



广州博济医药生物技术股份有限公司

2020 年第一季度报告

2020 年 04 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人王廷春、主管会计工作负责人欧秀清及会计机构负责人(会计主管人员)庞咏昕声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	20,818,697.66	36,303,568.42	-42.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-5,863,094.83	1,384,278.97	-523.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,519,974.54	578,455.37	-1,400.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-529,616.16	4,822,967.12	-110.98%
基本每股收益（元/股）	-0.0338	0.0080	-522.50%
稀释每股收益（元/股）	-0.0335	0.0080	-518.75%
加权平均净资产收益率	-1.39%	0.33%	-1.72%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	651,513,808.74	633,081,946.60	2.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	419,817,828.66	422,651,741.36	-0.67%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	2,056,138.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,901.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	83,769.46	
减：所得税影响额	228,739.86	
少数股东权益影响额（税后）	261,189.75	
合计	1,656,879.71	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,781	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
王廷春	境内自然人	35.78%	62,014,340	46,510,755	质押	6,255,000
赵伶俐	境内自然人	8.92%	15,470,000	11,602,500		
萍乡广策企业管理有限公司	境内非国有法人	2.06%	3,564,990	0		
李东凯	境内自然人	0.86%	1,482,400	0		
冯学雄	境内自然人	0.83%	1,440,800	0		
林焕艳	境内自然人	0.82%	1,416,113	0		
杨高飞	境内自然人	0.77%	1,334,000	0		
深圳市瑞杰兴科医药开发有限公司	境内非国有法人	0.71%	1,222,520	0		
富兴投资基金（广州）有限公司—富兴璀璨 6 号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.68%	1,178,730	0		
林树杰	境内自然人	0.66%	1,148,120	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
王廷春	15,503,585	人民币普通股	15,503,585			
赵伶俐	3,867,500	人民币普通股	3,867,500			
萍乡广策企业管理有限公司	3,564,990	人民币普通股	3,564,990			
李东凯	1,482,400	人民币普通股	1,482,400			
冯学雄	1,440,800	人民币普通股	1,440,800			
林焕艳	1,416,113	人民币普通股	1,416,113			
杨高飞	1,334,000	人民币普通股	1,334,000			
深圳市瑞杰兴科医药开发有限公司	1,222,520	人民币普通股	1,222,520			
富兴投资基金（广州）有限公司—富兴璀璨 6 号私募证券投资基金	1,178,730	人民币普通股	1,178,730			

林树杰	1,148,120	人民币普通股	1,148,120
上述股东关联关系或一致行动的说明	赵伶俐系王廷春的配偶，双方为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>李东凯通过普通账户持有 0 股，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,482,400 股，实际合计持股 1,482,400 股；</p> <p>冯学雄通过普通账户持有 0 股，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,440,800 股，实际合计持股 1,440,800 股；</p> <p>林焕艳通过普通账户持有 0 股，通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,416,113 股，实际合计持股 1,416,113 股；</p> <p>杨高飞通过普通账户持有 0 股，通过国融证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,334,000 股，实际合计持股 1,334,000 股；</p> <p>富兴投资基金（广州）有限公司—富兴璀璨 6 号私募证券投资基金通过普通账户持有 0 股，通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,178,730 股，实际合计持股 1,178,730 股；</p> <p>林树杰通过普通账户持有 0 股，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,148,120 股，实际合计持股 1,148,120 股。</p>		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王廷春	50,417,250	3,906,495	0	46,510,755	高管锁定	每年解限所持股份总数的 25%
赵伶俐	11,602,500	0	0	11,602,500	高管锁定	每年解限所持股份总数的 25%
马仁强	768,690	0	0	768,690	高管锁定	每年解限所持股份总数的 25%
合计	62,788,440	3,906,495	0	58,881,945	--	--

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表项目重大变动情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因
货币资金	80,808,720.47	57,350,018.69	40.90%	主要系本期银行借款增加及理财产品到期收回所致
应收票据	470,660.00	2,428,756.27	-80.62%	系本期部分银行承兑汇票到期承兑所致
应收账款	39,354,037.11	78,074,241.48	-49.59%	主要系根据《新收入准则》变更项目列报所致
合同资产	27,056,540.99	-	100.00%	系根据《新收入准则》变更项目列报所致
其他流动资产	18,682,386.37	29,220,517.70	-36.06%	主要系本期理财产品到期收回所致
在建工程	23,666,678.89	16,556,738.39	42.94%	主要系本期科技园公司二期项目持续投入所致
短期借款	25,000,000.00	15,000,000.00	66.67%	系本期向银行借入短期借款所致
合同负债	86,057,932.25	-	100.00%	系根据《新收入准则》变更项目列报所致
其他应付款	7,061,200.69	4,441,481.13	58.98%	主要系本期收到需要满足约定条件的运营补贴
预收账款	-	83,262,561.89	-100.00%	系根据《新收入准则》变更项目列报所致
长期借款	10,000,000.00	-	100.00%	系本期向银行借入长期借款所致

2、利润表项目重大变动情况

单位：元

项目	年初到报告期末	上年同期	变动情况	变动原因
营业收入	20,818,697.66	36,303,568.42	-42.65%	主要系受新冠肺炎疫情的影响，公司及行业上下游推迟复工，项目进度缓慢所致
营业成本	13,245,156.25	21,265,834.94	-37.72%	主要系本期营业收入减少所致
税金及附加	261,890.49	118,704.09	120.62%	主要系本期预缴税款所致
研发费用	4,900,656.34	2,442,403.77	100.65%	主要系本期公司加大了研发投入所致
财务费用	261,307.70	38,864.96	572.35%	主要系本期支付银行借款利息所致
其他收益	2,053,353.39	551,384.80	272.40%	主要系本期计入与企业日常活动有关的政府补助增加所致
投资收益（损失以“—”号填列）	274,702.68	672,510.19	-59.15%	主要系本期理财产品收益减少所致
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,034,789.10	-	100.00%	主要系根据《新金融工具准则》变更项目列报及计提坏账损失增加所致
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-	11,083.86	-100.00%	主要系根据《新金融工具准则》变更项目列报所致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-114.95	-100.00%	主要系上期处置固定资产损失所致

营业利润（亏损以“—”号填列）	-7,242,531.16	584,292.99	-1339.54%	主要系本期受疫情影响，营业收入减少及公司加大研发投入所致
营业外收入	6,908.80	123,604.58	-94.41%	主要系本期计入与企业日常活动无关的政府补助减少所致
营业外支出	7.65	140.00	-94.54%	主要为上期缴纳滞纳金所致
利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-7,235,630.01	707,757.57	-1122.33%	主要系本期受疫情影响，营业收入减少及公司加大研发投入所致
所得税费用	-1,537,608.69	8,828.92	-17515.59%	主要系本期利润总额下降，所得税费用减少所致
净利润（净亏损以“—”号填列）	-5,698,021.32	698,928.65	-915.25%	主要系本期受疫情影响，营业收入减少及公司加大研发投入所致
归属于母公司所有者的净利润	-5,863,094.83	1,384,278.97	-523.55%	主要系本期收入利润减少所致
少数股东损益	165,073.51	-685,350.32	124.09%	主要系本期控股子公司实现盈利所致
其他综合收益的税后净额	212,427.17	-	100.00%	系外币财务报表折算差额所致
综合收益总额	-5,485,594.15	698,928.65	-884.86%	主要系本期净利润减少所致

3、现金流量表项目重大变动情况

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少110.98%，主要系报告期公司业务回笼资金较上年同期有所减少及本期支付人工费用增加所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少85.11%，主要系本期理财产品减少所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期金额减少534.46%，主要系本期向银行借入款项所致。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，受新冠肺炎疫情的影响，公司及行业上下游推迟复工，在研项目进度缓慢，导致公司一季度营业收入比上年同期有所下降；报告期内，公司实现营业总收入20,818,697.66元，较上年同期减少42.65%；归属于上市公司股东的净利润-5,863,094.83元，较上年同期减少523.55%；公司新增合同金额约为4,019万元，较上年同期有所下降。

随着国内疫情得到控制，公司在研项目进度逐渐恢复，公司将继续高度重视疫情的变化，积极响应国家和地方政府的号召，在认真做好新冠肺炎疫情防控的前提下，紧紧围绕年度经营计划，扎实推进相关工作。

重大已签订单及进展情况

√ 适用 □ 不适用

项目名称	合同金额	业务类型	项目执行进度	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	项目进展是否达到计划进度或预期	未达到计划进度或预期的原因
“甲磺酸帕拉德福韦片”III期临床研究	95,830,000.00	临床研究业务	已完成方案定稿等工作，项目正常执行中	-	-	4,791,500.00	是	不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

2020年1-3月前五名供应商明细

单位：元

排名	供应商名称	金额	占当期采购总额的比例
1	第一名	287,381.48	6.17%
2	第二名	219,396.23	4.71%
3	第三名	190,928.77	4.10%
4	第四名	178,986.47	3.84%
5	第五名	154,889.76	3.32%
合计		1,031,582.71	22.13%

报告期内，前五名供应商采购合计占公司报告期内采购总额的比例从去年同期的19.79%上升至本报告期的22.13%；其中第四名供应商属于公司持股49%之参股公司，与公司存在关联关系；公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及5%以上股东未直接或间接持有其股份；公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额的50%或严重依赖于少数供应商的情况，对未来经营不产生重大影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

2020年1-3月前五名客户明细

单位：元

排名	客户名称	销售额	占营业收入比例
1	第一名	2,160,561.92	10.38%
2	第二名	1,026,704.90	4.93%
3	第三名	1,003,200.00	4.82%
4	第四名	783,018.87	3.76%
5	第五名	704,757.08	3.39%
合计		5,678,242.77	27.27%

报告期内，前五名客户销售合计占公司报告期内销售总额的比例从去年同期的34.68%下降至本报告期的27.27%。公司与上述客户不存在关联关系，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及5%以上股东未直接或间接持有

其股份，公司不存在向单个客户的销售比例超过总额的50%或严重依赖于少数客户的情况，对未来经营不产生重大影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，受新冠肺炎疫情的影响，公司经营活动受到了一定的影响，但公司仍围绕既定的战略发展规划、年度经营计划开展各项工作，更加重视财务预算管理以及资金合理运用安排，最大限度提升资产回报。

新冠肺炎疫情爆发以来，公司充分发挥自身优势，快速整合临床试验机构资源，高效组织、推动防治新型冠状病毒肺炎相关项目的研发工作。截至日前，公司已协助开展针对COVID-19治疗及康复的4项药物和1项医疗器械的临床试验，为相关项目提供床研究方案设计、过程监查、项目管理、数据管理、统计分析等CRO服务，努力为新型冠状病毒肺炎的治疗提供新的依据。

此外，公司加强与申办方及临床试验机构的沟通，加快推动公司在研项目的进度，尽最大可能降低疫情对公司生产经营的影响。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

√ 适用 □ 不适用

1、政策变化风险。我国新药研发行业相关政策波动性较大，未来若NMPA的新药审批要求更加严格、新药审批的节奏变化或相关政策发生较大改变，将影响医药企业的新药研发投入及药品注册申报进度，进而影响本公司的业务开展和营业收入。鉴于此，公司将根据相关政策法规的变化，利用公司全流程“一站式”服务的独特优势，合理调整公司的业务结构和发展方向，加强内部培训和人才储备，除积极承接现阶段增速较快一致性评价业务外，将充分利用公司行业经验和人才优势，大力发展创新药临床承接业务、大力发展临床前承接业务，增强公司抵御风险的能力。

2、合同执行过程的风险。新药研发是一项高技术、多学科的复杂系统工程，公司部分一致性评价业务、创新药研发服务合同的执行周期较长。在较长的新药研发过程中，存在由于药物研究未能达到预期效果、临床研究失败、客户研究方向改变等因素，公司所签署的服务合同存在延期、甚至终止的风险。此外，由于合同的执行期较长，增加了公司预算管理的难度，合同执行期间可能会出现影响预算总成本的变化因素，进而有可能因运营成本超支使得公司产生成本失控的风险。鉴于此，公司与客户签署的合同会约定在什么情况下可以追加服务费用，并且约定如果双方均已履行各方职责的情况下仍无法避免的损失或因现有技术水平和客观条件等造成的损失、或因不可抗力因素（包括法规及要求变化的因素）造成的损失，双方各自承担己方的损失。此外，在合同履行过程中，充分考虑客户利益，与客户建立良好沟通关系，出现意外情况友好协商解决，争取双赢，尽可能减少可能由此带来的超支和盈利不足的风险。

3、试验周期延期的履约风险。在项目执行过程中，在客户能够及时提供资料、研究用药和经费的前提下，公司应按照合同约定的时间完成研究工作。但个别项目由于实际履行进度和签订合同时预计进度不尽一致，造成项目试验周期延期，公司视情况可能需要向申办方支付一定数额的延期违约金。对此，公司签署合同时针对延期履行这一事项约定了具体的责任承担模式，同时公司在承接项目之前会更加谨慎的评估项目的执行难度，结合既往项目经验预测项目完成需要的时间。在项目执行过程中，实施严格的过程管理，尽可能避免出现项目延期的情况。

4、市场竞争的风险。近年来，国内医药研发外包服务行业发展迅速，一批以化合物筛选、临床前药理、毒理实验以及临床研究为主要业务的知名企业逐步成长起来。国内CRO公司的快速成长加剧了我国医药研发服务外包行业的竞争，对公司的市场营销和服务水平提出了更高的要求，也会给公司带来一定的市场竞争风险。对此，公司将通过募投项目的实施，充分利用公司全产业链服务的优势，对公司未来的发展进行合理规划和战略布局，提高公司的核心竞争力。

5、经营规模、业务范围扩大带来的管理风险。公司目前已经从早期主要从事临床研究服务业务扩展到CRO业务的全产业链，随着公司的资产规模、业务规模、人员数量的扩大，公司的经营决策、组织协调等的难度也随着加大，公司存在因经营规模、业务范围扩大带来的管理风险。对此，公司加强内部的管理和整合力度，引进专业化的管理人才，提高公司的管理和运营效率。

6、新业务拓展的风险。公司陆续将业务扩展到临床前研究服务和CDMO服务等领域，由于目前国内市场相关领域已有

一些具备竞争力的公司，公司可能面临因市场拓展能力不足、业务经验不足等不利因素而致使新业务开展未达预期；由于公司在该领域的经营时间较短，可能因项目经验不足、技术人员不能满足业务需求等造成一定程度的经营风险。

三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、2019年12月10日，公司第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予2019年股票期权激励计划预留股票期权的议案》，同意公司2019年12月10日为预留权益授予日，向符合条件的1名激励对象授予39万份预留股票期权，本次预留股票期权2020年1月6日授予登记完毕。具体内容详见公司于2019年12月11日、2020年1月7日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上发布的《关于向激励对象授予2019年股票期权激励计划预留股票期权的公告》（公告编号：2019-086）以及《关于预留股票期权授予登记完成的公告》（公告编号：2020-001）。

2、2019年12月19日，公司第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，决定聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构，自公司股东大会审议通过之日起生效，该事项已获公司2020年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2019年12月20日以及2020年1月7日在巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上发布的公告。

3、2020年3月6日，公司第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议以及2020年3月25日召开的公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2020年度创业板非公开发行A股股票预案的议案》及相关议案，同意公司通过非公开发行股票募集资金，本次非公开发行A股股票数量不超过本次非公开发行前公司总股本的30%，即不超过52,002,600股（含本数）计划募集资金（含发行费用）不超过34,320.30万元（含本数），最终以中国证监会核准的发行数量为准。具体内容详见公司于2020年3月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上发布的公告。

4、2020年4月13日，公司第三届董事会第二十二次董事会和第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于控股股东参与新药产业投资基金暨关联交易的议案》，同意公司控股股东王廷春先生认缴出资深圳市物明创新新药产业投资合伙企业（有限合伙）中3,700万的财产份额。公司将于2020年4月29日召开2020年第三次临时股东大会审议该事项。具体内容详见公司于2020年4月14日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上发布的《关于控股股东参与新药产业投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：2020-021）。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
预留股票期权授予登记	2019年12月11日	http://www.cninfo.com.cn/
	2020年01月07日	http://www.cninfo.com.cn/
变更会计师事务所	2019年12月20日	http://www.cninfo.com.cn/
	2020年01月07日	http://www.cninfo.com.cn/
2020年度创业板非公开发行A股股票预案	2020年03月10日	http://www.cninfo.com.cn/
控股股东参与新药产业投资基金暨关联交易事项	2020年04月14日	http://www.cninfo.com.cn/

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

四、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

五、募集资金使用情况对照表

适用 不适用

六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广州博济医药生物技术股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	80,808,720.47	57,350,018.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	470,660.00	2,428,756.27
应收账款	39,354,037.11	78,074,241.48
应收款项融资		
预付款项	28,128,538.41	25,184,501.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,840,855.37	2,664,008.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	99,574,851.87	91,510,732.40
合同资产	27,056,540.99	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,682,386.37	29,220,517.70
流动资产合计	296,916,590.59	286,432,776.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,088,816.85	4,900,668.95
其他权益工具投资	40,041,228.00	40,041,228.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,670,811.09	20,846,260.11
固定资产	185,213,683.32	187,962,038.17
在建工程	23,666,678.89	16,556,738.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,892,267.28	24,092,915.60
开发支出		
商誉	28,098,558.03	28,098,558.03
长期待摊费用	4,048,862.30	4,140,883.53
递延所得税资产	22,689,650.02	19,081,817.70
其他非流动资产	1,186,662.37	928,061.67
非流动资产合计	354,597,218.15	346,649,170.15
资产总计	651,513,808.74	633,081,946.60
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	38,705,671.38	42,566,146.02
预收款项		83,262,561.89
合同负债	86,057,932.25	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

应付职工薪酬	6,172,213.21	6,710,302.67
应交税费	7,576,389.65	8,934,479.21
其他应付款	7,061,200.69	4,441,481.13
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	170,573,407.18	160,914,970.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	377,000.00	377,000.00
递延收益	13,408,040.68	12,218,329.55
递延所得税负债	3,526,458.16	3,492,993.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,311,498.84	16,088,323.09
负债合计	197,884,906.02	177,003,294.01
所有者权益：		
股本	173,342,000.00	173,342,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	127,894,418.55	124,973,574.27
减：库存股		
其他综合收益	848,388.96	740,051.11

专项储备		
盈余公积	18,256,972.32	18,256,972.32
一般风险准备		
未分配利润	99,476,048.83	105,339,143.66
归属于母公司所有者权益合计	419,817,828.66	422,651,741.36
少数股东权益	33,811,074.06	33,426,911.23
所有者权益合计	453,628,902.72	456,078,652.59
负债和所有者权益总计	651,513,808.74	633,081,946.60

法定代表人：王廷春

主管会计工作负责人：欧秀清

会计机构负责人：庞咏昕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	23,663,826.40	16,902,928.81
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	470,660.00	2,428,756.27
应收账款	17,395,583.57	52,821,444.31
应收款项融资		
预付款项	23,110,015.24	19,259,767.76
其他应收款	15,634,845.00	7,296,751.19
其中：应收利息		
应收股利		
存货	80,659,797.18	74,946,767.55
合同资产	30,326,040.99	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,783,261.70	887,151.19
流动资产合计	193,044,030.08	174,543,567.08
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	250,902,000.80	250,563,852.90
其他权益工具投资	1,390,000.00	1,390,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,227,756.89	7,291,788.22
固定资产	112,213,667.01	113,952,273.10
在建工程	2,106,422.05	902,752.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,467,290.80	7,575,142.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,997,403.56	2,023,278.02
递延所得税资产	10,916,255.93	7,821,417.23
其他非流动资产	1,141,379.35	882,778.65
非流动资产合计	395,362,176.39	392,403,283.06
资产总计	588,406,206.47	566,946,850.14
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	15,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	29,794,147.18	36,434,476.57
预收款项		56,645,824.03
合同负债	58,286,913.54	
应付职工薪酬	3,596,209.47	3,666,864.12
应交税费	966,225.68	1,539,772.25
其他应付款	20,968,226.86	11,195,954.92
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	138,611,722.73	124,482,891.89

非流动负债：		
长期借款	10,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	377,000.00	377,000.00
递延收益	10,750,733.53	11,256,191.16
递延所得税负债	3,526,458.16	3,492,993.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,654,191.69	15,126,184.70
负债合计	163,265,914.42	139,609,076.59
所有者权益：		
股本	173,342,000.00	173,342,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	129,983,582.29	127,062,738.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,100,130.94	18,100,130.94
未分配利润	103,714,578.82	108,832,904.60
所有者权益合计	425,140,292.05	427,337,773.55
负债和所有者权益总计	588,406,206.47	566,946,850.14

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	20,818,697.66	36,303,568.42
其中：营业收入	20,818,697.66	36,303,568.42
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	29,354,495.79	36,954,139.33
其中：营业成本	13,245,156.25	21,265,834.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	261,890.49	118,704.09
销售费用	2,412,796.37	2,504,672.08
管理费用	8,272,688.64	10,583,659.49
研发费用	4,900,656.34	2,442,403.77
财务费用	261,307.70	38,864.96
其中：利息费用	276,711.59	63,306.70
利息收入	62,918.57	76,904.60
加：其他收益	2,053,353.39	551,384.80
投资收益（损失以“-”号填列）	274,702.68	672,510.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	188,147.90	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,034,789.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		11,083.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-114.95

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,242,531.16	584,292.99
加：营业外收入	6,908.80	123,604.58
减：营业外支出	7.65	140.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,235,630.01	707,757.57
减：所得税费用	-1,537,608.69	8,828.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,698,021.32	698,928.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,698,021.32	698,928.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-5,863,094.83	1,384,278.97
2.少数股东损益	165,073.51	-685,350.32
六、其他综合收益的税后净额	212,427.17	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	108,337.86	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	108,337.86	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	108,337.86	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	104,089.31	
七、综合收益总额	-5,485,594.15	698,928.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,754,756.97	1,384,278.97
归属于少数股东的综合收益总额	269,162.82	-685,350.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0338	0.0080
（二）稀释每股收益	-0.0335	0.0080

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王廷春

主管会计工作负责人：欧秀清

会计机构负责人：庞咏昕

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	12,150,784.11	26,503,065.51
减：营业成本	7,967,899.14	15,774,415.87
税金及附加	211,036.75	24,927.32
销售费用	1,283,001.75	1,020,494.03
管理费用	4,727,665.90	5,612,414.76
研发费用	3,586,739.35	1,209,627.61
财务费用	268,586.34	35,422.65
其中：利息费用	276,711.59	62,804.70
利息收入	18,813.41	30,805.48
加：其他收益	637,995.65	505,330.34
投资收益（损失以“-”号填列）	188,147.90	579,243.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	188,147.90	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,225,826.04	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-126,210.94
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-114.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,293,827.61	3,784,010.77
加：营业外收入		115,000.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,293,827.61	3,899,010.77
减：所得税费用	-1,175,501.83	673,663.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,118,325.78	3,225,347.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,118,325.78	3,225,347.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-5,118,325.78	3,225,347.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	37,229,172.38	46,196,289.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		750.00
收到其他与经营活动有关的现金	6,920,390.15	642,201.94
经营活动现金流入小计	44,149,562.53	46,839,241.23
购买商品、接受劳务支付的现金	14,096,961.01	15,559,639.87

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	22,972,680.00	20,213,501.15
支付的各项税费	3,884,417.52	1,423,543.80
支付其他与经营活动有关的现金	3,725,120.16	4,819,589.29
经营活动现金流出小计	44,679,178.69	42,016,274.11
经营活动产生的现金流量净额	-529,616.16	4,822,967.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	86,554.78	300,114.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	14,000,000.00	72,000,000.00
投资活动现金流入小计	14,086,554.78	72,300,114.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,946,990.39	4,998,082.79
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	39,500,000.00
投资活动现金流出小计	9,946,990.39	44,498,082.79
投资活动产生的现金流量净额	4,139,564.39	27,802,031.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	115,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	115,000.00	
取得借款收到的现金	20,000,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,115,000.00	
偿还债务支付的现金		4,470,375.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	276,711.59	62,804.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	143,377.86	
筹资活动现金流出小计	420,089.45	4,533,180.31
筹资活动产生的现金流量净额	19,694,910.55	-4,533,180.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	153,843.00	-194,815.81
五、现金及现金等价物净增加额	23,458,701.78	27,897,002.58
加：期初现金及现金等价物余额	57,350,018.69	55,237,954.13
六、期末现金及现金等价物余额	80,808,720.47	83,134,956.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	20,177,043.18	16,301,507.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,701,191.10	521,233.06
经营活动现金流入小计	30,878,234.28	16,822,740.86
购买商品、接受劳务支付的现金	16,770,545.35	11,569,202.89
支付给职工以及为职工支付的现金	12,331,019.30	10,301,366.37
支付的各项税费	2,435,205.61	76,294.41
支付其他与经营活动有关的现金	10,250,885.64	3,623,783.70
经营活动现金流出小计	41,787,655.90	25,570,647.37
经营活动产生的现金流量净额	-10,909,421.62	-8,747,906.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		206,847.23
处置固定资产、无形资产和其他		

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00
投资活动现金流入小计		40,206,847.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,902,969.20	1,366,685.89
投资支付的现金		3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	150,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,052,969.20	19,366,685.89
投资活动产生的现金流量净额	-2,052,969.20	20,840,161.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		4,470,375.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	276,711.59	62,804.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	276,711.59	4,533,180.31
筹资活动产生的现金流量净额	19,723,288.41	-4,533,180.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	6,760,897.59	7,559,074.52
加：期初现金及现金等价物余额	16,902,928.81	21,407,652.40
六、期末现金及现金等价物余额	23,663,826.40	28,966,726.92

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	57,350,018.69	57,350,018.69	
应收票据	2,428,756.27	2,428,756.27	
应收账款	78,074,241.48	47,482,692.95	-30,591,548.53
预付款项	25,184,501.72	25,184,501.72	
其他应收款	2,664,008.19	2,664,008.19	
存货	91,510,732.40	91,510,732.40	
合同资产		30,591,548.53	30,591,548.53
其他流动资产	29,220,517.70	29,220,517.70	
流动资产合计	286,432,776.45	286,432,776.45	
非流动资产：			
长期股权投资	4,900,668.95	4,900,668.95	
其他权益工具投资	40,041,228.00	40,041,228.00	
投资性房地产	20,846,260.11	20,846,260.11	
固定资产	187,962,038.17	187,962,038.17	
在建工程	16,556,738.39	16,556,738.39	
无形资产	24,092,915.60	24,092,915.60	
商誉	28,098,558.03	28,098,558.03	
长期待摊费用	4,140,883.53	4,140,883.53	
递延所得税资产	19,081,817.70	19,081,817.70	
其他非流动资产	928,061.67	928,061.67	
非流动资产合计	346,649,170.15	346,649,170.15	
资产总计	633,081,946.60	633,081,946.60	
流动负债：			
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	
应付账款	42,566,146.02	42,566,146.02	
预收款项	83,262,561.89		-83,262,561.89
合同负债		83,262,561.89	83,262,561.89
应付职工薪酬	6,710,302.67	6,710,302.67	
应交税费	8,934,479.21	8,934,479.21	
其他应付款	4,441,481.13	4,441,481.13	
流动负债合计	160,914,970.92	160,914,970.92	
非流动负债：			

预计负债	377,000.00	377,000.00	
递延收益	12,218,329.55	12,218,329.55	
递延所得税负债	3,492,993.54	3,492,993.54	
非流动负债合计	16,088,323.09	16,088,323.09	
负债合计	177,003,294.01	177,003,294.01	
所有者权益：			
股本	173,342,000.00	173,342,000.00	
资本公积	124,973,574.27	124,973,574.27	
其他综合收益	740,051.11	740,051.11	
盈余公积	18,256,972.32	18,256,972.32	
未分配利润	105,339,143.66	105,339,143.66	
归属于母公司所有者权益合计	422,651,741.36	422,651,741.36	
少数股东权益	33,426,911.23	33,426,911.23	
所有者权益合计	456,078,652.59	456,078,652.59	
负债和所有者权益总计	633,081,946.60	633,081,946.60	

调整情况说明

2017年7月5日，财政部发布关于修订印发《企业会计准则第14号—收入》的通知（财会[2017]22号），境内上市企业，自2020年1月1日起施行；首次执行新收入准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	16,902,928.81	16,902,928.81	
应收票据	2,428,756.27	2,428,756.27	
应收账款	52,821,444.31	19,327,645.78	-33,493,798.53
预付款项	19,259,767.76	19,259,767.76	
其他应收款	7,296,751.19	7,296,751.19	
存货	74,946,767.55	74,946,767.55	
合同资产		33,493,798.53	33,493,798.53
其他流动资产	887,151.19	887,151.19	
流动资产合计	174,543,567.08	174,543,567.08	
非流动资产：			

长期股权投资	250,563,852.90	250,563,852.90	
其他权益工具投资	1,390,000.00	1,390,000.00	
投资性房地产	7,291,788.22	7,291,788.22	
固定资产	113,952,273.10	113,952,273.10	
在建工程	902,752.30	902,752.30	
无形资产	7,575,142.64	7,575,142.64	
长期待摊费用	2,023,278.02	2,023,278.02	
递延所得税资产	7,821,417.23	7,821,417.23	
其他非流动资产	882,778.65	882,778.65	
非流动资产合计	392,403,283.06	392,403,283.06	
资产总计	566,946,850.14	566,946,850.14	
流动负债：			
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	
应付账款	36,434,476.57	36,434,476.57	
预收款项	56,645,824.03		-56,645,824.03
合同负债		56,645,824.03	56,645,824.03
应付职工薪酬	3,666,864.12	3,666,864.12	
应交税费	1,539,772.25	1,539,772.25	
其他应付款	11,195,954.92	11,195,954.92	
流动负债合计	124,482,891.89	124,482,891.89	
非流动负债：			
预计负债	377,000.00	377,000.00	
递延收益	11,256,191.16	11,256,191.16	
递延所得税负债	3,492,993.54	3,492,993.54	
非流动负债合计	15,126,184.70	15,126,184.70	
负债合计	139,609,076.59	139,609,076.59	
所有者权益：			
股本	173,342,000.00	173,342,000.00	
资本公积	127,062,738.01	127,062,738.01	
盈余公积	18,100,130.94	18,100,130.94	
未分配利润	108,832,904.60	108,832,904.60	
所有者权益合计	427,337,773.55	427,337,773.55	
负债和所有者权益总计	566,946,850.14	566,946,850.14	

调整情况说明

2017年7月5日，财政部发布关于修订印发《企业会计准则第14号—收入》的通知（财会[2017]22号），境内上市企业，

自2020年1月1日起施行；首次执行新收入准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

广州博济医药生物技术股份有限公司

法定代表人：王廷春

2020年4月24日