

重庆博腾制药科技股份有限公司

2019 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、2019 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”）2019 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 2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 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	2019 年末	2018 年末	增减额	增减率
货币资金	1,174,684,358.36	1,490,553,259.73	-315,868,901.37	-21.19%
交易性金融资产	224,200.00		224,200.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		570,205,261.19	-570,205,261.19	-100.00%
应收票据		12,398,586.76	-12,398,586.76	-100.00%
应收账款	349,327,984.08	252,551,279.58	96,776,704.50	38.32%
应收款项融资	13,273,616.23		13,273,616.23	-
预付款项	11,951,373.11	15,304,709.47	-3,353,336.36	-21.91%
其他应收款	25,462,197.93	142,047,223.70	-116,585,025.77	-82.07%
存货	342,874,348.43	269,643,128.58	73,231,219.85	27.16%
其他流动资产	8,717,482.96	6,946,797.24	1,770,685.72	25.49%

项目	2019 年末	2018 年末	增减额	增减率
流动资产合计	1,926,515,561.10	2,759,650,246.25	-833,134,685.15	-30.19%
可供出售金融资产		11,500,000.00	-11,500,000.00	-100.00%
长期股权投资	424,000.79	1,105,577.35	-681,576.56	-61.65%
其他权益工具投资	332,129,863.59		332,129,863.59	-
其他非流动金融资产	11,500,000.00		11,500,000.00	-
投资性房地产	5,444,381.32	5,632,282.18	-187,900.86	-3.34%
固定资产	1,244,689,612.34	1,196,276,936.70	48,412,675.64	4.05%
在建工程	63,251,839.90	44,142,815.25	19,109,024.65	43.29%
无形资产	84,797,655.76	89,762,056.25	-4,964,400.49	-5.53%
商誉	248,599,646.92	246,863,911.62	1,735,735.30	0.70%
长期待摊费用	549,587.79	223,197.93	326,389.86	146.23%
递延所得税资产	11,147,127.04	11,714,174.81	-567,047.77	-4.84%
其他非流动资产	26,432,648.00	7,569,676.80	18,862,971.20	249.19%
非流动资产合计	2,028,966,363.45	1,614,790,628.89	414,175,734.56	25.65%
资产总计	3,955,481,924.55	4,374,440,875.14	-418,958,950.59	-9.58%

报告期内，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较上年同期减少 100%，主要系本期收回上期利用闲置募集资金进行现金管理的本金所致。

报告期内，应收票据较上年同期减少 100%，主要系本期按照新金融工具准则列报在应收款项融资所致。

报告期内，应收账款较上年同期增加 38.32%，主要系本期销售增加所致。

报告期内，其他应收款较上年同期减少 82.07%，主要系本期收回处置原控股子公司浙江博腾药业有限公司（现浙江晖石药业有限公司）60%股权处置款及收回上期实际控制人暂借款所致。

报告期内，可供出售金融资产较上年同期减少 100%，主要系本期按照新金融工具准则，将原控股子公司浙江博腾药业有限公司（现浙江晖石药业有限公司）剩余股权列报在其他非流动金融资产所致。

报告期内，长期股权投资较上年同期减少 61.65%，主要系本期参股子公司重庆天博环保有限公司亏损，按照权益法核算的投资损失所致。

报告期内，其他权益工具投资主要系本期以非交易为目的投资重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）。

报告期内，在建工程较上年同期增加 43.29%，主要系本期工程改造投资增加，及新增新业务生物 CDMO 业务的项目投资所致。

报告期内，其他非流动资产较上年同期增加 249.19%，主要系本期工程改造投资增加，及新增新业务生物 CDMO 业务的项目投资，预付款项增加所致。

（二）负债情况

单位：人民币 元

项目	2019 年末	2018 年末	增减额	增减率
短期借款		641,861,880.00	-641,861,880.00	-100.00%
应付票据	206,989,438.22	78,109,967.20	128,879,471.02	165.00%
应付账款	208,560,098.60	169,305,571.95	39,254,526.65	23.19%
预收款项	23,830,331.18	15,277,342.93	8,552,988.25	55.98%
应付职工薪酬	49,496,241.20	21,151,602.89	28,344,638.31	134.01%
应交税费	16,399,901.90	18,493,720.39	-2,093,818.49	-11.32%
其他应付款	36,283,251.03	33,320,819.77	2,962,431.26	8.89%
一年内到期的非流动负债	105,633,447.03	255,894,432.70	-150,260,985.67	-58.72%
流动负债合计	647,192,709.16	1,233,415,337.83	-586,222,628.67	-47.53%
长期借款	241,740,072.00	255,364,923.51	-13,624,851.51	-5.34%
递延收益	2,230,902.79	2,445,069.44	-214,166.65	-8.76%
非流动负债合计	243,970,974.79	257,809,992.95	-13,839,018.16	-5.37%
负债合计	891,163,683.95	1,491,225,330.78	-600,061,646.83	-40.24%

报告期内，短期借款较上年同期减少 100%，主要系本期闲置募集资金暂时性补充流动资金后陆续归还短期银行借款所致。

报告期内，应付票据较上年同期增加 165%，主要系本期与供应商采用票据结算方式增加所致。

报告期内，预收款项较上年同期增加 55.98%，主要系本期销售增加，预收账款增加所致。

报告期内，应付职工薪酬较上年同期增加 134.01%，主要系本期员工人数增加，及年终奖金增加所致。

报告期内，一年内到期的非流动负债较上年同期减少 58.72%，主要系本期闲置募集资金暂时性补充流动资金后陆续归还银行借款所致。

（三）股东权益情况

单位：人民币 元

项目	2019 年末	2018 年末	增减额	增减率
股本	542,747,533.00	542,747,533.00		
资本公积	1,589,183,648.03	1,587,319,873.88	1,863,774.15	0.12%
减：库存股	67,402,653.48	74,659,712.18	-7,257,058.70	-9.72%
其他综合收益	8,389,776.95	-5,584,496.47	13,974,273.42	250.23%
盈余公积	94,166,944.18	83,151,639.52	11,015,304.66	13.25%
未分配利润	899,598,866.18	750,176,949.89	149,421,916.29	19.92%
归属于母公司所有者权益合计	3,066,684,114.86	2,883,151,787.64	183,532,327.22	6.37%
所有者权益合计	3,064,318,240.60	2,883,215,544.36	181,102,696.24	6.28%

报告期内，其他综合收益较上年同期增加 250.23%，主要系投资重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）的公允价值变动所致。

（四）经营成果情况

单位：人民币 元

项目	2019 年度	2018 年度	增减额	增减率
营业收入	1,551,298,762.27	1,184,863,256.32	366,435,505.95	30.93%
营业成本	964,279,041.46	788,372,566.77	175,906,474.69	22.31%
税金及附加	13,215,913.96	16,999,326.28	-3,783,412.32	-22.26%
销售费用	45,159,722.43	29,465,320.97	15,694,401.46	53.26%
管理费用	197,970,858.72	149,987,926.85	47,982,931.87	31.99%
研发费用	122,553,651.71	76,195,735.79	46,357,915.92	60.84%
财务费用	7,122,414.03	35,241,431.19	-28,119,017.16	-79.79%
其他收益	15,479,862.45	8,467,921.72	7,011,940.73	82.81%
投资收益	7,825,681.67	46,340,617.39	-38,514,935.72	-83.11%
公允价值变动收益	18,938.81	-858,738.81	877,677.62	102.21%
信用减值损失	1,327,399.94		1,327,399.94	-
资产减值损失	-30,959,558.08	-11,897,426.36	-19,062,131.72	-160.22%
资产处置收益		23,308,280.02	-23,308,280.02	-100.00%
营业利润	194,689,484.75	153,961,602.43	40,727,882.32	26.45%
营业外收入	4,387,815.06	173,138.52	4,214,676.54	2,434.28%
营业外支出	5,658,082.34	21,268,449.82	-15,610,367.48	-73.40%
利润总额	193,419,217.47	132,866,291.13	60,552,926.34	45.57%
所得税费用	13,798,214.25	21,424,960.21	-7,626,745.96	-35.60%
净利润	179,621,003.22	111,441,330.92	68,179,672.30	61.18%

报告期内，营业收入较上年同期增加 30.93%，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，销售费用较上年同期增加 53.26%，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所致。

报告期内，管理费用较上年同期增加 31.99%，主要系本期股权激励计划成本及年终奖增加所致。

报告期内，研发费用较上年同期增加 60.84%，主要系本期公司持续加大研发投入及研发人员增加所致。

报告期内，财务费用较上年同期减少 79.79%，主要系公司 2018 年非公开发行股票募集资金到账后本期利息收入增加，以及本期公司陆续归还银行贷款后利息支出减少所致。

报告期内，其他收益较去年同期增加 82.81%，主要系本期收到的政府补助高于去年同期所致。

报告期内，资产减值损失较去年同期增加 160.22%，主要系本期计提的存货跌价准备高于去年同期所致。

报告期内，资产处置收益较去年同期减少 100%，主要系 2018 年全资子公司重庆海腾化工进出口有限公司处置房产产生收益所致。

报告期内，营业外收入较去年同期增加 2,324.28%，主要系本期收到因客户取消订单的赔偿款增加所致。

报告期内，营业外支出较去年同期减少 73.4%，主要系去年同期固定资产报废处置较多所致。

报告期内，所得税费用较去年同期减少 35.6%，主要系本期研发加计扣除高于去年同期，确认的递延所得税增加所致。

（五）现金流量情况

单位：人民币 元

项目	2019 年度	2018 年度	增减额	增减率
销售商品、提供劳务收到的现金	1,376,723,761.64	1,076,534,661.29	300,189,100.35	27.88%
收到的税费返还	60,273,264.64	61,417,576.70	-1,144,312.06	-1.86%
收到其他与经营活动有关的现金	98,612,084.21	29,605,125.27	69,006,958.94	233.09%
购买商品、接受劳务支付的现金	614,536,048.10	524,858,684.50	89,677,363.60	17.09%
支付给职工以及为职工支付的现金	375,944,532.31	286,557,329.86	89,387,202.45	31.19%
支付的各项税费	50,872,408.84	60,937,523.31	-10,065,114.47	-16.52%
支付其他与经营活动有关的现金	142,882,231.44	101,585,997.53	41,296,233.91	40.65%
经营活动产生的现金流量净额	351,373,889.80	193,617,828.06	157,756,061.74	81.48%
收回投资收到的现金	2,087,277,808.23	1,117,672,384.35	969,605,423.88	86.75%
取得投资收益收到的现金	1,229,450.00	1,750,560.00	-521,110.00	-29.77%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,676,248.97	14,575,734.36	-9,899,485.39	-67.92%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	67,620,000.00	69,896,029.14	-2,276,029.14	-3.26%
收到其他与投资活动有关的现金	184,314,873.35	359,740,000.00	-175,425,126.65	-48.76%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	175,058,867.27	168,125,835.24	6,933,032.03	4.12%
投资支付的现金	1,830,000,000.00	1,680,000,000.00	150,000,000.00	8.93%
支付其他与投资活动有关的现金	165,510,000.00	371,430,000.00	-205,920,000.00	-55.44%
投资活动产生的现金流量净额	174,549,513.28	-655,921,127.39	830,470,640.67	126.61%
吸收投资收到的现金	11,961,300.00	1,466,678,867.93	-1,454,717,567.93	-99.18%
取得借款收到的现金	769,000,000.00	975,719,648.54	-206,719,648.54	-21.19%
收到其他与筹资活动有关的现金	60,699,144.74	354,200.00	60,344,944.74	17,036.97%
偿还债务支付的现金	1,574,867,150.03	639,275,289.53	935,591,860.50	146.35%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,925,945.50	74,352,354.36	-5,426,408.86	-7.30%
支付其他与筹资活动有关的现金	2,680,349.20	208,989,918.24	-206,309,569.04	-98.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-804,812,999.99	1,520,135,154.34	-2,324,948,154.33	-152.94%

报告期内，收到其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 233.09%，主要系本期收回原浙江博腾药业有限公司（现浙江晖石药业有限公司）财务资助款所致。

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 31.19%，主要系本期支付的员工薪酬增加所致。

报告期内，支付其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 40.65%，主要

系本期销售费用及管理费用增加所致。

报告期内，收回投资收到的现金较去年同期增加 86.75%，主要系本期利用闲置募集资金进行现金管理的累计发生额增加所致。

报告期内，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较去年同期减少 67.92%，主要系去年同期全资子公司重庆海腾化工进出口有限公司处置房产所致。

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 48.76%，主要系上年同期收回实际控制人暂借款累计金额较大所致。

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 55.44%，主要系上年同期支付实际控制人暂借款累计金额较大所致。

报告期内，吸收投资收到的现金较上年同期减少 99.18%，主要系去年同期非公开发行股份募集资金到账所致。

报告期内，收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加 17,036.97%，主要系本期收回借款保证金增加所致。

报告期内，偿还债务支付的现金较上年同期增加 146.35%，主要系本期闲置募集资金暂时性补充流动资金后陆续归还短期银行借款所致。

报告期内，支付其他与筹资活动有关的现金较去年同期减少 98.72%，主要系上年同期回购股份较多所致。

三、主要财务指标

项目	主要财务指标	2019 年度 (末)	2018 年度 (末)	变动
偿债能力	流动比率（倍）	2.98	2.24	33.04%
	速动比率（倍）	2.45	2.02	21.29%
	资产负债率（%）	22.53	34.09	下降 11.56 个百分点
营运能力	应收账款周转率（次）	5.15	4.57	12.69%
	存货周转率（次）	3.15	2.92	7.88%
盈利能力	基本每股收益（元/股）	0.35	0.26	34.62%
	加权平均净资产收益率（%）	6.25	5.79	增加 0.46 个百分点

报告期内，流动比率较上期增加 33.04%，主要系本期偿还银行借款较多，

负债规模较去年同期减少所致。

报告期内，基本每股收益较去年同期增加 34.62%，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

2020 年 3 月 27 日