

## 北京赛升药业股份有限公司

### 2020 年度财务决算报告

#### 一、2020 年度财务报表的审计情况

公司 2020 年度财务报表按照会计准则的编制，在所有重大方面公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了致同审字（2021）第 110A005547 号标准无保留意见的审计报告。现将公司财务报表反映的主要财务数据报告如下：

#### 二、2020 年度财务决算情况

##### （一）资产情况

单位：元（人民币）

项目	2020 年末	2020 年初	年末比年初增减 (%)
货币资金	672,532,015.47	789,118,625.98	-14.77%
交易性金融资产	507,687,951.55	489,343,379.58	3.75%
应收票据	13,958,772.34	16,274,163.16	-14.23%
应收账款	115,211,665.71	153,857,110.96	-25.12%
预付款项	500,232.66	3,717,562.36	-86.54%
其他应收款	953,362.05	869,121.32	9.69%
存货	158,639,571.67	170,165,215.66	-6.77%
其他流动资产	14,019,568.07	7,457,721.98	87.99%
长期股权投资	441,642,165.13	251,278,440.92	75.76%

其他非流动金融资产	193,590,306.54	134,566,682.97	43.86%
固定资产	561,402,683.78	52,111,158.65	977.32%
在建工程	58,296,569.24	511,902,277.30	-88.61%
无形资产	61,208,009.19	74,731,037.50	-18.10%
开发支出	145,876,072.12	120,827,922.99	20.73%
商誉	21,865,087.82	21,865,087.82	0.00%
长期待摊费用	1,070,599.93	2,509,732.30	-57.34%
递延所得税资产	2,774,752.85	1,572,534.24	76.45%
其他非流动资产	19,833,125.32	3,334,896.60	494.71%
资产总计	2,991,062,511.44	2,805,502,672.29	6.61%

2020 年期末资产总额为 2,991,062,511.44 元,较年初增加 185,559,839.15 元,增幅 6.61%。其中流动资产为 1,483,503,139.52 元,占总资产的 49.6%。流动资产比年初减少-147,299,761.48 元,减幅 9.03%。

- (1) 预付账款期末余额 500,232.66 元,较年初减少 3,217,329.70 元,减幅 -86.54%,主要原因是预付货款减少所致。
- (2) 其他流动资产期末余额 14,019,568.07 元,较年初增加 6,561,846.09 元,增幅 87.99%,主要原因是待抵扣进项税及预缴企业所得税较上年有所增加所致。
- (3) 长期股权投资期末余额 441,642,165.13 元,较年初增加 190,363,724.21 元,增幅 75.76%,主要原因是本期对浙江赛灵特追加投资及新增对生物医药二期基金和亦庄中小投的投资。
- (4) 其他非流动金融资产期末余额 193,590,306.54 元,较年初增加 59,023,623.57 元,增幅 43.86%,主要原因是本期新增权益工具投资。
- (5) 固定资产期末余额 561,402,683.78 元,较年初增加 509,291,525.13 元,

增幅 977.32%，主要原因是本期生产基地项目和心脑血管及免疫调节产品产业化项目转入固定资产核算。

- (6) 在建工程期末余额 58,296,569.24 元，较年初减少 453,605,708.06 元，减幅-88.61%，主要原因是本期生产基地项目和心脑血管及免疫调节产品产业化项目转入固定资产核算。
- (7) 长期待摊费用期末余额 1,070,599.93 元，较年初减少 1,439,132.37 元，减幅 57.34%，主要原因是本期房租摊销金额减少所致。
- (8) 递延所得税资产期末余额 2,774,752.85 元，较年初增加 1,202,218.61 元，增幅 76.45%，主要原因是应收账款坏账准备及存货跌价准备增加所致。
- (9) 其他非流动资产期末余额 19,833,125.32 元，较年初增加 16,498,228.72 元，增幅 494.71%，主要原因是本期增加预付投资款所致。

## (二) 负债情况

单位：元（人民币）

项目	2020 年末	2020 年初	年末比年初增减 (%)
应付账款	28,244,746.19	24,336,237.02	16.06%
预收款项	275,229.36	9,819,412.03	-97.20%
合同负债	10,827,317.84		
应付职工薪酬	6,761,723.98	4,223,283.54	60.11%
应交税费	8,774,368.83	7,511,723.77	16.81%
其他应付款	79,413,728.88	42,170,987.94	88.31%
其他流动负债	1,407,551.32		
递延所得税负债	5,423,703.02	6,194,118.32	-12.44%
负债合计	141,128,369.42	94,255,762.62	49.73%

2020 年末负债总额为 141,128,369.42 元，较年初增加 46,872,606.80 元，增幅 49.73%。其中流动负债为 135,704,666.40 元，占总负债的 96.16%。

- (1) 预收账款期末余额 275,229.36 元，较年初减少 9,544,182.67 元，减幅 97.20%，主要原因是适用新收入准则所致。
- (2) 应付职工薪酬期末余额 6,761,723.98 元，较年初增加 2,538,440.44 元，增幅 60.11%，主要原因是本期应付年终奖金增加。
- (3) 其他应付款期末余额 79,413,728.88 元，较年初增加 37,242,740.94 元，增幅 88.31%，主要原因是本期计提应付费用款增加。

### (三) 股东权益情况

单位：元（人民币）

项目	2020 年末	2020 年初	年末比年初增减(%)
股本	481,666,400.00	484,166,000.00	-0.52%
资本公积	838,316,409.56	845,397,251.87	-0.84%
减：库存股	-	16,897,296.00	-100.00%
其他综合收益	-1,871,734.11		
盈余公积	174,824,524.68	158,918,294.40	10.01%
未分配利润	1,311,491,700.25	1,202,512,768.00	9.06%
归属于母公司股东权益合计	2,804,427,300.38	2,674,097,018.27	4.87%
少数股东权益	45,506,841.64	37,149,891.40	22.50%
股东权益合计	2,849,934,142.02	2,711,246,909.67	5.12%

2020 年末股东权益总额为 2,849,934,142.02 元，较年初增长 138,687,232.35 元，增幅 5.12%。

- (1) 库存股期末余额 0 元，较期初减少 16,897,296.00 元，减幅 100%，主要原因是本期回购注销限制性股票。

#### (四) 经营情况

单位：元（人民币）

项目	2020 年度	2019 年度	本年比上年增减(%)
一、营业收入	1,094,225,280.40	1,190,902,506.19	-8.12%
减：营业成本	177,340,466.03	176,794,340.64	0.31%
税金及附加	10,221,032.62	11,070,589.79	-7.67%
销售费用	626,671,107.57	763,060,063.01	-17.87%
管理费用	76,229,738.73	60,624,034.56	25.74%
研发费用	71,670,841.76	50,383,363.78	42.25%
财务费用	-13,311,442.35	-14,639,604.34	-9.07%
其中：利息费用	177,421.61		
利息收入	13,604,667.17	14,780,231.90	-7.95%
加：其他收益	2,156,662.39	154,932.39	1292.00%
投资收益(损失以“-”号填列)	26,183,063.13	23,456,550.86	11.62%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,511,275.79	-5,747,468.26	-73.71%
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	14,811,899.68	6,569,965.60	125.45%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-7,866,638.95	3,374,484.57	-333.12%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-938,039.57		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	165,507.89		

二、营业利润(亏损以“-”号填列)	179,915,990.61	177,165,652.17	1.55%
加：营业外收入	19,754.45	131,533.11	-84.98%
减：营业外支出	646,030.49	4,557,898.68	-85.83%
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	179,289,714.57	172,739,286.60	3.79%
减：所得税费用	28,006,751.91	25,184,847.33	11.20%
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	151,282,962.66	147,554,439.27	2.53%

- (1) 研发费用本年余额 71,670,841.76 元,较上年增加 21,287,477.98 元,增幅 42.25%,主要原因是公司加大现有在研品种的研发投入。
- (2) 其他收益本年余额 2,156,662.39 元,较上年增加 2,001,730.00 元,增幅 1292.00%,主要原因是本期收到的财政补助收入较上期增加所致。
- (3) 对联营企业和合营企业的投资收益本年余额-1,511,275.79 元,较上年增加 4,236,192.47 元,增幅 73.71%,主要原因是本期公司对亦庄生物医药并购投资中心确认的投资收益增加所致。
- (4) 公允价值变动收益本年余额 14,811,899.68 元,较上年增加 8,241,934.08 元,增幅 125.45%,主要原因是本期投资的金融资产公允价值变动所致。
- (5) 信用减值损失本年余额-7,866,638.95 元,较上年增加 11,241,123.52 元,增幅 333.12%,主要原因是本期计提的坏账准备较上期增加所致。
- (6) 营业外支出本年余额 646,030.49 元,较上年减少 3,911,868.19 元,减幅 85.83%,主要原因是上期补缴税款。

#### (五) 现金流量情况

单位：元（人民币）

项目	2020 年度	2019 年度	本年比上年增减(%)
经营活动现金流入小计	1,220,123,754.58	1,396,161,246.70	-12.61%

经营活动现金流 出小计	956,398,132.59	1,223,638,207.20	-21.84%
经营活动产生的 现金净流量	263,725,621.99	172,523,039.50	52.86%
投资活动现金流 入小计	1,718,169,208.54	2,636,767,985.28	-34.84%
投资活动现金流 出小计	2,065,555,784.52	2,585,161,693.57	-20.10%
投资活动产生的 现金净流量	-347,386,575.98	51,606,291.71	-773.15%
筹资活动现金流 入小计	15,000,000.00	50,000,000.00	-70.00%
筹资活动现金流 出小计	46,638,082.41	58,099,920.00	-19.73%
筹资活动产生的 现金净流量	-31,638,082.41	-8,099,920.00	290.60%

- (1) 经营活动产生的现金流量本期净额 263,725,621.99 元，较上期增加 91,202,582.49，同比变化 52.86%，主要原因是本期付现费用减少。
- (2) 投资活动现金流入小计 1,718,169,208.54 元，较上期减少 918,598,776.74 元，同比变化 34.84%，主要原因是银行短期理财投资循环次数减少。
- (3) 投资活动产生的现金流量净额 -347,386,575.98 元，较上期减少 -398,992,867.68，同比变化 773.15%，主要原因为对外投资增加。
- (4) 筹资活动现金流入小计 15,000,000.00 元，较上期减少 35,000,000.00 元，同比变化 70%，主要原因为子公司吸收少数股东投资减少。
- (5) 筹资活动产生的现金流量本期净额 -31,638,082.41 元，较上期减少 23,538,162.41 元，同比变化 290.60%，主要原因是子公司吸收少数股东投资减少。

#### (六) 主要财务指标

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减
流动比率	10.93	18.52	-40.98%

速动比率	9.66	16.50	-41.45%
资产负债率	4.72%	3.36%	1.36%
应收账款周转率	8.13	5.99	35.73%
存货周转率	1.08	1.03	4.85%

总体来讲，2020 年度公司经营业绩略增长，资产质量优良、财务状况良好、偿债能力强，财务风险较小，具有可持续盈利能力和成长性。

北京赛升药业股份有限公司

董 事 会

2021 年 3 月 29 日