

公司代码：688177

公司简称：百奥泰

百奥泰生物制药股份有限公司
2020 年第一季度报告正文

一、重要提示

- 1.1 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。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人易贤忠、主管会计工作负责人占先红及会计机构负责人（会计主管人员）史利华保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,752,817,471.53	1,014,355,689.99	171.39
归属于上市公司股东的净资产	2,413,956,382.00	630,671,768.40	282.76
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-223,480,320.72	-202,644,420.35	不适用
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	19,726,146.35	-	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-104,961,039.16	-531,649,565.56	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-110,102,279.98	-181,472,893.15	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-8.69	-99.28	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.28	-1.66	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.28	-1.66	不适用
研发投入占营业收入的比例(%)	524.19%	不适用	不适用

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-153,236.71	
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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,359,324.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的		

投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,846.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额		
合计	5,141,240.82	

2.2 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

(1) 资产负债表项目变动分析

项目	2020年3月31日	2019年12月31日	变动额	变动率
货币资金	259,085,254.02	39,074,061.97	220,011,192.05	563.06%
交易性金融资产	1,465,000,000.00		1,465,000,000.00	不适用
应收账款	9,337,419.20		9,337,419.20	不适用
短期借款	154,542,711.28	101,595,958.91	52,946,752.37	52.12%
应付账款	62,079,240.66	153,462,499.35	-91,383,258.69	-59.55%
资本公积	3,054,383,527.47	1,226,153,934.73	1,828,229,592.74	149.10%

- (1) 货币资金较上年期末增加 22,001.12 万元，增长 563.06%，主要原因是本报告期收到 IPO 募集资金所致。
- (2) 交易性金融资产较上年期末增加 146,500.00 万元，主要原因是本报告期购买结构性存款所致。
- (3) 应收账款较上年期末增加 933.74 万元，主要原因是本报告期格乐立药品上市销售，应收账款相应增加所致。
- (4) 短期借款较上年期末增加 5,294.68 万元，增长 52.12%，主要原因是本报告期研发项目持续投入，资金需求增加所致。
- (5) 应付账款较上年期末减少 9,138.33 万元，下降 59.55%，主要原因是本报告期偿还到期工程

款所致。

- (6) 资本公积较上年期末增加 182,822.96 万元，增长 149.10%，主要原因是本报告期 IPO 增发股份的股本溢价所致。

2. 利润表项目变动分析

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动率
营业收入	19,726,146.35		19,726,146.35	不适用
营业成本	2,541,964.47		2,541,964.47	不适用
税金及附加	64,721.46	432,302.13	-367,580.67	-85.03%
销售费用	11,726,547.42	444,086.16	11,282,461.26	2540.60%
管理费用	13,187,712.01	358,014,988.84	-344,827,276.83	-96.32%
研发费用	103,401,828.89	174,497,429.89	-71,095,601.00	-40.74%
财务费用	-1,102,622.97	98,495.65	-1,201,118.62	-1219.46%
资产处置收益	-153,236.71		-153,236.71	不适用
营业外收入	5,005,283.21	0.2	5,005,283.01	不适用
营业外支出	69,329.85	12,000.00	57,329.85	477.75%

- (1) 营业收入较上年同期增加 1,972.61 万元，主要原因是本报告期格乐立上市销售所致。
- (2) 营业成本较上年同期增加 254.20 万元，主要原因是本报告期产品销售对应发生的成本所致。
- (3) 税金及附加较上年同期减少 36.76 万元，下降 85.03%，主要原因是本报告期房产税与土地使用税申请税收优惠免交所致。
- (4) 销售费用较上年同期增加 1,128.25 万元，增长 2540.60%，主要原因是本报告期格乐立上市销售,人员及其他费用相应增加所致。
- (5) 管理费用较上年同期减少 34,482.73 万元，下降 96.32%，主要原因是公司 2019 年存在一次性确认的股权激励费用 34,980.00 万元所致。
- (6) 研发费用较上年同期减少 7,109.56 万元，下降 40.74%，主要原因是本报告期部分临床项目入组结束，原研药消耗费用减少及临床试验费减少所致。
- (7) 财务费用较上年同期减少 120.11 万元，下降 1219.46%，主要原因是公司存款利息收入增加所致。
- (8) 资产处置收益较上年同期减少 15.32 万元，主要原因是本报告期处理固定资产报废损失所致。
- (9) 营业外收入较上年同期增加 500.53 万元，主要原因是收到广州市开发区奖励款项所致。
- 10、营业外支出较上年同期增加 5.73 万元，增长 477.75%，主要原因是捐赠支出所致。

3. 现金流量表项目变动分析

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动率
投资活动产生的现金流量净额	-1,497,093,293.18	-27,962,651.22	-1,469,130,641.96	不适用

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动率
筹资活动产生的现金流量净额	1,940,522,191.33	499,997,102.00	1,440,525,089.33	288.11%

- (1) 投资活动产生的现金流量净流出较上年同期增加 146,913.06 万元，主要原因是本报告期购买结构性存款所致。
- (2) 筹资活动产生的现金流量净流入较上年同期增加 144,052.51 万元，增长 288.11%，主要原因是 IPO 筹集资金所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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

药品开发具有很高的不确定性，需要大量前期资本开支，且面对在研药物将无法取得监管批准或不具有商业可行性的巨大风险，公司经营会持续产生大量开支。2019年度以及2020年1-3月产生亏损净额分别为102,262.18万元及10,496.10万元。截至2020年3月31日，公司未分配利润为-105,449.37万元。公司的绝大部分经营亏损由研发项目产生的成本以及与经营有关的管理支出导致。公司预计下一报告期末将继续产生亏损。

公司名称	百奥泰生物制药股份有限公司
法定代表人	易贤忠
日期	2019年4月29日