

证券代码：300439

证券简称：美康生物

公告编号：2021-078

美康生物科技股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

一、主要财务数据

(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	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）	599,923,072.21	-4.85%	1,721,274,275.98	-1.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,604,732.35	-46.10%	172,650,767.78	-42.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,267,171.74	-37.65%	172,084,728.24	30.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	233,064,931.22	-64.75%
基本每股收益（元/股）	0.1071	-50.00%	0.4670	-46.51%
稀释每股收益（元/股）	0.1071	-49.74%	0.4670	-46.23%
加权平均净资产收益率	1.88%	-3.09%	8.20%	-12.06%
	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）	3,609,950,817.06	3,254,169,499.75	10.93%	

归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,339,678,071.86	1,641,678,116.72	42.52%
--------------------	------------------	------------------	--------

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）	382,999,815
--------------------	-------------

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

	本报告期	年初至报告期末
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1034	0.4508

（二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	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）	-10,442,319.26	-10,125,697.74	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,030,955.54	15,803,187.70	
委托他人投资或管理资产的损益	1,600,707.77	1,600,707.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-690,050.23		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-789,490.55	-331,235.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-5,844,589.60	主要系持有待售资产减值准备
减：所得税影响额	-1,554,389.07	80,859.02	
少数股东权益影响额（税后）	-73,368.27	455,474.44	
合计	-1,662,439.39	566,039.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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

性损益的项目的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√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	2021年9月30日	2020年12月31日	变动幅度	变动原因
货币资金	664,198,576.88	328,208,792.87	102.37%	主要系报告期内向特定对象发行股票募集资金所致
预付款项	54,850,272.85	40,094,327.53	36.80%	主要系报告期内预付仪器款增加所致
投资性房地产	100,345,950.17	67,808,556.59	47.98%	主要系报告期内出租房产增加所致
使用权资产	21,618,372.18	-	100.00%	主要系报告期内执行新租赁准则所致
长期待摊费用	40,320,157.63	65,866,909.69	-38.79%	主要系报告期内长期待摊费用摊销所致
短期借款	433,579,158.99	782,434,509.21	-44.59%	主要系报告期内归还银行借款所致
预收款项	-	5,009,000.00	-100.00%	主要系报告期内股权转让款已确认股权处置损益所致
长期借款	56,530,000.00	97,020,000.00	-41.73%	主要系报告期内归还银行借款所致
租赁负债	17,580,458.33	-	100.00%	主要系报告期内执行新租赁准则所致
资本公积	1,116,761,560.94	570,157,857.35	95.87%	主要系报告期内向特定对象发行股票产生股本溢价所致

2.利润表项目变动的的原因说明

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额	变动幅度	变动原因
财务费用	18,891,757.64	45,750,944.10	-58.71%	主要系报告期内归还银行借款，利息费用减少所致
投资收益	1,324,786.45	14,616,288.78	-90.94%	主要系报告期内处置联营企业产生投资亏损所致
信用减值损失	-23,421,817.86	-2,755,045.93	750.14%	主要系报告期内应收款项增加所致
资产减值损失	-7,254,660.29	-25,612,462.99	-71.68%	主要系上年同期对长期股权投资计提减值准备所致
营业外收入	763,463.92	179,747,642.01	-99.58%	主要系上年同期对杭州倚天交易对价进行调整并确认营业外收入所致

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	上年同期发生额	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	233,064,931.22	661,163,121.86	-64.75%	主要系上年同期杭州倚天代理业务终止收回应收款所致
投资活动产生的现金流量净额	-35,515,244.10	-269,727,167.74	86.83%	主要系报告期内在建工程等长期资产投入减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	145,548,343.20	-630,532,236.24	123.08%	主要系报告期内向特定对象发行股票募集资金所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,875	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
邹炳德	境内自然人	33.43%	128,047,626	96,035,719	质押	19,000,000
宁波美康盛德投资咨询有限公司	境内非国有法人	10.44%	39,988,209			
深圳市云图资产管理服务有限公司—云图优选 3 号私募证券投资基金	其他	4.48%	17,149,900			
杨国芬	境内自然人	3.72%	14,245,900			
邹继华	境内自然人	3.11%	11,908,700	8,931,525		
张新华	境内自然人	2.09%	8,000,000			
宁波宗信投资管理有限公司—宗信投资稳新 1 号私募证券投资基金	其他	1.74%	6,666,666			
深圳德威资本投资管理有限公司—德威资本盛安 2 号私募证券投资基金	其他	1.71%	6,533,333			
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	1.01%	3,866,666			
中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金	其他	0.96%	3,666,666			
湖南轻盐创业投资管理有限公司—轻盐创投锐进 5 号私募证券投资基金	其他	0.96%	3,666,666			
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			
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			
邹炳德	32,011,907	人民币普通股	32,011,907			

深圳市云图资产管理服务有限公司—云图优选3号私募证券投资基金	17,149,900	人民币普通股	17,149,900
杨国芬	14,245,900	人民币普通股	14,245,900
张新华	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
宁波宗信投资管理有限公司—宗信投资稳新1号私募证券投资基金	6,666,666	人民币普通股	6,666,666
深圳德威资本投资管理有限公司—德威资本盛安2号私募证券投资基金	6,533,333	人民币普通股	6,533,333
国泰君安证券股份有限公司	3,866,666	人民币普通股	3,866,666
中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金	3,666,666	人民币普通股	3,666,666
湖南轻盐创业投资管理有限公司—轻盐创投锐进5号私募证券投资基金	3,666,666	人民币普通股	3,666,666
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。		
前10名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	深圳市云图资产管理服务有限公司—云图优选3号私募证券投资基金通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有17,149,900股；杨国芬通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有14,245,900股。		

（二）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

（三）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	96,035,719			96,035,719	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			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%
其他董监高	679,638			679,638	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%
向特定对象发行股份	39,999,995	39,999,995		-	-	已于2021年9月30日解

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
认购对象共 11 名（注）						除限售，并于 2021 年 10 月 8 日上市流通
合计	145,646,877	39,999,995	-	105,646,882	--	--

注：向特定对象发行股份认购对象共 11 名（44 个产品），分别为：国泰君安证券股份有限公司、华夏基金管理有限公司、湖南轻盐创业投资管理有限公司-轻盐创投锐进 5 号私募证券投资基金、财通基金管理有限公司、兴证全球基金管理有限公司、张新华、神华期货有限公司、缪建、宁波宗信投资管理有限公司-宗信投资稳新 1 号私募证券投资基金、深圳德威资本投资管理有限公司-德威资本盛安 2 号私募证券投资基金、海富通基金管理有限公司。上述 39,999,995 股限售股已于 2021 年 10 月 8 日上市流通。

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司向特定对象发行股票限售股解除限售并上市流通事项

公司于 2021 年 3 月向特定对象发行人民币普通股 A 股 39,999,995 股，2021 年 3 月 23 日，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记托管手续。新增股份已于 2021 年 3 月 31 日在深圳证券交易所上市，股票限售期为新增股份上市之日起 6 个月，上述股东严格履行了上述承诺，限售股份已于 2021 年 9 月 30 日解除限售，并于 2021 年 10 月 8 日上市流通。具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告（公告编号 2021-069）。

2、公司与亚辉龙战略合作事项

2021 年 9 月，公司与亚辉龙签署了战略合作协议。公司将与亚辉龙发挥各自产品优势，使用公司自产生化试剂与亚辉龙全自动化学发光仪及配套试剂，并结合日立相关生化仪产品和系统，组建生化免疫流水线，共同为检验科及实验室提供全自动化解决方案，提供更加全面和优质的检测项目，提高医疗机构的诊疗水平。

3、公司子公司相关变更事项

2021 年 8 月 12 日，公司就转让参股公司湖南品信生物工程有限公司（以下简称“湖南品信”）股权的事宜与刘剑锋先生签订了《股权转让协议》，公司将持有的湖南品信 23% 的股权以人民币共计 2,238.98 万元的价格转让给刘剑锋先生。本次转让完成后，公司不再持有湖南品信的股权。具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告（公告编号 2021-059）。上述股权转让事项已于 2021 年 8 月 23 日办妥工商变更手续。截至本报告出具日，公司已收到刘剑锋先生按协议约定的股权转让款共计 2,238.98 万元。

2021 年 8 月 27 日，公司就转让参股公司上海日和贸易有限公司（以下简称“上海日和”）股权的事宜与肖远飞女士签订了《股权转让协议》，公司将持有的上海日和 30% 的股权以人民币共计 1,995.16 万元的价格转让给肖远飞女士。本次转让完成后，公司不再持有上海日和的股权。具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告（公告编号 2021-067）。上述股权转让事项已于 2021 年 9 月 28 日办妥工商变更手续。截至本报告出具日，公司已收到肖远飞女士按协议约定的股权转让款共计 1,995.16 万元。

四、季度财务报表

(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	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	664,198,576.88	328,208,792.87
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		1,520,000.00
应收账款	986,527,231.68	856,063,912.71
应收款项融资	11,924,086.90	9,887,469.00
预付款项	54,850,272.85	40,094,327.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,245,019.94	59,055,730.42
其中：应收利息		
应收股利	4,891,147.46	9,940,455.77
买入返售金融资产		
存货	223,780,598.60	253,918,153.93
合同资产		
持有待售资产		10,000,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,498,485.04	11,301,764.15
流动资产合计	2,004,024,271.89	1,570,050,150.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	192,208,839.72	250,887,924.65
其他权益工具投资	5,461,213.24	5,461,213.24
其他非流动金融资产		
投资性房地产	100,345,950.17	67,808,556.59
固定资产	861,786,547.49	930,792,434.65
在建工程	145,022,281.92	114,723,498.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,618,372.18	
无形资产	152,523,964.99	163,400,034.17
开发支出		
商誉	13,555,951.18	13,555,951.18
长期待摊费用	40,320,157.63	65,866,909.69
递延所得税资产	40,178,812.75	36,014,156.44
其他非流动资产	32,904,453.90	35,608,670.28
非流动资产合计	1,605,926,545.17	1,684,119,349.14
资产总计	3,609,950,817.06	3,254,169,499.75
流动负债：		
短期借款	433,579,158.99	782,434,509.21
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	360,325,010.88	277,233,323.13
预收款项		5,009,000.00
合同负债	40,570,220.81	56,493,233.26
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		

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付职工薪酬	71,112,926.42	94,933,878.42
应交税费	43,433,453.09	42,091,490.94
其他应付款	78,864,990.05	78,218,435.56
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	56,618,715.53	47,204,529.79
其他流动负债	5,061,234.37	6,033,132.71
流动负债合计	1,089,565,710.14	1,389,651,533.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	56,530,000.00	97,020,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	17,580,458.33	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,529,354.50	17,233,609.42
递延所得税负债	59,611,828.94	63,266,564.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	149,251,641.77	177,520,173.92
负债合计	1,238,817,351.91	1,567,171,706.94
所有者权益：		
股本	382,999,815.00	342,999,820.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,116,761,560.94	570,157,857.35
减：库存股		

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
其他综合收益	-26,094,923.79	-24,865,278.72
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	744,830,598.27	632,204,696.65
归属于母公司所有者权益合计	2,339,678,071.86	1,641,678,116.72
少数股东权益	31,455,393.29	45,319,676.09
所有者权益合计	2,371,133,465.15	1,686,997,792.81
负债和所有者权益总计	3,609,950,817.06	3,254,169,499.75

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：陆燕

2、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	1,721,274,275.98	1,749,564,779.14
其中：营业收入	1,721,274,275.98	1,749,564,779.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,509,438,361.43	1,583,742,508.27
其中：营业成本	1,016,913,584.79	1,077,790,519.59
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	15,701,005.28	9,373,349.68
销售费用	211,571,162.54	217,628,754.50
管理费用	136,313,216.52	135,385,483.50
研发费用	110,047,634.66	97,813,456.90
财务费用	18,891,757.64	45,750,944.10

项目	本期发生额	上期发生额
其中：利息费用	21,286,748.24	44,747,528.93
利息收入	3,966,564.04	1,742,553.32
加：其他收益	17,322,674.12	19,927,257.83
投资收益（损失以“-”号填列）	1,324,786.45	14,616,288.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,200,626.62	12,726,354.04
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）	-23,421,817.86	-2,755,045.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,254,660.29	-25,612,462.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	350,850.20	1,478,213.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	200,157,747.17	173,476,521.81
加：营业外收入	763,463.92	179,747,642.01
减：营业外支出	895,699.05	3,146,766.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	200,025,512.04	350,077,397.44
减：所得税费用	33,378,213.26	53,928,067.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	166,647,298.78	296,149,329.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	166,647,298.78	296,149,329.58
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	172,650,767.78	299,455,506.39
2.少数股东损益	-6,003,469.00	-3,306,176.81
六、其他综合收益的税后净额	-1,139,616.17	-17,569,398.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,229,645.07	-18,119,411.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-18,029,086.50

项目	本期发生额	上期发生额
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		-18,029,086.50
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	-1,229,645.07	-90,324.97
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	-1,229,645.07	-90,324.97
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	90,028.90	550,012.59
七、综合收益总额	165,507,682.61	278,579,930.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	171,421,122.71	281,336,094.92
归属于少数股东的综合收益总额	-5,913,440.10	-2,756,164.22
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.4670	0.8730
(二)稀释每股收益	0.4670	0.8685

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：陆燕

3、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：		

项目	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务收到的现金	1,647,080,596.98	2,165,223,533.29
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	16,394,571.91	5,783,827.89
收到其他与经营活动有关的现金	48,530,585.49	52,781,109.17
经营活动现金流入小计	1,712,005,754.38	2,223,788,470.35
购买商品、接受劳务支付的现金	827,930,527.15	941,503,436.18
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	291,323,719.44	276,265,761.36
支付的各项税费	129,810,695.47	106,681,736.94
支付其他与经营活动有关的现金	229,875,881.10	238,174,414.01
经营活动现金流出小计	1,478,940,823.16	1,562,625,348.49
经营活动产生的现金流量净额	233,064,931.22	661,163,121.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	143,156,738.64	3,900,000.00
取得投资收益收到的现金	26,732,471.38	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	6,618,433.00	3,289,162.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	47,437,056.92	27,392,600.00
收到其他与投资活动有关的现金		12,670,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
投资活动现金流入小计	223,944,699.94	47,490,206.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,821,508.44	298,611,390.21
投资支付的现金	140,032,259.60	2,856,000.00
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		15,591,309.70
支付其他与投资活动有关的现金	10,606,176.00	158,674.46
投资活动现金流出小计	259,459,944.04	317,217,374.37
投资活动产生的现金流量净额	-35,515,244.10	-269,727,167.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	588,743,115.00	1,785,385.71
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	157,216,000.00	570,939,793.80
收到其他与筹资活动有关的现金	23,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	769,459,115.00	572,725,179.51
偿还债务支付的现金	542,377,661.29	1,080,671,010.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,573,110.51	45,961,631.62
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	960,000.00	76,624,774.13
筹资活动现金流出小计	623,910,771.80	1,203,257,415.75
筹资活动产生的现金流量净额	145,548,343.20	-630,532,236.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-178,222.51	-200,607.57
五、现金及现金等价物净增加额	342,919,807.81	-239,296,889.69
加：期初现金及现金等价物余额	321,278,769.07	436,585,439.19
六、期末现金及现金等价物余额	664,198,576.88	197,288,549.50

（二）财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	328,208,792.87	328,208,792.87	
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	1,520,000.00	1,520,000.00	
应收账款	856,063,912.71	856,063,912.71	
应收款项融资	9,887,469.00	9,887,469.00	
预付款项	40,094,327.53	39,444,211.86	-650,115.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	59,055,730.42	59,055,730.42	
其中：应收利息			
应收股利	9,940,455.77	9,940,455.77	
买入返售金融资产			
存货	253,918,153.93	253,918,153.93	
合同资产			
持有待售资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,301,764.15	11,301,764.15	
流动资产合计	1,570,050,150.61	1,569,400,034.94	-650,115.67
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	250,887,924.65	250,887,924.65	
其他权益工具投资	5,461,213.24	5,461,213.24	
其他非流动金融资产			

投资性房地产	67,808,556.59	67,808,556.59	
固定资产	930,792,434.65	930,792,434.65	
在建工程	114,723,498.25	114,723,498.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		25,188,513.20	25,188,513.20
无形资产	163,400,034.17	163,400,034.17	
开发支出			
商誉	13,555,951.18	13,555,951.18	
长期待摊费用	65,866,909.69	65,866,909.69	
递延所得税资产	36,014,156.44	36,014,156.44	
其他非流动资产	35,608,670.28	35,608,670.28	
非流动资产合计	1,684,119,349.14	1,709,307,862.34	25,188,513.20
资产总计	3,254,169,499.75	3,278,707,897.28	24,538,397.53
流动负债：			
短期借款	782,434,509.21	782,434,509.21	
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	277,233,323.13	277,233,323.13	
预收款项	5,009,000.00	5,009,000.00	
合同负债	56,493,233.26	56,493,233.26	
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	94,933,878.42	94,933,878.42	
应交税费	42,091,490.94	42,091,490.94	
其他应付款	78,218,435.56	78,218,435.56	
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	47,204,529.79	47,204,529.79	
其他流动负债	6,033,132.71	6,033,132.71	
流动负债合计	1,389,651,533.02	1,389,651,533.02	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	97,020,000.00	97,020,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		24,538,397.53	24,538,397.53
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,233,609.42	17,233,609.42	
递延所得税负债	63,266,564.50	63,266,564.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	177,520,173.92	202,058,571.45	24,538,397.53
负债合计	1,567,171,706.94	1,591,710,104.47	24,538,397.53
所有者权益：			
股本	342,999,820.00	342,999,820.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	570,157,857.35	570,157,857.35	
减：库存股			
其他综合收益	-24,865,278.72	-24,865,278.72	
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	632,204,696.65	632,204,696.65	
归属于母公司所有者权益合计	1,641,678,116.72	1,641,678,116.72	
少数股东权益	45,319,676.09	45,319,676.09	

所有者权益合计	1,686,997,792.81	1,686,997,792.81	
负债和所有者权益总计	3,254,169,499.75	3,254,169,499.75	

调整情况说明

本公司于2021年1月1日之后将符合条件的经营租赁确认使用权资产，根据预付和需要支付的租金调整预付款项、租赁负债。

2、2021 年起首次执行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。

美康生物科技股份有限公司

董事会

二零二一年十月二十九日