

广州博济医药生物技术股份有限公司

2018 年度财务决算报告

广州博济医药生物技术股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表，严格按照《企业会计准则》的规定进行了核算；经正中珠江会计师事务所有限公司审计，并出具了广会审字[2019]G18031580030 号标准无保留意见的审计报告，公司财务报表在所有重大方面均按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

现将公司 2018 年度财务决算的有关情况报告如下：

一、主要财务指标

单位：人民币元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减比例
营业总收入	172,042,840.49	130,751,653.44	31.58%
营业利润	14,876,085.52	-34,882,666.08	142.65%
利润总额	15,375,091.68	-33,316,282.16	146.15%
归属于上市公司股东的净利润	7,399,910.67	-24,488,599.54	130.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	412,547,766.99	404,231,119.59	2.06%

报告期内，公司在研项目稳步推进，临床研究服务、临床前研究服务及其他咨询服务等业务收入比上年同期均有所增长，公司营业总收入比上年同期增长 31.58%；随着新项目的逐步开展，毛利率回升，盈利能力逐步得到改善，公司营业利润 1,487.6 万元，比上年同期增长 142.65%，利润总额 1,537.万元，比上年同期增长 146.15%，归属于上市公司股东的净利润 739.9 万元，比上年同期增长 130.22%。

二、财务状况

(一) 资产情况

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度	增减比例
货币资金	55,237,954.13	133,244,445.65	-58.54%
应收票据	300,000.00	808,847.84	-62.91%
其他应收款	2,181,306.84	1,095,892.63	99.04%
持有待售资产	0.00	7,795,584.64	-100.00%
其他流动资产	57,564,767.55	34,709,808.14	65.85%
可供出售金融资产	26,651,228.00	16,451,228.00	62.00%
长期股权投资	5,844,251.11	1,069,905.01	446.24%
投资性房地产	18,561,298.33	0.00	100.00%
固定资产	197,806,333.61	121,404,282.19	62.93%
在建工程	2,359,224.25	68,983,554.19	-96.58%
商誉	28,098,558.03	0.00	100.00%
长期待摊费用	1,895,470.68	177,910.81	965.41%
其他非流动资产	3,082,738.62	5,082,046.92	-39.34%

资产状况分析：

(1) 货币资金较上年同期减少 58.54%，主要为支付香港永禾科技有限公司股权转让款、回购限制性股票及偿还银行短期借款等所致。

(2) 应收票据较上年同期减少 62.91%，主要为部分票据到期所致。

(3) 其他应收款较上年同期增长 99.04%，主要为报告期合并香港永禾科技有限公司往来款增加所致。

(4) 持有待售资产较上年同期减少 100%，主要为公司出售持有的山东博济股权，报告期内办理完成股权转让工商变更手续所致。

(5) 其他流动资产较上年同期增加 65.85%，主要为购买理财产品所致。

(6) 可供出售金融资产较上年同期增加 62.00%，主要为报告期对深圳市物明创新新药产业投资合伙企业（有限合伙）投资所致。

(7) 长期股权投资较上年同期增长 446.24%，主要为本期投资广州康元医

药科技有限公司以及取得被投资单位哈尔滨舒曼德医药科技开发有限公司的投资收益所致。

(8) 投资性房地产较上年同期增长 100.00%，主要为公司将出租的房屋划分为投资性房地产所致。

(9) 固定资产较上年同期增长 62.93%，主要为科技园公司项目及 GLP 实验室建设项目由在建工程转为固定资产所致。

(10) 在建工程较上年同期减少 96.58%，主要为科技园公司项目及 GLP 实验室建设项目由在建工程转为固定资产所致。

(11) 商誉较上年同期增加 100.00%，主要为本期收购香港永禾科技有限公司所致。

(12) 长期待摊费用较上年同期增长 965.41%，主要为与医院共建 I 期临床研究中心投入所致。

(13) 其他非流动资产较上年同期减少 39.34%，主要为预付设备款减少所致。

(二) 负债及所有者权益情况

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度	增减比例
应付职工薪酬	5,181,690.65	3,777,304.44	37.18%
应交税费	6,176,851.76	1,398,211.58	341.77%
其他应付款	11,995,581.74	17,617,804.58	-31.91%
持有待售负债	0.00	601,028.32	-100.00%
其他流动负债	0.00	750,000.00	-100.00%
递延收益	13,199,190.10	5,229,432.29	152.40%
递延所得税负债	3,577,790.80	2,697,108.54	32.65%
库存股	9,973,425.00	16,078,370.00	-37.97%
其他综合收益	475,472.02	0.00	100.00%

负债及所有者权益情况分析：

(1) 应付职工薪酬较上年同期增长 37.18%，主要为公司人员增加及提升员工薪酬所致。

(2) 应交税费较上年同期增长 341.77%，主要为公司实现盈利，企业所得税增加所致。

(3) 其他应付款较上年同期减少 31.91%，主要为限制性股票回购义务减少所致。

(4) 持有待售负债较上年同期减少 100%，主要为公司出售持有的山东博济股权，报告期内办理完成股权转让工商变更手续所致。

(5) 其他流动负债较上年同期减少 100.00%，主要为一年以内到期的政府补助减少所致。

(6) 递延收益较上年同期增加 152.40%，主要为本期收到的政府补助增加所致。

(7) 递延所得税负债较上年同期增加 32.65%，主要为固定资产享受加速折旧税收优惠政策所致。

(8) 库存股较上年同期减少 37.97%，主要为本期回购注销部分限制性股票所致。

(9) 其他综合收益较上年同期增加 100%，主要为香港永禾科技有限公司外币财务报表折算差额所致。

(三) 现金流量情况

单位：人民币元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	27,059,863.81	26,219,594.71	3.2%
投资活动产生的现金流量净额	-96,480,311.29	-31,523,133.08	-206.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,877,440.51	38,062,642.88	-133.83%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期无重大变化。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 206.06%，主要为收购香港永禾科技有限公司支付转让款及固定资产投资减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 133.83%，主要为回购限制性股票及偿还银行短期借款所致。

(四) 经营成果

单位：人民币元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减比例
营业收入	172,042,840.49	130,751,653.44	31.58%
销售费用	9,900,655.99	6,067,442.69	63.18%
财务费用	217,391.28	-715,620.67	130.38%
资产减值损失	10,867,309.66	24,374,509.45	-55.42%
投资收益（损失以“-”号填列）	4,286,879.17	1,181,384.92	262.87%
资产处置收益	-12,148.46	0	-100.00%
其他收益	2,637,713.41	862,308.95	205.89%
营业外收入	523,527.62	1,658,549.67	-68.43%
营业外支出	24,521.46	92,165.75	-73.39%
所得税费用	4,103,961.67	-6,549,186.82	162.66%
净利润	11,271,130.01	-26,767,095.34	142.11%
归属于母公司所有者的净利润	7,399,910.67	-24,488,599.54	130.22%
少数股东损益	3,871,219.34	-2,278,495.80	269.90%
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,875,382.69	-24,488,599.54	132.16%
归属于少数股东的综合收益总额	4,328,045.40	-2,278,495.80	289.95%
基本每股收益	0.06	-0.18	129.97%

经营成果分析：

(1) 营业总收入较上年同期增长 31.58%，主要为公司业务稳步推进，同时本报告期合并香港永禾科技有限公司所致。

(2) 销售费用较上年同期增长 63.18%，主要为报告期公司加大业务拓展及提升销售人员薪酬所致。

(3) 财务费用较上年同期增长 130.38%，主要为本期银行存款利息收入减少及向银行借入短期借款支付利息所致。

(4) 资产减值损失较上年同期减少 55.42%，主要为项目完结转销部分存货

跌价损失所致。

(5) 投资收益较上年同期增加 262.87%，主要为取得被投资单位投资收益所致。

(6) 资产处置损益较上年同期减少 100.00%，主要为本期处置固定资产损失所致。

(7) 其他收益较上年同期增加 205.89%，主要为本期计入与企业日常活动有关的政府补助增加所致。

(8) 营业外收入较上年同期减少 68.43%，主要为本期计入与企业日常活动无关的政府补助减少所致。

(9) 营业外支出较上年同期减少 73.39%，主要为上期缴纳滞纳金所致。

(10) 所得税费用较上年同期增长 162.66%，主要为本期实现盈利，所得税费用增加所致。

(11) 净利润较上年同期增长 142.11%，主要为营业收入增长，毛利率有所上升所致。

(12) 归属于母公司所有者的净利润较上年同期增长 130.22%，主要为营业收入增长，毛利率有所上升所致。

(13) 少数股东损益较上年同期增长 269.90%，主要为本期收购控股子公司香港永禾科技有限公司所致。

(14) 归属于母公司所有者的综合收益总额较上年同期增长 132.16%，主要为营业收入增长，毛利率有所上升及香港永禾科技有限公司外币财务报表折算差额所致。

(15) 归属于少数股东的综合收益总额较上年同期增长 289.95%，主要为营业收入增长，毛利率有所上升及香港永禾科技有限公司外币财务报表折算差额所致。

(16) 基本每股收益较上年同期增长 129.97%，主要为利润增长所致。

广州博济医药生物技术股份有限公司董事会

2019 年 4 月 24 日