

重庆博腾制药科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

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。

一、2020 年度财务报表审计情况

重庆博腾制药科技股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师认为：公司 2020 年度财务报表在所有重大方面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 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况

单位：人民币 元

项目	2020 年末	2019 年末	增减额	增减率
货币资金	1,262,054,701.90	1,174,684,358.36	87,370,343.54	7.44%
应收账款	401,011,467.08	349,327,984.08	51,683,483.00	14.80%
应收款项融资	4,318,020.00	13,273,616.23	-8,955,596.23	-67.47%
预付款项	16,914,068.46	11,951,373.11	4,962,695.35	41.52%
其他应收款	22,953,054.71	25,462,197.93	-2,509,143.22	-9.85%
存货	429,535,731.21	342,874,348.43	86,661,382.78	25.27%
其他流动资产	41,102,671.71	8,717,482.96	32,385,188.75	371.50%
长期股权投资	25,000,000.00	424,000.79	24,575,999.21	5,796.22%
其他权益工具投资	327,984,683.20	332,129,863.59	-4,145,180.39	-1.25%
其他非流动金融资产	11,500,000.00	11,500,000.00		
投资性房地产	4,880,915.49	5,444,381.32	-563,465.83	-10.35%
固定资产	1,363,273,884.74	1,244,689,612.34	118,584,272.40	9.53%

项目	2020 年末	2019 年末	增减额	增减率
在建工程	188,948,941.77	63,251,839.90	125,697,101.87	198.72%
无形资产	89,479,850.57	84,797,655.76	4,682,194.81	5.52%
商誉	241,667,458.05	248,599,646.92	-6,932,188.87	-2.79%
递延所得税资产	18,237,071.38	11,147,127.04	7,089,944.34	63.60%
其他非流动资产	43,939,255.59	26,432,648.00	17,506,607.59	66.23%

报告期内，应收款项融资减少 67.47%，主要系本期使用银行承兑汇票背书支付货款增加所致。

报告期内，预付款项较上年同期增加 41.52%，主要系本期生产备货材料采购增加所致。

报告期内，其他流动资产较上年同期增加 371.50%，主要系本期增值税进项税及预缴所得税增加所致。

报告期内，长期股权投资较上年同期增加 5,796.22%，主要系本期参股投资北京海步医药科技有限公司所致。

报告期内，在建工程较上年同期增加 198.72%，主要系本期 109 车间、污水三期及新业务板块产能建设等工程项目投资所致。

报告期内，递延所得税资产较上年同期增加 63.60%，主要系本期研发加计扣除增加所致。

报告期内，其他非流动资产较上年同期增加 66.23%，主要系本期工程项目投资增加，及新业务产能建设项目投资，预付款项增加所致。

（二）负债情况

单位：人民币 元

项目	2020 年末	2019 年末	增减额	增减率
短期借款	144,260,350.84		144,260,350.84	-
应付票据	217,693,318.83	206,989,438.22	10,703,880.61	5.17%
应付账款	294,955,716.29	208,560,098.60	86,395,617.69	41.42%
预收款项		23,830,331.18	-23,830,331.18	-100.00%
合同负债	28,787,457.78		28,787,457.78	-
应付职工薪酬	81,057,223.63	49,496,241.20	31,560,982.43	63.76%
应交税费	3,844,607.24	16,399,901.90	-12,555,294.66	-76.56%
其他应付款	49,223,571.11	36,283,251.03	12,940,320.08	35.66%

一年内到期的非流动负债	161,366,629.60	105,633,447.03	55,733,182.57	52.76%
长期借款	107,017,540.58	241,740,072.00	-134,722,531.42	-55.73%
递延收益	9,526,450.26	2,230,902.79	7,295,547.47	327.02%

报告期内，短期借款较上年同期增加，主要系本期银行短期借款增加所致。

报告期内，应付账款较上年同期增加 41.42%，主要系本期生产备货材料采购增加所致。

报告期内，预收款项较上年同期减少 100.00%，主要系本期按照新收入准则预收款项列报在合同负债所致。

报告期内，应付职工薪酬较上年同期增加 63.76%，主要系本期员工人数增加，及年终奖金增加所致。

报告期内，其他应付款较上年同期增加 35.66%，主要系本期股权激励计划确认回购义务增加所致。

报告期内，一年内到期的非流动负债较上年同期增加 52.76%，主要系本期银行长期借款增加所致。

报告期内，长期借款较上年同期减少 55.73%，主要系本期调整银行借款结构所致。

报告期内，递延收益较上年同期增加 327.02%，主要系本期与收益相关的政府补助增加所致。

（三）股东权益情况

单位：人民币 元

项目	2020 年末	2019 年末	增减额	增减率
股本	542,747,533.00	542,747,533.00		
资本公积	1,634,935,649.97	1,589,183,648.03	45,752,001.94	2.88%
库存股	44,262,913.48	67,402,653.48	-23,139,740.00	-34.33%
其他综合收益	-4,403,983.41	8,389,776.95	-12,793,760.36	-152.49%
盈余公积	136,575,608.74	94,166,944.18	42,408,664.56	45.04%
未分配利润	1,125,838,232.36	899,598,866.18	226,239,366.18	25.15%
归属于母公司所有者权益合计	3,391,430,127.18	3,066,684,114.86	324,746,012.32	10.59%

报告期内，库存股较上年同期减少 34.33%，主要系本期 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第一期行权以及实施 2020 年限制性股票激励计划所致。

报告期内，其他综合收益较上年同期减少 152.49%，主要系本期重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）亏损所致。

（四）经营成果情况

单位：人民币 元

项目	2020 年度	2019 年度	增减额	增减率
营业收入	2,071,875,421.80	1,551,298,762.27	520,576,659.53	33.56%
营业成本	1,208,347,523.35	964,279,041.46	244,068,481.89	25.31%
税金及附加	5,684,595.35	13,215,913.96	-7,531,318.61	-56.99%
销售费用	76,709,436.95	45,159,722.43	31,549,714.52	69.86%
管理费用	226,939,987.76	197,970,858.72	28,969,129.04	14.63%
研发费用	157,839,168.24	122,553,651.71	35,285,516.53	28.79%
财务费用	43,061,892.48	7,122,414.03	35,939,478.45	504.60%
其他收益	13,669,692.40	15,479,862.45	-1,810,170.05	-11.69%
投资收益	10,773,661.21	7,825,681.67	2,947,979.54	37.67%
资产减值损失	-25,886,140.13	-30,959,558.08	5,073,417.95	16.39%
营业利润	352,238,236.60	194,689,484.75	157,548,751.85	80.92%
营业外收入	21,924,751.62	4,387,815.06	17,536,936.56	399.67%
营业外支出	10,419,177.01	5,658,082.34	4,761,094.67	84.15%
利润总额	363,743,811.21	193,419,217.47	170,324,593.74	88.06%
所得税费用	40,550,187.50	13,798,214.25	26,751,973.25	193.88%
净利润	323,193,623.71	179,621,003.22	143,572,620.49	79.93%

报告期内，营业收入较上年同期增加 33.56%，主要系本期公司业务订单不断增加，项目管线更加丰富以及随着公司业务模式升级策略的持续推进，公司 CRO 业务和 CMO 业务实现收入增加所致。

报告期内，税金及附加较上年同期减少 56.99%，主要系本期出口退税政策变化，公司未来不再存在因年末出口货物单证不齐而缴纳附加税的情况，故报告期末不再对单证不齐出口收入对应的附加税进行预计所致。

报告期内，销售费用较上年同期增加 69.86%，主要系本期市场营销投入增加以及销售业务增长，年终奖及销售提成增加，物流费用因疫情增加所致。

报告期内，研发费用较上年同期增加 28.79%，主要系本期研发人员增加，

以及研发技术平台持续投入导致的研发投入增加所致。

报告期内，财务费用较上年同期增加 504.60%，主要系本期人民币贬值导致汇兑损失所致。

报告期内，营业外收入较去年同期增加 399.67%，主要系本期收到侵犯商业秘密赔偿款所致。

报告期内，营业外支出较去年同期增加 84.15%，主要系本期捐赠抗疫物资增加所致。

报告期内，所得税费用较去年同期增加 193.88%，主要系本期净利润增加所致。

（五）现金流量情况

单位：人民币 元

项目	2020 年度	2019 年度	增减额	增减率
销售商品、提供劳务收到的现金	1,917,255,020.68	1,376,723,761.64	540,531,259.04	39.26%
收到的税费返还	72,230,411.29	60,273,264.64	11,957,146.65	19.84%
收到其他与经营活动有关的现金	84,093,421.48	98,612,084.21	-14,518,662.73	-14.72%
购买商品、接受劳务支付的现金	890,930,457.32	614,536,048.10	276,394,409.22	44.98%
支付给职工以及为职工支付的现金	491,519,314.89	375,944,532.31	115,574,782.58	30.74%
支付的各项税费	65,892,195.71	50,872,408.84	15,019,786.87	29.52%
支付其他与经营活动有关的现金	120,862,072.96	142,882,231.44	-22,020,158.48	-15.41%
经营活动产生的现金流量净额	504,374,812.57	351,373,889.80	153,000,922.77	43.54%
收回投资收到的现金	1,200,000.00	2,087,277,808.23	-2,086,077,808.23	-99.94%
取得投资收益收到的现金	9,997,662.00	1,229,450.00	8,768,212.00	713.18%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		67,620,000.00	-67,620,000.00	-100.00%
收到其他与投资活动有关的现金	5,640,000.00	184,314,873.35	-178,674,873.35	-96.94%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	393,969,959.85	175,058,867.27	218,911,092.58	125.05%
投资支付的现金	25,000,000.00	1,830,000,000.00	-1,805,000,000.00	-98.63%
支付其他与投资活动有关的现金	27,966,076.67	165,510,000.00	-137,543,923.33	-83.10%
投资活动产生的现金流量净额	-429,259,489.52	174,549,513.28	-603,809,002.80	-345.92%
吸收投资收到的现金	41,158,978.00	11,961,300.00	29,197,678.00	244.10%
取得借款收到的现金	1,127,266,665.10	769,000,000.00	358,266,665.10	46.59%
收到其他与筹资活动有关的现金	54,123,107.90	60,699,144.74	-6,576,036.84	-10.83%

偿还债务支付的现金	1,058,070,449.14	1,574,867,150.03	-516,796,700.89	-32.82%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,530,632.25	68,925,945.50	13,604,686.75	19.74%
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	2,680,349.20	27,319,650.80	1,019.26%
筹资活动产生的现金流量净额	51,947,669.61	-804,812,999.99	856,760,669.60	106.45%

报告期内，销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加 39.26%，主要系本期销售增加所致。

报告期内，购买商品、接受劳务收到的现金较去年同期增加 44.98%，主要系本期销售增加，生产备货材料采购增加所致。

报告期内，支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加 30.74%，主要系本期支付的员工薪酬增加所致。

报告期内，收回投资收到的现金较去年同期减少 99.94%，主要系上期利用闲置募集资金进行现金管理所致。

报告期内，取得投资收益收到的现金较去年同期增加 713.18%，主要系本期对冲汇率下降，开展远期结汇，产生投资收益所致。

报告期内，处置子公司及其他营业单位收到的现金净额较去年同期减少 100.00%，主要系上期收到浙江晖石药业有限公司（原浙江博腾药业有限公司）60%股权转让款所致。

报告期内，收到其他与投资活动有关的现金较去年同期减少 96.94%，主要系上年同期收回实际控制人暂借款所致。

报告期内，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期减少 125.05%，主要系本期 109 车间、污水三期及新业务板块产能建设等工程项目投资所致。

报告期内，投资支付的现金较去年同期减少 98.63%，主要系上期利用闲置募集资金进行现金管理以及对重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）的投资所致。

报告期内，支付其他与投资活动有关的现金较去年同期减少 83.10%，主要系上期支付实际控制人暂借款所致。

报告期内，吸收投资收到的现金较上年同期增加 244.10%，主要系本期 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第一期行权以及实施 2020 年限制性股票激励计划所致。

报告期内，取得借款收到的现金较上年同期增加 46.59%，主要系本期银行借款增加所致。

报告期内，偿还债务支付的现金较上年同期减少 32.82%，主要系本期归还短期银行借款减少所致。

报告期内，支付其他与筹资活动有关的现金较去年同期增加 1,019.26%，主要系本期支付银行借款保证金增加所致。

三、主要财务指标

项目	主要财务指标	2020 年度 (末)	2019 年度 (末)	变动
偿债能力	流动比率 (倍)	2.22	2.98	-25.50%
	速动比率 (倍)	1.78	2.45	-27.35%
	资产负债率 (%)	24.54	22.53	增加 2.01 个百分点
营运能力	应收账款周转率 (次)	5.52	5.15	7.18%
	存货周转率 (次)	3.13	3.15	-0.63%
盈利能力	基本每股收益 (元/股)	0.61	0.35	74.29%
	加权平均净资产收益率 (%)	10.09	6.25	增加 3.84 个百分点

报告期内，流动比率较上期减少 25.50%，速动比率较上期减少 27.35%，主要系本期银行借款增加，负债规模较去年同期增加所致。

报告期内，基本每股收益较去年同期增加 74.29%，主要系本期销售增加，净利润增加所致。

特此公告。

重庆博腾制药科技股份有限公司董事会

2021 年 3 月 12 日