

## 珠海和佳医疗设备股份有限公司

### 2020 年度财务决算报告

公司 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2020 年度合并及母公司的利润表、2020 年度合并及母公司的现金流量表、2020 年度合并及母公司的所有者权益变动表、相关报表附注已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将决算情况报告如下：

#### 一、2020 年度主要财务数据

指标项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减
基本每股收益(元/股)	0.08	0.05	60.00%
加权平均净资产收益率	2.33%	1.65%	0.68%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.15	0.01	1,400.00%
应收账款周转率	1.00	1.13	-11.50%
存货周转率	6.56	7.94	-17.38%
总资产周转率	0.14	0.20	-30.00%
指标项目			
归属于上市公司股东的每股净资产	3.20	3.19	0.31%
流动比率（倍）	2.41	2.20	9.38%
速动比率（倍）	1.26	1.22	3.28%
资产负债率（母公司）	44.76%	43.05%	1.71%

1、报告期内，公司基本每股收益 0.08 元，较 2019 年度的 0.05 元增长 60.00%，主要是报告期公司净利润增加所致；

2、报告期内，加权平均净资产收益率为 2.33%，较 2019 年度 1.65% 升高 0.68%，主要是报告期公司净利润增加所致；

3、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额 0.15 元，较 2019 年度 0.01 元增长 1,400.00%，主要是报告期内公司调整经营战略、优化业务结构，控制医院整体建设、医疗金融板块新项目投资，加快原有项目回款所致；

4、报告期内，应收账款周转率为 1.00 次，较 2019 年度 1.13 次下降 11.50%，主要是由于本报告期内相关项目已进行收入确认，未到收款时间节点所致；

5、报告期内，存货周转率为 6.56 次，较 2019 年度 7.94 次下降 17.38%，主要是报告期内存货平均

余额基本持平，营业成本减少所致；

6、报告期内，总资产周转率 0.14 次，较 2019 年度 0.20 次下降 30.00%，主要是报告期内营业收入减少所致；

7、报告期末，归属于上市公司股东的每股净资产 3.20 元，较 2019 年末 3.19 元基本持平；

8、报告期末，流动比率为 2.40，较 2019 年末 2.20 增长 9.30%，主要是报告期末一年内到期的非流动资产增加所致；

9、报告期末，速动比率为 1.26，较 2019 年末 1.22 基本持平；

10、报告期末，母公司资产负债率 44.76%，较 2019 年末 43.05%基本持平。

## 二、2020 年度经营成果

单位：万元

项目	本年数	上年数	增减百分比
营业收入	93,023.60	121,826.68	-23.64%
营业成本	47,196.09	60,515.56	-22.01%
税金及附加	1,043.07	749.17	39.23%
销售费用	12,740.58	14,550.40	-12.44%
管理费用	7,592.34	9,431.83	-19.50%
研发费用	4,934.38	6,033.55	-18.22%
财务费用	12,910.77	14,792.54	-12.72%
其他收益	3,739.94	2,367.63	57.96%
投资收益(损失以“-”号填列)	5,331.54	1,325.73	302.16%
资产减值损益(损失以“-”号填列)	-422.16	-291.18	-44.98%
信用减值损益(损失以“-”号填列)	-7,710.54	-14,136.15	45.46%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	0.22	13.78	-98.42%
营业利润	7,545.38	5,033.43	49.91%
营业外收入	959.14	1,194.04	-19.67%
营业外支出	253.55	14.66	1629.05%
利润总额	8,250.97	6,212.81	32.81%
所得税费用	1,817.26	1,799.29	1.00%
净利润(净亏损以“-”号填列)	6,433.72	4,413.51	45.77%
归属于母公司股东的净利润	6,253.85	4,133.04	51.31%
少数股东损益	179.86	280.48	-35.87%

1、报告期内，营业收入为93,023.60万元，较2019年度121,826.68万元下降23.64%，主要为报告期

内在建的医院整体建设项目受到疫情影响施工进度放缓，部分项目处于土建收尾阶段，尚未达到医用工程实施条件，未能开展医疗设备采购，导致公司医疗设备代理业务和医用工程收入较去年同期下降所致；

2、报告期内，营业成本为47,196.09万元，较2019年度60,515.56万元下降22.01%，主要为报告期内受营业收入下降影响所致；

3、报告期内，税金及附加为1,043.07万元，较2019年度 749.17万元增长39.23%，主要为报告期内缴纳的税费增加所致；

4、报告期内，其他收益为3,739.94万元，较2019年度 2,367.63万元增长57.96%，主要为报告期内收到的增值税即征即退款增加所致；

5、报告期内，投资收益为5,331.54万元，较2019年度 1,325.73万元增长302.16%，主要为报告期内按权益法核算的联营企业投资的参股公司在科创板上市所致；

6、报告期内，资产减值损失-422.16万元，较2019年度-291.18万元下降44.98%，主要为报告期内存货跌价准备增加所致；

7、报告期内，信用减值损失-7,710.54万元，较2019年度-14,136.15万元下降45.46%，主要为报告期内计提的信用减值损失减少所致；

8、报告期内，资产处置收益0.22万元，较2019年度13.78万元下降98.42%，主要为上期出售固定资产所致；

9、报告期内，营业外支出253.55万元，较2019年度14.66万元增长1,629.05%，主要为报告期内因疫情对外捐赠支出增加所致；

10、报告期内，归属于母公司股东的净利润6,253.85万元，较2019年度4,133.04万元增长51.31%，主要为公司整体业务结构持续优化，聚焦主业，自产设备销售增长较快，财务费用、信用减值损失稳步下降，同时，公司对外投资收益较去年同期有较大幅增长所致；

11、报告期内，少数股东损益179.86万元，较2019年度280.48万元下降35.87%，主要为报告期内非全资子公司盈利减少所致。

### 三、2020 年末资产负债状况

单位：万元

项目	2020-12-31	2019-12-31	增减百分比
货币资金	53,385.49	54,572.05	-2.17%
应收票据	494.00	19.27	2463.97%
应收账款	80,682.88	104,685.65	-22.93%
预付款项	12,015.17	8,653.44	38.85%
其他应收款	8,627.22	7,658.37	12.65%

存货	6,948.94	7,433.98	-6.52%
合同资产	23,204.13	6,391.29	263.06%
一年内到期的非流动资产	160,924.17	139,873.33	15.05%
其他流动资产	5,768.20	4,111.65	40.29%
长期应收款	198,660.02	223,531.17	-11.13%
长期股权投资	20,093.32	9,346.51	114.98%
其他权益工具投资	523.37	523.37	0.00%
固定资产	22,825.71	18,515.06	23.28%
在建工程	2,498.27	1,148.99	117.43%
无形资产	1,263.24	1,528.95	-17.38%
商誉	411.88	496.30	-17.01%
长期待摊费用	4,532.16	5,127.38	-11.61%
递延所得税资产	14,789.65	13,775.63	7.36%
其他非流动资产	46,143.78	42,701.44	8.06%
<b>资产总计</b>	<b>663,791.60</b>	<b>650,093.84</b>	<b>2.11%</b>
短期借款	22,631.69	26,994.96	-16.16%
应付票据	1,079.62	5,450.40	-80.19%
应付账款	16,600.78	16,209.48	2.41%
合同负债	516.81	618.62	-16.46%
应付职工薪酬	2,370.52	2,471.76	-4.10%
应交税费	6,070.05	8,487.62	-28.48%
其他应付款	9,849.00	13,025.79	-24.39%
一年内到期的非流动负债	87,185.63	78,462.94	11.12%
其他流动负债	107.84	129.09	-16.46%
长期借款	50,080.78	55,464.34	-9.71%
应付债券	46,857.63	20,722.38	126.12%
长期应付款	115,509.35	121,678.66	-5.07%
预计负债	588.20	625.14	-5.91%
递延收益	18,740.96	19,219.98	-2.49%
递延所得税负债	5.65	5.65	0.00%
其他非流动负债	6,322.00	7,820.04	-19.16%
股本	79,235.42	79,451.48	-0.27%
资本公积	98,465.39	98,601.92	-0.14%
减：库存股	798.07	1,475.41	-45.91%
盈余公积	10,967.28	10,287.27	6.61%
未分配利润	71,848.59	66,271.51	8.42%
少数股东权益	19,556.48	19,570.21	-0.07%

负债和所有者权益总计	663,791.60	650,093.84	2.11%
------------	------------	------------	-------

1、 报告期末，应收票据 494.00 万元，较 2019 年末 19.27 万元增长 2,463.97%，主要为报告期内收到客户银行承兑汇票增加所致；

2、 报告期末，应收账款 80,682.88 万元，较 2019 年末 104,685.65 万元下降 22.93%，主要是报告期内销售回款增加所致；

3、 报告期末，预付款项 12,015.17 万元，较 2019 年末 8,653.44 万元增长 38.85%，主要是报告期末支付供应商预付采购款增加所致；

4、 报告期末，合同资产 23,204.13 万元，较 2019 年末 6,391.29 万元增长 263.06%，主要是报告期末未结算金额增加所致；

5、 报告期末，其他流动资产 5,768.20 万元，较 2019 年末 4,111.65 万元增长 40.29%，主要是报告期末部分子公司留抵税额增加所致；

6、 报告期末，长期股权投资 20,093.32 万元，较 2019 年末 9,346.51 万元增长 114.98%，主要是报告期内新增股权投资及按权益法核算的联营企业的参股公司在科创板上市所致；

7、 报告期末，固定资产 22,825.71 万元，较 2019 年末 18,515.06 万元增长 23.28%，主要是报告期内子公司中山和佳在建工程完工转入所致；

8、 报告期末，在建工程 2,498.27 万元，较 2019 年末 1,148.99 万元增长 117.43%，主要是报告期内公司总部在建工程投入增加所致；

9、 报告期末，应付票据 1,079.62 万元，较 2019 年末 5,450.40 万元下降 80.19%，主要是报告期内以票据方式结算应付供应商款项减少所致；

10、 报告期末，应交税费 6,070.05 万元，较 2019 年末 8,487.62 万元下降 28.48%，主要是报告期末应交增值税和应交所得税减少所致；

11、 报告期末，其他应付款 9,849.00 万元，较 2019 年末 13,025.79 万元下降 24.39%，主要是报告期末外部往来及借款减少所致；

12、 报告期末，应付债券 46,857.63 万元，较 2019 年末 20,722.38 万元增长 126.12%，主要是报告期内公司成功发行创新创业债所致。

13、 报告期末，库存股 798.07 万元，较 2019 年末 1,475.41 万元下降 45.91%，主要是报告期内因未满足激励条件回购注销部分限制性股票所致。

#### 四、2020 年度现金流量情况

单位：万元

项目	本年数	上年数	增减百分比
经营活动现金流入小计	181,597.80	210,689.76	-13.81%
经营活动现金流出小计	169,794.10	209,520.87	-18.96%
经营活动产生的现金流量净额	11,803.70	1,168.89	909.82%
投资活动现金流入小计	1,025.33	10,243.19	-89.99%
投资活动现金流出小计	11,787.24	9,088.99	29.69%
投资活动产生的现金流量净额	-10,761.90	1,154.19	-1032.42%
筹资活动现金流入小计	142,328.19	194,152.91	-26.69%
筹资活动现金流出小计	136,152.17	170,154.13	-19.98%
筹资活动产生的现金流量净额	6,532.50	23,998.78	-72.78%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.33	-1.11	70.17%
现金及现金等价物净增加额	7,217.49	26,320.76	-72.58%
期初现金及现金等价物余额	44,246.55	17,925.79	146.83%
期末现金及现金等价物余额	51,464.04	44,246.55	16.31%

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额 11,803.70 万元，较 2019 年度 1,168.89 万元增长 909.82%，主要是报告期内公司持续调整经营战略、优化业务结构，控制医院整体建设、医疗金融板块新项目投资，加快原有项目回款所致；

2、报告期内，投资活动现金流入 1,025.33 万元，较 2019 年度 10,243.19 万元下降 89.99%，主要是上期收回理财产品所致；

3、报告期内，投资活动现金流出 11,787.24 万元，较 2019 年度 9,088.99 万元增长 29.69%，主要是报告期内固定资产投资增加所致；

4、报告期内，投资活动产生的现金流量净额 -10,761.90 万元，较 2019 年度 1,154.19 万元下降 1,032.42%，主要是上期收回理财产品所致；

5、报告期内，筹资活动现金流入 142,328.19 万元，较 2019 年度 194,152.91 万元下降 26.69%，主要是报告期内公司调整经营战略，优化业务结构，战略转型初见成效，经营活动产生的现金流量净额改善，所需金融机构贷款减少所致；

6、报告期内，筹资活动现金流出 136,152.17 万元，较 2019 年度 170,154.13 万元下降 19.98%，主要是报告期内需要偿还的到期贷款减少所致；

7、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 6,532.50 万元，较 2019 年度 23,998.78 万元下降 72.78%，主要是报告期内公司调整经营战略，优化业务结构，战略转型初见成效，经营活动产生的现金流量净额改善，所需金融机构贷款减少所致。

珠海和佳医疗设备股份有限公司董事会

2021 年 4 月 26 日