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	21,043,048.73	36,808,280.14

流动资产合计	1,843,522,045.77	1,757,648,631.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		31,489,679.94
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	31,618,148.40	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,732,468.52	8,137,364.73
固定资产	412,848,978.80	402,719,292.90
在建工程	5,286,294.65	4,149,828.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	247,420,058.72	270,069,359.16
开发支出	209,892,045.86	163,473,723.86
商誉	853,761,406.57	855,996,658.14
长期待摊费用	9,322,215.11	7,052,889.19
递延所得税资产	627,344.50	3,050,366.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,778,508,961.13	1,746,139,163.08
资产总计	3,622,031,006.90	3,503,787,794.67
流动负债：		
短期借款	104,773,187.83	85,240,095.95
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	0.00	4,058,508.00

应付账款	175,522,074.04	146,904,993.99
预收款项	77,521,931.56	67,100,530.16
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	31,982,105.24	43,627,884.14
应交税费	38,622,207.55	71,080,033.81
其他应付款	84,594,642.16	291,455,461.51
其中：应付利息	2,968,412.75	2,410,835.67
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	40,251,337.42	40,527,652.07
其他流动负债		
流动负债合计	553,267,485.80	749,995,159.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	329,231,400.00	239,770,950.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	59,346,238.78	61,747,505.95
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,420,740.00	22,238,740.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	413,998,378.78	323,757,195.95
负债合计	967,265,864.58	1,073,752,355.58
所有者权益：		

股本	515,224,193.00	515,224,193.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	296,363,554.78	310,112,773.25
减：库存股	15,055,700.00	17,771,900.00
其他综合收益	3,155,248.99	6,442,402.76
专项储备		
盈余公积	213,862,166.03	213,862,166.03
一般风险准备		
未分配利润	1,324,222,167.27	1,149,358,761.68
归属于母公司所有者权益合计	2,337,771,630.07	2,177,228,396.72
少数股东权益	316,993,512.25	252,807,042.37
所有者权益合计	2,654,765,142.32	2,430,035,439.09
负债和所有者权益总计	3,622,031,006.90	3,503,787,794.67

法定代表人：胡勇敏

主管会计工作负责人：罗芳

会计机构负责人：王强

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	57,540,796.25	173,271,243.14
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	3,106,200.00	203,500.00
应收账款	371,818,374.99	303,672,374.91
应收款项融资		
预付款项	20,366,995.94	33,476,941.57
其他应收款	17,179,492.02	22,147,698.30
其中：应收利息		
应收股利		
存货	224,680,459.95	216,360,757.75

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	2,772,036.57	5,573,589.69
流动资产合计	697,464,355.72	754,706,105.36
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	31,618,148.40	31,489,679.94
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,322,932,360.22	1,233,432,360.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	669,354.00	682,688.10
固定资产	214,357,866.44	199,376,266.06
在建工程	1,380,021.38	1,283,435.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	48,705,286.28	54,387,551.56
开发支出	85,661,191.49	68,975,809.98
商誉	66,135,230.65	66,135,230.65
长期待摊费用	4,145,520.64	3,066,099.11
递延所得税资产	8,403,489.18	12,696,562.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,784,008,468.68	1,671,525,683.62
资产总计	2,481,472,824.40	2,426,231,788.98
流动负债：		
短期借款	32,000,000.00	10,000,000.00
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	46,500,000.00	41,103,335.41
应付账款	86,190,158.21	72,592,723.62
预收款项	8,056,626.64	18,283,608.00
合同负债		
应付职工薪酬	1,863,340.54	12,427,620.55
应交税费	7,791,339.54	19,052,743.14
其他应付款	193,437,945.76	287,235,199.36
其中：应付利息	2,968,412.75	
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		
流动负债合计	375,839,410.69	460,695,230.08
非流动负债：		
长期借款	305,970,000.00	228,000,000.00
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	12,192,000.00	7,392,000.00
递延所得税负债	235,207.26	
其他非流动负债		
非流动负债合计	318,397,207.26	235,392,000.00
负债合计	694,236,617.95	696,087,230.08
所有者权益：		
股本	515,224,193.00	515,224,193.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	328,905,513.54	326,523,512.29
减：库存股	15,055,700.00	17,771,900.00

其他综合收益	1,332,841.14	1,223,642.95
专项储备		
盈余公积	252,782,680.17	252,782,680.17
未分配利润	704,046,678.60	652,162,430.49
所有者权益合计	1,787,236,206.45	1,730,144,558.90
负债和所有者权益总计	2,481,472,824.40	2,426,231,788.98

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	642,632,575.21	497,724,831.24
其中：营业收入	642,632,575.21	497,724,831.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	540,002,530.15	412,414,917.28
其中：营业成本	376,610,096.77	269,075,557.01
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	2,523,233.07	3,307,424.82
销售费用	93,009,706.86	74,904,545.99
管理费用	51,617,448.55	56,615,071.52
研发费用	11,647,877.86	7,386,012.98
财务费用	4,594,167.04	1,126,304.96
其中：利息费用	5,427,406.95	5,862,122.56
利息收入	807,195.64	932,725.04
加：其他收益	4,647,119.64	3,568,038.31
投资收益（损失以“－”号填列）	37,469.44	47,545.00

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）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-415,391.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	42,423.20	-887,212.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,520,332.91	387,532.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	109,461,998.88	88,425,817.51
加：营业外收入	380,259.28	1,562,963.45
减：营业外支出	459,667.69	177,846.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	109,382,590.47	89,810,934.17
减：所得税费用	20,091,629.80	16,478,678.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,290,960.67	73,332,255.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	89,290,960.67	73,332,255.96
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	69,520,963.89	63,768,402.62
2.少数股东损益	19,769,996.78	9,563,853.34
六、其他综合收益的税后净额	-3,516,111.66	11,113,944.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,800,382.98	8,617,089.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	34,514.50	
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	34,514.50	
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	-2,834,897.48	8,617,089.16
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		106,690.98
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	-2,834,897.48	8,510,398.18
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-715,728.68	2,496,855.52
七、综合收益总额	85,774,849.01	84,446,200.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,720,580.91	72,385,491.78
归属于少数股东的综合收益总额	19,054,268.10	12,060,708.86
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1356	0.1238
(二) 稀释每股收益	0.1354	0.1236

法定代表人：胡勇敏

主管会计工作负责人：罗芳

会计机构负责人：王强

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	196,808,602.80	199,069,110.47
减：营业成本	77,217,751.09	68,912,457.66
税金及附加	901,160.76	1,349,296.79
销售费用	48,877,753.83	43,753,019.86
管理费用	21,687,247.90	21,741,052.12
研发费用	7,284,629.29	6,691,144.87
财务费用	5,389,663.21	3,165,569.57
其中：利息费用	5,870,006.41	4,302,270.84
利息收入	225,756.84	537,084.28
加：其他收益	288,275.29	480,357.45
投资收益（损失以“-”号填列）		26,000,930.27
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,334,369.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		3,447,599.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,505,556.20	387,532.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,909,858.45	76,877,790.38
加：营业外收入	205,834.21	103,409.55
减：营业外支出	108,107.28	29,953.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,007,585.38	76,951,246.66
减：所得税费用	4,355,309.78	8,687,024.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,652,275.60	68,264,222.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,652,275.60	68,264,222.66

（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	34,514.50	106,690.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	34,514.50	
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	34,514.50	
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		106,690.98
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		106,690.98
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	32,686,790.10	68,370,913.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0637	0.1331
（二）稀释每股收益	0.0636	0.1330

5、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	1,767,029,595.40	1,472,119,228.05
其中：营业收入	1,767,029,595.40	1,472,119,228.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,457,056,666.00	1,203,045,571.87
其中：营业成本	970,211,025.90	856,232,878.96
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	7,919,678.05	7,937,058.46
销售费用	267,889,783.66	187,053,063.24
管理费用	162,975,788.04	130,763,438.21
研发费用	31,766,970.17	22,737,498.06
财务费用	16,293,420.18	-1,678,365.06
其中：利息费用	18,844,859.92	7,530,382.02
利息收入	3,312,506.49	4,977,541.08
加：其他收益	11,986,496.64	5,168,931.98
投资收益（损失以“-”号填列）	359,102.92	47,545.00
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）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-8,765,286.28	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	652,649.70	-8,912,982.85
资产处置收益(损失以“-”号填列)	6,503,601.01	1,825,765.68
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	320,709,493.39	267,202,915.99
加: 营业外收入	1,202,134.62	5,109,268.31
减: 营业外支出	775,241.83	2,036,603.02
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	321,136,386.18	270,275,581.28
减: 所得税费用	57,626,310.26	47,459,545.16
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	263,510,075.92	222,816,036.12
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	263,510,075.92	222,816,036.12
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	208,307,634.14	200,785,936.65
2.少数股东损益	55,202,441.78	22,030,099.47
六、其他综合收益的税后净额	-4,144,345.40	3,016,522.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,287,153.77	1,618,341.16
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	109,198.19	
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	109,198.19	
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	-3,396,351.96	1,618,341.16

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		234,396.85
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	-3,396,351.96	1,383,944.31
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-857,191.63	1,398,180.92
七、综合收益总额	259,365,730.52	225,832,558.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	205,020,480.37	202,404,277.81
归属于少数股东的综合收益总额	54,345,250.15	23,428,280.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4064	0.3909
（二）稀释每股收益	0.4058	0.3905

法定代表人：胡勇敏

主管会计工作负责人：罗芳

会计机构负责人：王强

6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	559,244,911.69	545,519,680.07
减：营业成本	217,391,976.68	185,768,166.88
税金及附加	2,538,804.65	4,322,659.70
销售费用	138,468,999.12	100,652,780.46
管理费用	69,294,836.74	64,402,317.24
研发费用	21,520,737.67	19,481,159.60

财务费用	15,173,241.56	112,610.74
其中：利息费用	16,492,200.40	4,302,270.84
利息收入	1,360,057.42	3,535,101.02
加：其他收益	3,850,864.53	1,666,565.45
投资收益（损失以“-”号填列）	226,104.93	26,233,795.67
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,169,778.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,615,400.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,146,396.50	1,643,457.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	96,909,902.40	192,708,403.96
加：营业外收入	205,842.49	248,461.23
减：营业外支出	113,150.12	1,607,960.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,002,594.77	191,348,904.92
减：所得税费用	11,674,118.11	22,489,525.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,328,476.66	168,859,379.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	85,328,476.66	168,859,379.00
（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	109,198.19	234,396.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	109,198.19	
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	109,198.19	
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		234,396.85
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		234,396.85
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	85,437,674.85	169,093,775.85
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1665	0.3292
(二) 稀释每股收益	0.1662	0.3289

7、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	1,833,392,521.22	1,455,530,829.92
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	3,058,918.05	2,008,743.62
收到其他与经营活动有关的现金	29,122,739.13	18,705,201.96
经营活动现金流入小计	1,865,574,178.40	1,476,244,775.50
购买商品、接受劳务支付的现金	991,740,099.53	976,136,461.37
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	245,876,802.63	191,869,156.44
支付的各项税费	147,954,366.39	110,040,318.37
支付其他与经营活动有关的现金	246,671,201.79	174,933,676.36
经营活动现金流出小计	1,632,242,470.34	1,452,979,612.54
经营活动产生的现金流量净额	233,331,708.06	23,265,162.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,024,340.51	
取得投资收益收到的现金	378,559.16	47,545.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	313,793.81	
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	1,716,693.48	47,545.00
购建固定资产、无形资产和其他	138,682,886.27	87,832,417.14

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	13,420,000.00	72,500,000.00
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	186,750,000.00	382,785,072.10
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	910,000.00
投资活动现金流出小计	338,852,886.27	544,027,489.24
投资活动产生的现金流量净额	-337,136,192.79	-543,979,944.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,410,000.00	39,901,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,410,000.00	21,300,000.00
取得借款收到的现金	283,446,582.02	258,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	295,856,582.02	297,901,300.00
偿还债务支付的现金	185,595,921.32	2,026,831.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,957,101.51	32,962,493.27
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	2,760,521.68	12,000,000.00
筹资活动现金流出小计	239,313,544.51	46,989,325.04
筹资活动产生的现金流量净额	56,543,037.51	250,911,974.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,517.74	5,728,218.73
五、现金及现金等价物净增加额	-47,282,964.96	-264,074,587.59
加：期初现金及现金等价物余额	489,002,536.60	687,396,775.98
六、期末现金及现金等价物余额	441,719,571.64	423,322,188.39

8、母公司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	503,871,613.69	461,316,751.22
收到的税费返还	714,038.38	106,393.09

收到其他与经营活动有关的现金	20,795,151.97	10,932,256.83
经营活动现金流入小计	525,380,804.04	472,355,401.14
购买商品、接受劳务支付的现金	184,985,862.58	168,450,366.33
支付给职工及为职工支付的现金	128,887,075.73	113,462,778.90
支付的各项税费	35,366,398.85	56,230,955.27
支付其他与经营活动有关的现金	97,787,129.91	66,625,361.57
经营活动现金流出小计	447,026,467.07	404,769,462.07
经营活动产生的现金流量净额	78,354,336.97	67,585,939.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	239,671.23	26,233,795.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	235,513.47	3,555.00
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	475,184.70	26,237,350.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,080,262.41	51,864,531.28
投资支付的现金	81,000,000.00	127,766,520.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	150,750,000.00	355,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	8,500,000.00	8,000,000.00
投资活动现金流出小计	304,330,262.41	542,631,051.28
投资活动产生的现金流量净额	-303,855,077.71	-516,393,700.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		18,601,300.00
取得借款收到的现金	142,000,000.00	238,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	65,000,000.00	90,000,000.00
筹资活动现金流入小计	207,000,000.00	346,601,300.00
偿还债务支付的现金	44,030,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,648,287.57	32,962,493.27
支付其他与筹资活动有关的现金	4,663,456.00	
筹资活动现金流出小计	97,341,743.57	32,962,493.27

筹资活动产生的现金流量净额	109,658,256.43	313,638,806.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	172,037.42	-23,826.70
五、现金及现金等价物净增加额	-115,670,446.89	-135,192,781.51
加：期初现金及现金等价物余额	173,211,243.14	288,607,314.59
六、期末现金及现金等价物余额	57,540,796.25	153,414,533.08

二、财务报表调整情况说明

1、2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 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 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	489,924,852.31	489,924,852.31	
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	2,258,848.90	2,258,848.90	
应收账款	531,286,309.93	531,286,309.93	
应收款项融资			
预付款项	168,966,079.20	168,966,079.20	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,455,085.09	17,455,085.09	
其中：应收利息	978,311.00	978,311.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	510,949,176.02	510,949,176.02	

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	36,808,280.14	36,808,280.14	
流动资产合计	1,757,648,631.59	1,757,648,631.59	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	31,489,679.94		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		31,489,679.94	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,137,364.73	8,137,364.73	
固定资产	402,719,292.90	402,719,292.90	
在建工程	4,149,828.48	4,149,828.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	270,069,359.16	270,069,359.16	
开发支出	163,473,723.86	163,473,723.86	
商誉	855,996,658.14	855,996,658.14	
长期待摊费用	7,052,889.19	7,052,889.19	
递延所得税资产	3,050,366.68	3,050,366.68	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,746,139,163.08	1,746,139,163.08	
资产总计	3,503,787,794.67	3,503,787,794.67	
流动负债：			
短期借款	85,240,095.95	85,240,095.95	
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	4,058,508.00	4,058,508.00	
应付账款	146,904,993.99	146,904,993.99	
预收款项	67,100,530.16	67,100,530.16	
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	43,627,884.14	43,627,884.14	
应交税费	71,080,033.81	71,080,033.81	
其他应付款	291,455,461.51	291,455,461.51	
其中：应付利息	2,410,835.67	2,410,835.67	
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	40,527,652.07	40,527,652.07	
其他流动负债			
流动负债合计	749,995,159.63	749,995,159.63	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	239,770,950.00	239,770,950.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	61,747,505.95	61,747,505.95	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	22,238,740.00	22,238,740.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	323,757,195.95	323,757,195.95	
负债合计	1,073,752,355.58	1,073,752,355.58	
所有者权益：			
股本	515,224,193.00	515,224,193.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	310,112,773.25	310,112,773.25	
减：库存股	17,771,900.00	17,771,900.00	
其他综合收益	6,442,402.76	6,442,402.76	
专项储备			
盈余公积	213,862,166.03	213,862,166.03	
一般风险准备			
未分配利润	1,149,358,761.68	1,149,358,761.68	
归属于母公司所有者权益合计	2,177,228,396.72	2,177,228,396.72	
少数股东权益	252,807,042.37	252,807,042.37	
所有者权益合计	2,430,035,439.09	2,430,035,439.09	
负债和所有者权益总计	3,503,787,794.67	3,503,787,794.67	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	173,271,243.14	173,271,243.14	
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	203,500.00	203,500.00	
应收账款	303,672,374.91	303,672,374.91	

应收款项融资			
预付款项	33,476,941.57	33,476,941.57	
其他应收款	22,147,698.30	22,147,698.30	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	216,360,757.75	216,360,757.75	
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	5,573,589.69	5,573,589.69	
流动资产合计	754,706,105.36	754,706,105.36	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	31,489,679.94		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,233,432,360.22	1,233,432,360.22	
其他权益工具投资		31,489,679.94	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	682,688.10	682,688.10	
固定资产	199,376,266.06	199,376,266.06	
在建工程	1,283,435.02	1,283,435.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,387,551.56	54,387,551.56	
开发支出	68,975,809.98	68,975,809.98	
商誉	66,135,230.65	66,135,230.65	
长期待摊费用	3,066,099.11	3,066,099.11	
递延所得税资产	12,696,562.98	12,696,562.98	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,671,525,683.62	1,671,525,683.62	

资产总计	2,426,231,788.98	2,426,231,788.98	
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
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	41,103,335.41	41,103,335.41	
应付账款	72,592,723.62	72,592,723.62	
预收款项	18,283,608.00	18,283,608.00	
合同负债			
应付职工薪酬	12,427,620.55	12,427,620.55	
应交税费	19,052,743.14	19,052,743.14	
其他应付款	287,235,199.36	287,235,199.36	
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			
流动负债合计	460,695,230.08	460,695,230.08	
非流动负债：			
长期借款	228,000,000.00	228,000,000.00	
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	7,392,000.00	7,392,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	235,392,000.00	235,392,000.00	

负债合计	696,087,230.08	696,087,230.08	
所有者权益：			
股本	515,224,193.00	515,224,193.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	326,523,512.29	326,523,512.29	
减：库存股	17,771,900.00	17,771,900.00	
其他综合收益	1,223,642.95	1,223,642.95	
专项储备			
盈余公积	252,782,680.17	252,782,680.17	
未分配利润	652,162,430.49	652,162,430.49	
所有者权益合计	1,730,144,558.90	1,730,144,558.90	
负债和所有者权益总计	2,426,231,788.98	2,426,231,788.98	

调整情况说明

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行上述修订后的准则，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

2、2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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。

上海科华生物工程股份有限公司

法定代表人：胡勇敏

二〇一九年十月三十一日