

贝达药业股份有限公司 2020年度财务决算报告

贝达药业股份有限公司（以下简称“公司”）2020年财务决算工作已完成，财务会计报告按照企业会计准则的规定编制，立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留意见的审计报告《信会师报字[2021]第ZF10191号》，现将有关财务决算情况简要汇报如下，详细情况请参阅公司年度报告中的财务报告部分。

一、经营成果（合并报表数据，下同）

2020年度营业收入较上年同期增长20.36%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长162.70%。主要数据见下表：

单位:万元

项目	本年金额	上年金额	同比增减	增减比例(%)
营业收入	187,026.63	155,392.43	31,634.20	20.36
其中：凯美纳收入	181,301.48	150,182.45	31,119.03	20.72
凯美纳销量（盒）	1,543,010	1,277,093	265,917	20.82
利润总额	66,666.23	26,645.61	40,020.62	150.20
净利润	60,108.57	22,584.03	37,524.54	166.16
归属于上市公司股东的净利润	60,636.06	23,082.16	37,553.90	162.70
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	33,392.89	20,831.66	12,561.23	60.30

二、非经常性损益项目和金额

单位:万元

项目	本年金额	上年金额	同比增减
非流动资产处置损益	-169.72	28.55	-198.27
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,710.00	2,783.74	-73.74

项目	本年金额	上年金额	同比增减
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	312.03		312.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,330.90	-171.08	-1,159.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,990.97		28,990.97
购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失：			
所得税影响额	-3,268.32	-390.25	-2,878.07
少数股东权益影响额（税后）	-0.88	-0.46	-0.42
合计	27,243.17	2,250.50	24,992.67

三、资产负债及所有者权益情况

1、资产情况

截至2020年12月31日，公司资产总额为522,953.76万元，比年初余额增长26.52%，其中：流动资产184,786.59万元，非流动资产338,167.17万元。

（1）公司流动资产

2020年末余额为184,786.59万元，比年初余额增长133.25%，主要数据见下表：

单位：万元

流动资产项目	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减	增减比例(%)
货币资金	134,594.46	52,129.75	82,464.71	158.19
应收账款	5,261.31	5,602.86	-341.55	-6.10
预付款项	1,493.24	1,327.59	165.65	12.48
其他应收款	680.89	164.16	516.73	314.77
存货	18,859.39	13,456.85	5,402.54	40.15
其他流动资产	23,897.30	6,542.84	17,354.46	265.24
流动资产合计	184,786.59	79,224.06	105,562.53	133.25

A、货币资金期末余额比上年末余额增长158.19%，主要由于报告期内向特定对

象发行股票募集资金到位;

B、其他流动资产期末余额比上年余额增长265.24%，主要系银行结构性存款；

(2) 公司非流动资产

2020年末非流动资产余额为338,167.17万元，比年初余额增长1.21%，主要数据见下表:

单位:万元

非流动资产项目	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减	增减比例(%)
其他权益工具投资	27,454.87	10,593.42	16,861.45	159.17
长期股权投资	-	1,278.91	-1,278.91	-100.00
投资性房地产	3,698.50	57,481.50	-53,783.00	-93.57
固定资产	71,260.10	67,667.23	3,592.87	5.31
在建工程	6,311.84	11,230.65	-4,918.81	-43.80
生产性生物资产	-	94.07	-94.07	-100.00
无形资产	60,336.58	48,619.35	11,717.23	24.10
开发支出	117,144.38	91,237.14	25,907.24	28.40
商誉	41,358.40	42,745.46	-1,387.06	-3.24
长期待摊费用	-	69.80	-69.80	-100.00
递延所得税资产	5,522.32	2,949.28	2,573.04	87.24
其他非流动资产	5,080.19	142.52	4,937.67	3,464.55
非流动资产合计	338,167.17	334,109.32	4,057.85	1.21

A、其他权益工具投资期末余额比上年末余额增长159.17%，主要系报告期内收购Agenus部分股权；

B、投资性房地产期末余额比上年末余额减少93.57%，主要由于报告期内出售浙江贝达医药科技有限公司股权，其核算的投资性房地产随之出售；

C、在建工程期末余额比上年末余额减少43.80%，主要由于报告期内X396&CM082项目部分完工由在建工程结转至固定资产；

D、其他非流动资产期末余额比上年末余额增长3,464.55%，主要系报告期内预付土地款；

2、负债情况

截至2020年12月31日，公司负债总额为108,534.26万元，其中流动负债43,810.03万元，非流动负债64,724.23万元。负债总额年末余额比年初减少34.78%，主要数据见下表：

单位:万元

负债项目	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减	增减比例(%)
短期借款	-	36,323.47	-36,323.47	-100.00
交易性金融负债	1,000.00	1,000.00	-	-
应付账款	11,362.37	11,255.01	107.36	0.95
预收款项	148.22	5,273.75	-5,125.53	-97.19
合同负债	126.61		126.61	
应付职工薪酬	11,711.22	9,302.42	2,408.80	25.89
应交税费	10,032.45	2,510.68	7,521.77	299.59
其他应付款	9,425.36	4,812.49	4,612.87	95.85
一年内到期的非流动负债	-	41.92	-41.92	-100.00
其他流动负债	3.80		3.80	
长期借款	-	28,000.00	-28,000.00	-100.00
长期应付款	52,458.89	55,809.60	-3,350.71	-6.00
递延收益	5,801.34	5,777.50	23.84	0.41
递延所得税负债	6,464.00	6,305.03	158.97	2.52
负债合计	108,534.26	166,411.87	-57,877.61	-34.78

A、短期借款、长期借款期末余额比上年同期减少100%，主要系报告期内偿还银行贷款；

B、预收款项期末余额比上年末余额减少97.19%，主要原因为报告期内预收货款减少；

C、应交税费期末余额比上年末余额增长299.59%，主要系应交股权激励代扣代缴个人所得税款；

3、所有者权益情况

单位:万元

所有者权益项目	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减	增减比例(%)
股本	41,316.29	40,100.00	1,216.29	3.03
资本公积	179,252.22	65,487.01	113,765.21	173.72
其他综合收益	5,228.41	5,193.70	34.71	0.67
盈余公积	20,943.72	20,943.72	-	-
未分配利润	167,337.47	114,329.55	53,007.92	46.36
归属于母公司所有者权益合计	414,078.11	246,053.98	168,024.13	68.29
少数股东权益	341.39	867.53	-526.14	-60.65
所有者权益合计	414,419.50	246,921.51	167,497.99	67.83

A、资本公积期末余额比上年末余额增长173.72%，主要为报告期内向特定对象发行股票形成的股本溢价；

四、现金流量状况

单位:万元

项目	本年金额	上年金额	同比增减	增减比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	64,602.21	55,507.41	9,094.80	16.38
投资活动产生的现金流量净额	-11,820.69	-66,887.90	55,067.21	82.33
筹资活动产生的现金流量净额	31,448.55	32,381.47	-932.92	-2.88

A、投资活动产生的现金流量净额本年较上年同期增长82.33%，主要原因为收到浙江贝达医药科技有限公司股权出售款及其借款本息归还；

五、主要财务指标情况

偿债能力指标	2020年	2019年	同比增减比例
资产负债率	20.75%	40.26%	-19.51%
流动比率	4.22	1.12	276.79%
速动比率	3.79	0.93	307.53%

营运效率指标	2020年	2019年	同比增减比例
总资产周转率	0.40	0.41	-2.44%
流动资产周转率	1.42	2.27	-37.44%
应收账款周转率	34.43	25.93	32.78%
存货周转率	0.86	0.75	14.67%
盈利能力指标	2020年	2019年	同比增减比例
销售净利率	32.42%	14.85%	17.57%
加权平均净资产收益率	21.28%	9.84%	11.44%
基本每股收益（元/股）	1.50	0.58	158.62%
每股经营活动产生的现金流量 (元/股)	1.56	1.38	13.04%

本报告尚需提交股东大会审议。

贝达药业股份有限公司董事会

2021年3月24日