

广州博济医药生物技术股份有限公司

2020 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”）2020 年度财务报表，严格按照《企业会计准则》的规定进行了核算；经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中兴华审字（2021）第 410060 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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

现将公司 2020 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	2020 年度	2019 年度	增减比例
营业总收入	260,468,434.47	224,064,704.39	16.25%
营业利润	27,407,685.53	12,328,201.07	122.32%
利润总额	27,771,323.94	12,634,830.11	119.80%
归属于上市公司股东的净利润	16,988,641.81	6,592,620.34	157.69%
归属于上市公司股东的净资产	444,239,449.04	422,651,741.36	5.11%

报告期内，公司整体经营情况良好，在研项目进度稳步推进，实现营业收入 260,468,434.47 元，较上年同期增长 16.25%；毛利率有所上升，使得公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 157.69%。

二、财务状况

（一）资产情况

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	增减比例
货币资金	146,381,673.55	57,350,018.69	155.24%
应收票据	0.00	2,428,756.27	-100.00%
应收账款	42,603,769.86	78,074,241.48	-45.43%
预付款项	36,538,525.38	25,184,501.72	45.08%
合同资产	31,853,402.37		100.00%
长期股权投资	7,072,574.44	4,900,668.95	44.32%
投资性房地产	47,654,643.03	20,846,260.11	128.60%
在建工程	3,229,899.21	16,556,738.39	-80.49%
其他非流动资产	11,389,710.22	928,061.67	1,127.26%

资产状况分析：

(1) 货币资金较上年年末增加 155.24%，主要系本期业务回笼资金较上年同期有所增加所致。

(2) 应收票据较上年年末减少 100%，主要系银行承兑汇票到期承兑所致。

(3) 应收账款较上年年末减少 45.43%，主要系根据《新收入准则》变更项目列报所致。

(4) 预付款项较上年年末增加 45.08%，主要系本期预付项目进度款增加所致。

(5) 合同资产较上年年末增加 100%，系根据《新收入准则》变更项目列报所致。

(6) 长期股权投资较上年年末增加 44.32%，主要系投资哈尔滨舒曼德医药科技开发有限公司取得的投资收益所致。

(7) 投资性房地产较上年年末增加 128.60%，系本期用于出租的房屋增加所致。

(8) 在建工程较上年年末减少 80.49%，主要系科技园公司二期项目验收转

入固定资产所致。

(9) 其他非流动资产较上年年末增加 1,127.26%，主要系预付设备款增加所致。

(二) 负债及所有者权益情况

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	增减比例
短期借款	31,980,000.00	15,000,000.00	113.20%
预收款项	0.00	83,262,561.89	-100.00%
合同负债	130,275,171.35		100.00%
其他应付款	10,068,126.28	4,441,481.13	126.68%
其他流动负债	5,262,890.21	0.00	100.00%
股本	226,619,451.00	173,342,000.00	30.74%
资本公积	86,255,790.21	124,973,574.27	-30.98%
其他综合收益	-421,403.65	740,051.11	-156.94%

负债及所有者权益情况分析：

(1) 短期借款较上年年末增加 113.20%，系本期向银行借入短期借款所致。

(2) 预收款项较上年年末减少 100%，系根据《新收入准则》变更项目列报所致。

(3) 合同负债较上年年末增加 100%，系根据《新收入准则》变更项目列报所致。

(4) 其他应付款较上年年末增加 126.68%，主要系本期收到需要满足约定条件的运营补贴所致。

(5) 其他流动负债较上年年末增加 100%，系根据《新收入准则》变更项目列报所致。

(6) 股本较上年年末增加 30.74%，主要系资本公积转增股本所致。

(7) 资本公积较上年年末减少 30.98%，主要系资本公积转增股本所致。

(8) 其他综合收益较上年年末减少 156.94%，系外币汇率下降导致外币报表折算差异减少所致。

(三) 现金流量情况

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	97,067,618.03	85,874.81	112,933.87%
投资活动产生的现金流量净额	-29,192,658.58	-9,597,083.47	-204.18%
筹资活动产生的现金流量净额	22,864,210.91	11,306,452.87	102.22%

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增加 112,933.87%，主要系本期公司业务回笼资金较上年同期有所增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 204.18%；主要系本期理财产品减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 102.22%，主要系上期退回股权激励款项所致。

(四) 经营成果

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	增减比例
研发费用	26,435,753.85	18,279,480.95	44.62%
财务费用	1,268,179.69	175,400.24	623.02%
其他收益	8,720,774.06	4,819,202.05	80.96%
信用减值损失	-5,705,056.76	-9,135,999.40	-37.55%
资产减值损失	-6,414,402.83	-1,984,340.87	223.25%
资产处置收益	0.00	-114.95	100.00%
营业利润	27,407,685.53	12,328,201.07	122.32%
营业外收入	380,465.32	743,107.71	-48.80%

营业外支出	16,826.91	436,478.67	-96.14%
利润总额	27,771,323.94	12,634,830.11	119.80%
所得税费用	2,903,011.41	297,461.79	875.93%
净利润	24,868,312.53	12,337,368.32	101.57%
归属于母公司所有者的净利润	16,988,641.81	6,592,620.34	157.69%
少数股东损益	7,879,670.72	5,744,747.98	37.16%
其他综合收益的税后净额	-2,277,362.28	518,782.52	-538.98%
综合收益总额	22,590,950.25	12,856,150.84	75.72%
基本每股收益	0.0751	0.0292	157.19%
稀释每股收益	0.0746	0.0290	157.24%

经营成果分析：

（1）研发费用较上年同期增加 44.62%，主要系本期公司加大了研发投入所致。

（2）财务费用较上年同期增加 623.02%，主要系本期支付银行借款利息所致。

（3）其他收益较上年同期增加 80.96%，主要系本期计入与企业日常活动有关的政府补助增加所致。

（4）信用减值损失较上年同期减少 37.55%，主要系根据《新收入准则》变更项目列报所致。

（5）资产减值损失较上年同期增加 223.25%，主要系根据《新收入准则》变更项目列报所致。

（6）资产处置收益较上年同期增加 100%，主要系上期处置固定资产损失所致。

（7）营业利润较上年同期增加 122.32%，主要系营业收入有所增长，毛利率有所上升所致。

（8）营业外收入较上年同期减少 48.80%，主要系上期收到所得税返还所

致。

(9) 营业外支出较上年同期减少 96.14%，主要系上期支付违约金所致。

(10) 利润总额较上年同期增加 119.8%，主要系营业收入有所增长，毛利率上升所致。

(11) 所得税费用较上年同期增加 875.93%，主要系本期利润总额上升，所得税费用增加所致。

(12) 净利润较上年同期增加 101.57%，主要系营业收入有所增长，毛利率上升所致。

(13) 归属于母公司所有者的净利润较上年同期增加 157.69%，主要系本期收入利润增加所致。

(14) 少数股东损益较上年同期增加 37.16%，主要系本期控股子公司盈利上升所致。

(15) 其他综合收益的税后净额较上年同期减少 538.98%，系外币财务报表折算差额所致。

(16) 综合收益总额较上年同期增加 75.72%，主要系本期净利润增加所致。

(17) 基本每股收益较上年同期增加 157.19%，主要系本期净利润增加所致。

(18) 稀释每股收益较上年同期增加 157.24%，主要系本期净利润增加所致。

广州博济医药生物技术股份有限公司董事会

2021 年 4 月 23 日