

# 成都市贝瑞和康基因技术股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告与 2021 年度财务预算报告

### 一、2020 年度财务决算报告：

#### 1、报告概况

公司以自主研发的创新技术为核心，开发适用于遗传学和肿瘤学的基因测序产品和服务，研发适合医院自主开展检测服务的测序平台（包括测序仪、配套试剂及分析软件）。公司参股子公司福建和瑞基因科技有限公司肿瘤早筛产品“莱思宁”已进入商业化布局阶段。同时，公司利用全面的测序平台，为国内外科院校、高等院校和医疗机构提供优质的科技服务。公司正在积极将业务拓展至包括基因大数据的分析应用及数据变现在内的领域，不断储备检测服务，不断丰富产品线，并在大数据加速发展的背景下，积极布局基因组大数据库，继续建立数字生命科学园，搭建覆盖产、学、研、资四大板块的新型基因产业生态系统。

公司 2020 年度财务报表已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具上会师报字（2021）第 4509 号标准无保留意见的审计报告。现将 2020 年度财务决算有关情况报告如下：

#### 2、2020 年度主要会计数据

项目	2020年度	2019年度
营业收入（元）	1,540,385,732.47	1,617,641,301.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	210,665,188.77	390,618,298.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	161,310,075.26	123,056,710.01
基本每股收益（元/股）	0.60	1.10
加权平均净资产收益率	8.64%	18.35%
	2020年末	2019 年末
总资产（元）	3,243,969,209.24	3,068,876,886.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,388,438,682.50	2,328,392,943.97

本报告期，受新型冠状病毒疫情持续性影响，医院相关科室限流，导致公司医学检测类服务收入增速下降。同时，为了做好疫情防控，公司疫情防护、物流、采购等各项成本大幅上升。公司在做好疫情防控的同时，保障抗疫环境下各项医

学检测类服务的顺利开展，降低新型冠状病毒疫情对公司经营业绩的影响：

1、本报告期末，公司归属于上市公司股东的净资产 238,843.87 万元，较年初上升 2.58%。

2、本报告期，公司实现营业收入 154,038.57 万元，较上年同期减少 4.78%。其中基础科研服务实现收入 41,474.69 万元，较上年同期增加 14.93%；医学产品及服务实现收入 108,953.77 万元，较上年同期减少 11.25%。

3、本报告期，归属于上市公司股东的净利润 21,066.52 万元，较上年同期下降 46.07%

公司业绩的主要驱动因素如下：

1、政策因素：国家基础科学研究政策向好，惠及科研服务领域，公司凭借平台优势及品牌竞争力享受到政策红利带来的市场机会，驱动利润增长；

2、先发因素：公司在基因检测行业的市场先发优势使公司率先占领基因检测服务赛道，不断拓展渠道及产品创新，确保业绩增长；

3、规模因素：公司服务模式逐渐向产品模式转化，客户粘性不断增强，规模效应日渐显著，驱动业绩增长；

4、内部治理因素：公司通过优化销售体系、实施股权激励、加大研发投入，提高公司运营效率，推进产品优化、技术迭代，提高细分市场渗透率，助力业绩提升。

### 3、财务状况、经营成果和现金流量

#### （一）财务状况

##### 1、资产状况

2020 年末，公司资产总额为 3,243,969,209.24 元，较上年末增长 5.71%，其中流动资产较上年末增长 8.39%；非流动资产较上年末增长 1.61%。

2020 年末主要资产状况及变动原因具体如下（单位：元）：

项目	2020年末	2019年末	变动幅度	变动原因
流动资产：				
货币资金	629,308,298.94	411,490,040.83	53%	处置子公司股权收到的现金流入增加所致。
交易性金融资产	3,815,000.00	6,430,000.00	-41%	理财产品收回所致。

预付款项	25,246,593.51	46,394,318.56	-46%	预付采购原材料备货减少所致。
其他应收款	45,707,151.30	7,054,722.68	548%	往来款增加所致。
存货	180,270,379.34	421,855,888.10	-57%	转让福建健康管理股权，福建健康管理数字生命产业园商业公寓成本转出所致。
其他流动资产	52,319,256.03	119,097,766.67	-56%	理财产品收回所致。
非流动资产：				
固定资产	905,527,458.33	541,996,643.13	67%	福建大数据中心产业园（一期）项目达到转入固定资产标准，在建工程转入所致。
在建工程	3,751,814.58	269,025,123.70	99%	福建大数据中心产业园（一期）项目达到转入固定资产标准，固定资产转入所致。
其他非流动资产	19,002,748.16	62,038,836.00	-69%	预付福建大数据中心工程及装修款减少所致。

## 2、负债状况

2020年末，公司负债总额为821,521,396.88元，较上年末增长14%，其中，流动负债较上年末增长24%；非流动负债较上年末减少-3%。

2020年末主要负债状况及变动原因具体如下（单位：元）：

项目	2020年末	2019年末	变动幅度	变动原因
短期借款	123,105,439.03	11,266,167.53	993%	回购专用贷款及流动资金贷款增加所致。
预收款项	-	136,641,769.60	-100%	执行新收入准则，将因转让商品而预先收取的客户的预收款项重分类至合同负债和其他流动负债所致。同时，公司将持有的福建健康管理70%股权进行转让，对福建健康管理销售房产的预收款转出所致。
合同负债	71,186,729.98	-	-	
应交税费	39,726,826.24	28,792,048.63	38%	应交增值税增加所致。
其他应付款	25,752,197.79	14,956,384.26	72%	往来款增加所致。
递延收益	4,845,949.00	10,070,815.57	-52%	与资产相关的政府补助转入其他收益所致。

递延所得税负债	23,908,909.45	17,236,820.76	39%	因固定资产加速折旧产生的应纳税暂时性差异增加所致。
---------	---------------	---------------	-----	---------------------------

### 3、所有者权益状况

2020年末，公司所有者权益总额为2,422,447,812.36元，较上年末增长3%，其中归属于母公司所有者权益为2,388,438,682.50元，较上年末增长3%。

2020年末主要所有者权益状况及变动原因具体如下（单位：元）：

项目	2020年末	2019年末	变动幅度	变动原因
库存股	160,416,404.95	10,296,037.00	1458%	以集中竞价方式回购本公司股份增加所致。
其他综合收益	2,729,504.49	14,923,427.61	-82%	汇率波动导致外币报表折算差额减少所致。

### （二）经营成果

报告期内，公司业绩受疫情持续性影响，占公司营业收入较大的医学检测类服务和产品增速放缓，2020年度主要利润表项目变动如下（单位：元）：

项目	2020年度	2019年度	变动幅度
营业收入	1,540,385,732.47	1,617,641,301.40	-4.78%
营业成本	729,757,112.25	628,802,382.96	16.06%
销售费用	294,070,862.77	299,040,471.53	-1.66%
管理费用	140,258,895.59	121,767,231.39	15.19%
研发费用	125,796,137.98	119,502,996.35	5.27%

### （三）现金流量状况

2020年度现主要现金流量表项目变动及原因分析如下（单位：元）：

项目	2020年度	2019年度	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	161,310,075.26	123,056,710.01	31.09%	公司采购原材料备货减少所致。
投资活动现金流入	244,780,163.49	20,456,426.03	1096.59%	处置信念医药及福建健康管理股权所致。
投资活动现金流出	165,813,116.42	392,842,379.73	-57.79%	随着福建大数据中心产业园（一期）项目收尾，建设投入减少所致。
筹资活动现金流入	404,051,604.71	279,776,756.26	44.42%	流动资金贷款增加所致。
筹资活动现金流出	419,675,818.13	43,834,914.56	857.40%	偿还银行贷款及

利息增加所致。

#### 4、主要财务指标

项目		2020年度	2019年度	增减变动
盈利能力	营业毛利率	52.63%	61.13%	-8.50%
	营业净利率	13.68%	24.15%	-10.47%
	净资产收益率	8.82%	16.78%	-7.96%
偿债能力	流动比率	360.88%	411.94%	-51.06%
	速动比率	328.48%	318.14%	10.34%
	资产负债率	25.32%	23.52%	1.80%
营运能力	总资产周转率（次/年）	0.49	0.62	-0.13
	应收账款周转天数（天/次）	223.21	165.42	57.79
	存货周转天数（天/次）	148.52	179.65	-31.13
每股财务数据	每股收益（元/股）	0.60	1.10	-0.5

##### 1、盈利能力分析

本报告期，公司受疫情持续性影响，医院等相关科室限流导致盈利能力较强的医学检测类产品和服务增速放缓，公司整体盈利能力短期内承压，呈现下降趋势。未来报告期，公司将努力发挥先发优势、技术优势、平台优势等核心竞争力，推进技术迭代，深耕遗传学管线产品，不断提升盈利能力。

##### 2、偿债能力分析

本报告期末，公司偿债能力较去年末略微下降，主要系公司加强资产运营效率，资产负债率水平持续保持在可控范围之内，公司整体财务风险较低，偿债能力较强。

##### 3、营运能力分析

本报告期，公司受疫情持续性影响，客户回款普遍放缓，同时随着服务模式向产品模式转化，公司应收账款账期拉长，产品服务效率提升，公司整体营运能力不断加强。

## 二、2021 年度财务预算报告：

公司在总结 2020 年度的经营情况及结合 2021 年度市场形势，综合考虑公司

战略规划、市场开拓能力，现编制了 2021 年度财务预算报告。

鉴于目前尚无法判断新冠疫情对公司的持续性影响，并考虑到基因检测市场环境及政策影响，初步预计：

2021 年营业收入预算数较 2020 年实际数增长率为不低于 16%；

2021 年营业成本预算数较 2020 年实际数增长率为不高于 20%；

2021 年期间费用（不含研发费用）预算数较 2020 年实际数增长率为不高于 30%；

2021 年研发费用预算数较 2020 年实际数增长率为不高于 30%；

2021 年净利润预算数较 2020 年实际数（扣除非经常性损益后净利润）增长率为不低于 20%。

特别提示：上述财务预算仅为公司 2021 年度内部管理控制指标，不构成公司对经营业绩的承诺，也不代表公司对 2021 年度的盈利预测，最终经营业绩受市场环境、战略规划等多种因素影响，存在较大不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

成都市贝瑞和康基因技术股份有限公司董事会

2021 年 4 月 28 日