

广州阳普医疗科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年度财务决算报表相关财务数据如下：

一、资产、负债和所有者权益情况

单位：元

项目	2020 年末余额	2019 年末余额	变动额	变动比例
货币资金	217,555,475.11	197,142,283.40	20,413,191.71	10.35%
应收账款	306,931,188.65	224,201,248.08	82,729,940.57	36.90%
存货	150,938,858.65	81,306,000.52	69,632,858.13	85.64%
一年内到期的非流动资产	90,443,062.57	115,696,429.72	-25,253,367.15	-21.83%
流动资产合计	860,046,619.43	702,185,839.95	157,860,779.48	22.48%
资产总计	1,744,756,402.84	1,506,796,709.54	237,959,693.30	15.79%
流动负债合计	464,631,922.68	573,975,009.34	-109,343,086.66	-19.05%
负债总计	741,942,764.80	668,537,954.64	73,404,810.16	10.98%
归属于母公司所有者权益	999,726,561.29	835,977,935.36	163,748,625.93	19.59%

1、应收账款比上年期末增加的主要原因是：销售收入增加，账期内的应收账款增加；

2、存货比上年期末增加的主要原因是：市场需求增加，储备的存货增加。

二、损益情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	变动额	变动比例
营业收入	919,225,503.69	575,061,342.97	344,164,160.72	59.85%
营业成本	488,949,639.93	325,490,693.86	163,458,946.07	50.22%
销售费用	117,746,362.80	95,690,953.93	22,055,408.87	23.05%
管理费用	98,845,587.61	84,549,003.52	14,296,584.09	16.91%
研发费用	46,562,359.95	23,505,760.34	23,056,599.61	98.09%
财务费用	28,467,992.24	27,223,253.18	1,244,739.06	4.57%
投资收益	81,841,839.07	15,782,597.29	66,059,241.78	418.56%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-46,234,871.29	-9,425,979.62	-36,808,891.67	390.50%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,301,656.25	6,516,087.14	-26,817,743.39	411.56%
归属于母公司股东的净利润	162,515,163.01	26,024,206.42	136,490,956.59	524.48%

1、营业收入同比增加的主要原因是：报告期公司积极拓展市场，微生物转运系统、口罩等相关产品销售收入增加；

- 2、营业成本同比增加的原因是：随着销售收入增加而增加；
- 3、研发费用同比增加的原因是：报告期研究阶段的研发项目支出增加；
- 4、投资收益同比增加的原因是：公司参股子公司深圳阳和投资的伟思医疗，于 2020 年 6 月 23 日获得中国证监会上市委员会审议通过，同意其首次公开发行股票注册申请，深圳阳和以伟思医疗 12 月 31 日的收盘价格作为每股公允价格确认投资收益，公司对深圳阳和确认的投资收益增加；
- 5、信用减值损失同比增加的原因是：报告期计提的坏账准备增加；
- 6、资产减值损失同比增加的原因是：报告期计提的无形资产及存货减值准备增加；
- 7、归属于母公司股东的净利润同比增加的原因是：报告期公司积极拓展市场，微生物转运系统、口罩等相关产品销售收入增加；报告期权益法核算确认的投资收益增加。

三、现金流量情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	变动额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	141,274,052.87	49,162,409.45	92,111,643.42	187.36%
投资活动产生的现金流量净额	-61,296,675.58	-99,906,918.71	38,610,243.13	38.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-58,317,653.73	11,370,695.97	-69,688,349.70	-612.88%
年末现金及现金等价物余额	212,997,804.04	193,712,593.52	19,285,210.52	9.96%

- 1、经营活动现金流量净额同比增加的主要原因是：销售商品、提供劳务收到的现金增加；
- 2、投资活动现金流量净额同比增加的主要原因是：报告期赎回结构性存款以及收回员工持股计划款；
- 3、筹资活动现金流量净额同比减少的主要原因是：报告期赎回部分 17 阳普 S1 创新创业公司债券。

四、主要财务指标完成情况

- 1、资产负债率为 42.52%，流动比率 1.85，速动比率 1.53。公司流动比率和速动比率比去年同期分别上升 62.76%、44.45%，主要是因为报告期“17 阳普 S1”公司债券续期和一年内到期的非流动负债转入应付债券，流动负债减少。
- 2、应收账款周转率 3.46 次/年，较上年度 2.64 次/年上升 0.82 次/年，主要因为公司销售收入增加，同时加快货款催收。
- 3、存货周转率 4.21 次/年，较上年度 4.08 次/年上升 0.13 次/年，主要原因是公司持续合理控制存货结构，加快了存货周转。

4、报告期内公司加权平均净资产收益率为 17.70%，较上年度 3.16%上升 14.54%，主要原因是 2020 年年归属于上市公司股东的净利润比上年增加 524.48%。

5、基本每股收益 0.53 元，较上年度 0.08 元/股增加 562.5%，主要原因是 2020 年年归属于上市公司股东的净利润比上年增加 524.48%。

6、归属于上市公司股东每股净资产 3.2375 元，较上年度 2.7072 元/股增加 19.59%，主要原因是 2020 年归属于上市公司股东净利润 16,251.52 万元，归属于上市公司股东所有者权益较年初增加。

广州阳普医疗科技股份有限公司董事会

2021 年 4 月 20 日