

KHB 科华生物

上海科华生物工程股份有限公司

2020 年第三季度报告

2020 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。

公司负责人周琴琴、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）许振中声明：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

1、报告期经营情况概述

报告期内，公司始终围绕发展战略目标，专注主营业务，聚焦优势领域，坚定有序开展各项工作，坚持技术创新，丰富公司产品线，优化资源配置，深化分子诊断业务的战略布局。受新冠病毒肺炎疫情的影响，疫情期间国内医院的常规门急诊就诊人数明显下降，公司传统生化免疫业务收入下降。同时，公司积极把握因新冠病毒肺炎疫情激增的分子诊断业务市场需求，充分发挥在分子诊断领域的技术积淀和产品优势，进一步提升分子临床产品在终端市场的销售增长。报告期内，公司分子诊断业务中自产核酸提取仪器和试剂、核酸扩增仪器和试剂的销售收入均实现大幅度增长。

2020年前三季度，公司实现营业收入25.67亿元，同比增长45.30%，实现归属于上市公司股东的净利润4.02亿元，同比增长92.90%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润3.92亿元，同比增长100.95%，经营活动现金流量净额7.46亿元，同比增长219.55%。

报告期内，公司持续加大新产品研发及上市推广，成功推出并上市Polaris生化免疫分析系统。Polaris系列是公司推出的新一代拥有完全自主知识产权、高性价比的全自动生化/免疫分析系统。该系统可扩展至多个分析模块，实现生化和免疫分析一体化，实现流水线自动化、智能化检测。公司将持续推进“KHB Polaris ic8000模块化生化免疫分析系统”、“Polaris c2000/c1000全自动模块化生化分析系统”、“Polaris i2400/i1800全自动化学发光免疫分析系统”等Polaris系列产品的市场拓展，完善服务体系，为公司长期持续发展提供新的动力支持。

公司持续重视产品的生产流程管理和质量控制，始终将质控作为企业管理的最重要一环，不断完善质量管理体系，严格把控产品生命周期内各个环节。在由国际临床化学和实验室医学联合会（IFCC）主办，德国临床化学和实验医学协会（DGKL）承办的全球最具权威的国际参考实验室能力验证（IFCC-RELA 2020）活动中，公司参加的睾酮(Testosterone)、孕酮(Progesterone)、总甲状腺素(Thyroxin)、肌酐(Crea)、 α -淀粉酶(AMY)、碱性磷酸酶(ALP)、 γ -谷氨酰转氨酶(GGT)、葡萄糖(GLU)、尿素(Urea)、总胆红素(T-BIL)、总蛋白(TP)共 11 个项目成绩获得全部通过。目前公司参考实验室已建立酶学、代谢物、激素等十七项参考测量程序，其中肌酸激酶(CK)、乳酸脱氢酶(LDH)、丙氨酸氨基转移酶(ALT)、天门冬氨酸氨基转移酶(AST)、 α -淀粉酶(AMY)、碱性磷酸酶(ALP)、 γ -谷氨酰转氨酶(GGT)共 7 个项目获得中国合格评定国家认可委员会(CNAS)医学参考实验室认可。

2、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）	5,347,919,008.10	3,704,842,430.09	44.35%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,878,502,635.69	2,357,108,234.92	22.12%	
	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）	1,107,163,547.10	72.29%	2,567,479,965.29	45.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	209,162,804.08	200.86%	401,829,127.59	92.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	205,588,194.25	219.12%	392,296,541.32	100.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	429,482,575.35	167.75%	745,611,135.61	219.55%
基本每股收益（元/股）	0.4062	199.56%	0.7827	92.59%
稀释每股收益（元/股）	0.3969	193.13%	0.7772	91.52%
加权平均净资产收益率	7.64%	增长 3.79 个百分点	15.54%	增长 6.36 个百分点

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）	2,194,329.86	
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）	11,088,713.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	895,774.00	
减：所得税影响额	2,537,763.90	
少数股东权益影响额（税后）	2,108,467.48	
合计	9,532,586.27	--

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总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		62,210	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
珠海保联资产管理有限公司	境内非国有法人	18.62%	95,863,038	0	质押	47,931,519
唐伟国	境内自然人	5.21%	26,827,913	0	质押	4,484,999
					冻结	3,550,000
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		
中国银行股份有限公司－招商国证生物医药指数分级证券投资基金	其他	1.47%	7,546,842	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.24%	6,361,432	0		
陈雅萍	境内自然人	1.19%	6,149,300	0		
李伟奇	境内自然人	1.10%	5,650,000	0		
胡雪龙	境内自然人	0.89%	4,592,200	0		
胡雪坤	境内自然人	0.75%	3,846,000	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			
珠海保联资产管理有限公司	95,863,038	人民币普通股	95,863,038			
唐伟国	26,827,913	人民币普通股	26,827,913			
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			
中国银行股份有限公司－招商国证生物医药指数分级证券投资基金	7,546,842	人民币普通股	7,546,842			
香港中央结算有限公司	6,361,432	人民币普通股	6,361,432			
陈雅萍	6,149,300	人民币普通股	6,149,300			
李伟奇	5,650,000	人民币普通股	5,650,000			
胡雪龙	4,592,200	人民币普通股	4,592,200			

胡雪坤	3,846,000	人民币普通股	3,846,000
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人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明 (如有)	股东陈雅萍、李伟奇、胡雪龙、胡雪坤分别通过投资者信用账户持有公司 6,149,300 股、5,300,000 股、4,592,200 股、3,846,000 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、货币资金比年初增加278.07%，主要由于报告期内发行可转债和销售商品收到的货款增加；
- 2、预付账款比年初增加29.92%，主要由于报告期末代理产品暂付的备货款增加；
- 3、存货比年初增加47.23%，主要由于销量上升而增加了关键原材料的储备；
- 4、其他权益工具投资比年初减少32.78%，主要由于报告期内转让了参股企业奥然生物的部分股权；
- 5、在建工程比年初增加59.86%，主要由于报告期内西安天隆智能医疗设备研发生产项目的建设投入；
- 6、短期借款比年初增加114.91%，主要由于报告期内为满足生产采购需求而增加的流动资金贷款；
- 7、应付职工薪酬比年初增加35.10%，主要由于业绩增长而计提的员工奖金增加；
- 8、应交税金比年初增加100.52%，主要由于业绩增长而增加的各项应缴纳的税费；
- 9、一年内到期的非流动负债和长期借款分别比年初减少了32.64%和25.19%，主要由于报告期内偿还了部分并购贷款；
- 10、资本公积比年初增加了46.55%，主要由于报告期内发行可转债；
- 11、营业收入与去年同期相比增加45.30%，主要由于报告期内分子诊断业务收入实现大幅度增长；
- 12、销售费用与去年同期相比增加33.03%，主要由于报告期内销售收入增加导致的员工工资奖金和运输费等增加；
- 13、研发费用与去年同期相比增加128.46%，主要由于报告期内加大了新冠等新产品的研发投入；
- 14、经营活动产生的现金流量净额增加219.55%，主要由于报告期内销售商品收到的现金增加；
- 15、投资活动产生的现金流量净额减少42.43%，主要由于报告期内支付购买子公司的股权款同比减少；
- 16、筹资活动产生的现金流量净额增加1103.94%，主要由于报告期内发行可转债。

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

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	科华生物	其他	公司承诺不为激励对象依该激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018年02月12日	第二期股权激励计划有效期内	履行中
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、金融资产投资

1、证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601229	上海银行	50,100.00	公允价值计量	1,642,377.36	-233,636.40	1,358,640.96	0.00	0.00	0.00	1,408,640.96	其他权益工具投资	自筹
合计			50,100.00	--	1,642,377.36	-233,636.40	1,358,640.96	0.00	0.00	0.00	1,408,640.96	--	--

2、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

五、募集资金投资项目进展情况

适用 不适用

截至2020年9月30日，公司募集资金使用和存放情况如下：

单位：万元

项目名称	存管募集资金 金额	利息	暂时补充流 动资金	现金管理	累计投入募集资 金金额	账户余额
研发项目及总部运营提升项目	21,733.53	85.68	11,000		10,722.33	96.88
集采及区域检测中心建设项目	8,026.82	1.74			5.50	8,023.06
化学发光生产线建设项目（调整）	30,159.23	17.3		27,800	2,187.51	189.02
补充流动资金项目	12,315.86	2.67			12,000.00	318.53
合计	72,235.44	107.39	11,000	27,800	24,915.34	8,627.49

六、对 2020 年度经营业绩的预计

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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

九、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。

十、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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

2020 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,672,355,610.02	442,345,429.80
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	720,120,574.24	662,909,568.01
应收款项融资	3,927,063.20	4,890,125.59
预付款项	135,828,316.44	104,545,016.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,290,727.20	26,379,929.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	795,161,866.95	544,118,488.93
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	38,718,543.46	34,466,090.80
流动资产合计	3,384,402,701.51	1,819,654,648.85
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	21,422,068.28	13,998,374.25
长期股权投资		
其他权益工具投资	38,353,274.29	57,059,177.36
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,342,727.52	7,683,286.32
固定资产	412,440,491.37	408,605,373.67
在建工程	101,142,981.73	63,268,563.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	301,312,153.44	311,403,457.42
开发支出	172,909,939.81	145,923,839.68
商誉	859,506,122.64	855,236,433.54
长期待摊费用	15,063,986.49	11,231,921.82
递延所得税资产	33,934,026.58	10,777,353.23
其他非流动资产	88,534.44	
非流动资产合计	1,963,516,306.59	1,885,187,781.24
资产总计	5,347,919,008.10	3,704,842,430.09
流动负债：		
短期借款	231,541,039.38	107,739,205.21
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	245,115,417.24	206,060,902.39
预收款项		62,002,236.37
合同负债	205,391,176.19	
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	76,066,990.02	56,285,366.54
应交税费	100,202,152.71	49,972,161.83
其他应付款	91,049,899.18	78,260,864.17
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	60,533,133.69	89,860,371.09
其他流动负债		
流动负债合计	1,009,899,808.41	650,181,107.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	220,069,718.71	294,173,042.85
应付债券	580,573,769.30	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	40,213,203.86	34,920,217.99
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,978,869.84	4,609,863.59
递延收益	27,817,832.27	30,459,581.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	876,653,393.98	364,162,705.71
负债合计	1,886,553,202.39	1,014,343,813.31
所有者权益：		
股本	514,776,793.00	514,526,593.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	452,801,349.47	308,971,690.29
减：库存股	7,975,177.00	10,184,452.00

其他综合收益	25,456,921.16	27,275,626.61
专项储备		
盈余公积	228,578,647.53	228,578,647.53
一般风险准备		
未分配利润	1,664,864,101.53	1,287,940,129.49
归属于母公司所有者权益合计	2,878,502,635.69	2,357,108,234.92
少数股东权益	582,863,170.02	333,390,381.86
所有者权益合计	3,461,365,805.71	2,690,498,616.78
负债和所有者权益总计	5,347,919,008.10	3,704,842,430.09

法定代表人：周琴琴

主管会计工作负责人：罗芳

会计机构负责人：许振中

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	679,106,340.92	57,743,823.46
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	335,882,394.11	358,789,118.73
应收款项融资	552,692.00	1,325,742.39
预付款项	59,605,551.67	16,092,653.40
其他应收款	34,587,810.67	21,279,821.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	241,971,105.26	203,140,714.32
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		3,644,864.11
流动资产合计	1,351,705,894.63	662,016,738.33
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款	21,422,068.28	12,533,327.86
长期股权投资	1,231,077,358.33	1,347,932,360.22
其他权益工具投资	38,353,274.29	57,059,177.36
其他非流动金融资产		
投资性房地产	651,575.19	664,909.29
固定资产	209,551,696.82	212,723,173.61
在建工程	1,331,484.47	2,617,949.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	59,633,852.74	57,391,855.20
开发支出	93,959,227.84	85,348,560.43
商誉	66,135,230.65	66,135,230.65
长期待摊费用	7,742,040.20	5,202,485.63
递延所得税资产	19,421,934.71	9,342,196.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,749,279,743.52	1,856,951,225.77
资产总计	3,100,985,638.15	2,518,967,964.10
流动负债：		
短期借款	157,121,346.11	52,063,750.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,000,000.00	37,500,000.00
应付账款	57,950,164.22	73,774,142.11
预收款项		12,227,248.05
合同负债	22,956,351.48	
应付职工薪酬	8,170,113.10	10,653,366.81
应交税费	5,407,944.44	8,430,333.73
其他应付款	101,560,602.97	130,004,861.23
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	394,273.97	42,474,917.75
其他流动负债		

流动负债合计	385,560,796.29	367,128,619.68
非流动负债：		
长期借款	190,238,159.72	266,490,000.00
应付债券	580,573,769.30	
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	1,483,663.59	1,483,663.59
递延收益	12,320,687.32	12,148,687.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	784,616,279.93	280,122,350.91
负债合计	1,170,177,076.22	647,250,970.59
所有者权益：		
股本	514,776,793.00	514,526,593.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	440,867,673.69	325,751,439.63
减：库存股	7,975,177.00	10,184,452.00
其他综合收益	15,557,698.15	22,957,715.76
专项储备		
盈余公积	267,499,161.67	267,499,161.67
未分配利润	700,082,412.42	751,166,535.45
所有者权益合计	1,930,808,561.93	1,871,716,993.51
负债和所有者权益总计	3,100,985,638.15	2,518,967,964.10

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	1,107,163,547.10	642,632,575.21
其中：营业收入	1,107,163,547.10	642,632,575.21

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	682,595,841.74	540,002,530.15
其中：营业成本	448,938,734.73	376,610,096.77
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	8,158,003.98	2,523,233.07
销售费用	131,309,521.63	93,009,706.86
管理费用	56,296,067.47	51,617,448.55
研发费用	27,159,723.83	11,647,877.86
财务费用	10,733,790.10	4,594,167.04
其中：利息费用	11,047,954.47	5,427,406.95
利息收入	2,352,656.00	807,195.64
加：其他收益	3,841,171.34	4,647,119.64
投资收益（损失以“-”号填列）	69,225.60	37,469.44
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）	-5,045,704.78	-415,391.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,066,746.54	42,423.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,033,493.64	2,520,332.91

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	414,399,144.62	109,461,998.88
加：营业外收入	144,481.94	380,259.28
减：营业外支出	68,272.86	459,667.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	414,475,353.70	109,382,590.47
减：所得税费用	61,678,632.44	20,091,629.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	352,796,721.26	89,290,960.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	352,796,721.26	89,290,960.67
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	209,162,804.08	69,520,963.89
2.少数股东损益	143,633,917.18	19,769,996.78
六、其他综合收益的税后净额	851,516.83	-3,516,111.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	768,469.62	-2,800,382.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-23,536.70	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	-23,536.70	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	792,006.32	-2,834,897.48
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	792,006.32	-2,834,897.48
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	83,047.21	-715,728.68
七、综合收益总额	353,648,238.09	85,774,849.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	209,931,273.70	66,720,580.91
归属于少数股东的综合收益总额	143,716,964.39	19,054,268.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4062	0.1356
（二）稀释每股收益	0.3969	0.1354

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周琴琴

主管会计工作负责人：罗芳

会计机构负责人：许振中

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	156,856,503.93	196,808,602.80
减：营业成本	68,923,729.57	77,217,751.09
税金及附加	844,256.45	901,160.76
销售费用	53,973,997.16	48,877,753.83
管理费用	9,356,820.25	21,687,247.90
研发费用	21,177,619.57	7,284,629.29
财务费用	9,132,966.98	5,389,663.21
其中：利息费用	10,713,023.90	5,870,006.41
利息收入	446,092.33	225,756.84
加：其他收益	811,497.26	288,275.29
投资收益（损失以“－”号填列）	69,225.60	
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）	1,235,252.36	-1,334,369.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,548,095.02	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,035,370.22	2,505,556.20
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-8,949,635.63	36,909,858.45
加：营业外收入	43,607.53	205,834.21
减：营业外支出	54,008.82	108,107.28
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-8,960,036.92	37,007,585.38
减：所得税费用	-1,713,228.98	4,355,309.78
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-7,246,807.94	32,652,275.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-7,246,807.94	32,652,275.60
（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	-23,536.70	34,514.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-23,536.70	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	-23,536.70	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		
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	-7,270,344.64	32,686,790.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	2,567,479,965.29	1,767,029,595.40
其中：营业收入	2,567,479,965.29	1,767,029,595.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,771,821,574.86	1,457,056,666.00
其中：营业成本	1,117,555,934.73	970,211,025.90
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	15,811,654.46	7,919,678.05
销售费用	356,386,321.63	267,889,783.66
管理费用	188,881,258.80	162,975,788.04
研发费用	72,575,520.16	31,766,970.17

财务费用	20,610,885.08	16,293,420.18
其中：利息费用	23,311,197.59	18,844,859.92
利息收入	5,202,177.07	3,312,506.49
加：其他收益	12,140,424.13	11,986,496.64
投资收益（损失以“-”号填列）	69,225.60	359,102.92
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）	-9,998,494.80	-8,765,286.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,589,923.40	652,649.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,194,329.86	6,503,601.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	790,473,951.82	320,709,493.39
加：营业外收入	392,974.84	1,202,134.62
减：营业外支出	319,372.79	775,241.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	790,547,553.87	321,136,386.18
减：所得税费用	123,999,532.44	57,626,310.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	666,548,021.43	263,510,075.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	666,548,021.43	263,510,075.92
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	401,829,127.59	208,307,634.14
2.少数股东损益	264,718,893.84	55,202,441.78
六、其他综合收益的税后净额	7,956,236.06	-4,144,345.40

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,681,294.55	-3,287,153.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,099,982.39	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	1,099,982.39	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	5,581,312.16	-3,396,351.96
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	5,581,312.16	-3,396,351.96
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,274,941.51	-857,191.63
七、综合收益总额	674,504,257.49	259,365,730.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	408,510,422.14	205,020,480.37
归属于少数股东的综合收益总额	265,993,835.35	54,345,250.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7827	0.4064
（二）稀释每股收益	0.7772	0.4058

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周琴琴

主管会计工作负责人：罗芳

会计机构负责人：许振中

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	445,426,181.84	559,244,911.69
减：营业成本	207,040,015.09	217,391,976.68
税金及附加	1,923,073.59	2,538,804.65
销售费用	142,752,136.69	138,468,999.12
管理费用	75,833,062.77	69,294,836.74
研发费用	35,413,727.95	21,520,737.67
财务费用	19,496,191.39	15,173,241.56
其中：利息费用	21,335,217.89	16,492,200.40
利息收入	1,580,392.91	1,360,057.42
加：其他收益	2,157,758.41	3,850,864.53
投资收益（损失以“-”号填列）	69,225.60	226,104.93
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）	2,220,546.52	-5,169,778.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,249,748.46	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,007,290.05	3,146,396.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-34,826,953.52	96,909,902.40
加：营业外收入	64,508.38	205,842.49
减：营业外支出	190,375.27	113,150.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-34,952,820.41	97,002,594.77
减：所得税费用	-8,773,852.93	11,674,118.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,178,967.48	85,328,476.66

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,178,967.48	85,328,476.66
（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	1,099,982.39	109,198.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,099,982.39	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	1,099,982.39	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		
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	-25,078,985.09	85,437,674.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	2,798,826,151.10	1,833,392,521.22
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	4,890,709.49	3,058,918.05
收到其他与经营活动有关的现金	26,985,826.17	29,122,739.13
经营活动现金流入小计	2,830,702,686.76	1,865,574,178.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,354,368,452.58	991,740,099.53
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	260,514,694.04	245,876,802.63
支付的各项税费	214,646,979.82	147,954,366.39
支付其他与经营活动有关的现金	255,561,424.71	246,671,201.79
经营活动现金流出小计	2,085,091,551.15	1,632,242,470.34
经营活动产生的现金流量净额	745,611,135.61	233,331,708.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	1,024,340.51
取得投资收益收到的现金	69,225.60	378,559.16
处置固定资产、无形资产和其他	7,071,990.15	313,793.81

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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	27,141,215.75	1,716,693.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	196,363,902.05	138,682,886.27
投资支付的现金	24,850,000.00	13,420,000.00
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
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	221,213,902.05	338,852,886.27
投资活动产生的现金流量净额	-194,072,686.30	-337,136,192.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,307,416.83	12,410,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,410,000.00
取得借款收到的现金	1,311,902,775.12	283,446,582.02
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,315,210,191.95	295,856,582.02
偿还债务支付的现金	576,892,124.52	185,595,921.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,173,632.21	50,957,101.51
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	3,397,955.14	2,760,521.68
筹资活动现金流出小计	634,463,711.87	239,313,544.51
筹资活动产生的现金流量净额	680,746,480.08	56,543,037.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,274,749.17	-21,517.74
五、现金及现金等价物净增加额	1,230,010,180.22	-47,282,964.96
加：期初现金及现金等价物余额	442,345,429.80	489,002,536.60
六、期末现金及现金等价物余额	1,672,355,610.02	441,719,571.64

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	480,378,956.79	503,871,613.69
收到的税费返还	391,817.09	714,038.38
收到其他与经营活动有关的现金	6,051,003.85	20,795,151.97
经营活动现金流入小计	486,821,777.73	525,380,804.04
购买商品、接受劳务支付的现金	306,908,490.92	184,985,862.58
支付给职工以及为职工支付的现金	117,588,547.81	128,887,075.73
支付的各项税费	12,527,153.33	35,366,398.85
支付其他与经营活动有关的现金	115,838,066.74	97,787,129.91
经营活动现金流出小计	552,862,258.80	447,026,467.07
经营活动产生的现金流量净额	-66,040,481.07	78,354,336.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	69,225.60	239,671.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,320.00	235,513.47
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	20,089,545.60	475,184.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,514,956.88	64,080,262.41
投资支付的现金		81,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		150,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		8,500,000.00
投资活动现金流出小计	45,514,956.88	304,330,262.41
投资活动产生的现金流量净额	-25,425,411.28	-303,855,077.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,307,416.83	
取得借款收到的现金	1,159,324,400.00	142,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	64,500,000.00	65,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,227,131,816.83	207,000,000.00
偿还债务支付的现金	447,970,000.00	44,030,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,395,195.97	48,648,287.57
支付其他与筹资活动有关的现金	14,897,955.14	4,663,456.00
筹资活动现金流出小计	513,263,151.11	97,341,743.57
筹资活动产生的现金流量净额	713,868,665.72	109,658,256.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,040,255.91	172,037.42
五、现金及现金等价物净增加额	621,362,517.46	-115,670,446.89
加：期初现金及现金等价物余额	57,743,823.46	173,211,243.14
六、期末现金及现金等价物余额	679,106,340.92	57,540,796.25

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

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	442,345,429.80	442,345,429.80	
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	662,909,568.01	662,909,568.01	
应收款项融资	4,890,125.59	4,890,125.59	
预付款项	104,545,016.70	104,545,016.70	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	26,379,929.02	26,379,929.02	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	544,118,488.93	544,118,488.93	
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	34,466,090.80	34,466,090.80	
流动资产合计	1,819,654,648.85	1,819,654,648.85	
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	13,998,374.25	13,998,374.25	
长期股权投资			
其他权益工具投资	57,059,177.36	57,059,177.36	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,683,286.32	7,683,286.32	
固定资产	408,605,373.67	408,605,373.67	
在建工程	63,268,563.95	63,268,563.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	311,403,457.42	311,403,457.42	
开发支出	145,923,839.68	145,923,839.68	
商誉	855,236,433.54	855,236,433.54	
长期待摊费用	11,231,921.82	11,231,921.82	
递延所得税资产	10,777,353.23	10,777,353.23	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,885,187,781.24	1,885,187,781.24	
资产总计	3,704,842,430.09	3,704,842,430.09	

流动负债：			
短期借款	107,739,205.21	107,739,205.21	
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	206,060,902.39	206,060,902.39	
预收款项	62,002,236.37		-62,002,236.37
合同负债		62,002,236.37	62,002,236.37
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	56,285,366.54	56,285,366.54	
应交税费	49,972,161.83	49,972,161.83	
其他应付款	78,260,864.17	78,260,864.17	
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	89,860,371.09	89,860,371.09	
其他流动负债			
流动负债合计	650,181,107.60	650,181,107.60	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	294,173,042.85	294,173,042.85	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	34,920,217.99	34,920,217.99	

长期应付职工薪酬			
预计负债	4,609,863.59	4,609,863.59	
递延收益	30,459,581.28	30,459,581.28	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	364,162,705.71	364,162,705.71	
负债合计	1,014,343,813.31	1,014,343,813.31	
所有者权益：			
股本	514,526,593.00	514,526,593.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	308,971,690.29	308,971,690.29	
减：库存股	10,184,452.00	10,184,452.00	
其他综合收益	27,275,626.61	27,275,626.61	
专项储备			
盈余公积	228,578,647.53	228,578,647.53	
一般风险准备			
未分配利润	1,287,940,129.49	1,287,940,129.49	
归属于母公司所有者权益合计	2,357,108,234.92	2,357,108,234.92	
少数股东权益	333,390,381.86	333,390,381.86	
所有者权益合计	2,690,498,616.78	2,690,498,616.78	
负债和所有者权益总计	3,704,842,430.09	3,704,842,430.09	

调整情况说明

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	57,743,823.46	57,743,823.46	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	358,789,118.73	358,789,118.73	
应收款项融资	1,325,742.39	1,325,742.39	

预付款项	16,092,653.40	16,092,653.40	
其他应收款	21,279,821.92	21,279,821.92	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	203,140,714.32	203,140,714.32	
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	3,644,864.11	3,644,864.11	
流动资产合计	662,016,738.33	662,016,738.33	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	12,533,327.86	12,533,327.86	
长期股权投资	1,347,932,360.22	1,347,932,360.22	
其他权益工具投资	57,059,177.36	57,059,177.36	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	664,909.29	664,909.29	
固定资产	212,723,173.61	212,723,173.61	
在建工程	2,617,949.20	2,617,949.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,391,855.20	57,391,855.20	
开发支出	85,348,560.43	85,348,560.43	
商誉	66,135,230.65	66,135,230.65	
长期待摊费用	5,202,485.63	5,202,485.63	
递延所得税资产	9,342,196.32	9,342,196.32	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,856,951,225.77	1,856,951,225.77	
资产总计	2,518,967,964.10	2,518,967,964.10	
流动负债：			
短期借款	52,063,750.00	52,063,750.00	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	37,500,000.00	37,500,000.00	
应付账款	73,774,142.11	73,774,142.11	
预收款项	12,227,248.05		-12,227,248.05
合同负债		12,227,248.05	12,227,248.05
应付职工薪酬	10,653,366.81	10,653,366.81	
应交税费	8,430,333.73	8,430,333.73	
其他应付款	130,004,861.23	130,004,861.23	
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	42,474,917.75	42,474,917.75	
其他流动负债			
流动负债合计	367,128,619.68	367,128,619.68	
非流动负债：			
长期借款	266,490,000.00	266,490,000.00	
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	1,483,663.59	1,483,663.59	
递延收益	12,148,687.32	12,148,687.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	280,122,350.91	280,122,350.91	
负债合计	647,250,970.59	647,250,970.59	
所有者权益：			
股本	514,526,593.00	514,526,593.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	325,751,439.63	325,751,439.63	
减：库存股	10,184,452.00	10,184,452.00	
其他综合收益	22,957,715.76	22,957,715.76	
专项储备			
盈余公积	267,499,161.67	267,499,161.67	
未分配利润	751,166,535.45	751,166,535.45	
所有者权益合计	1,871,716,993.51	1,871,716,993.51	
负债和所有者权益总计	2,518,967,964.10	2,518,967,964.10	

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：周琴琴

2020 年 10 月 29 日