

甘肃陇神戎发药业股份有限公司

2019 年度财务决算报告

甘肃陇神戎发药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2019 年财务报表已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见为：公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

现将公司 2019 年度的财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	2019 年	2018 年	本年比上年增减
营业收入	239,003,313.49	203,165,802.94	17.64%
归属于上市公司股东的净利润	12,777,501.96	12,277,841.95	4.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,435,506.33	8,157,328.41	-33.37%
经营活动产生的现金流量净额	28,208,543.85	10,232,913.85	175.66%
基本每股收益（元/股）	0.0421	0.0405	3.95%
稀释每股收益（元/股）	0.0421	0.0405	3.95%
加权平均净资产收益率	1.76%	1.71%	0.05%
项 目	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减
资产总额	810,146,383.75	778,514,484.11	4.06%
归属于上市公司股东的净资产	730,558,573.46	720,830,596.10	1.35%

二、资产负债表变动情况分析

（一）资产项目重大变动情况

单位：万元

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	占资产总额比例	金额	占资产总额比例	

货币资金	5,163.45	6.37%	6,302.91	8.10%	-18.08%
应收票据	399.64	0.49%	505.99	0.65%	-21.02%
应收账款	17,210.77	21.24%	16,332.22	20.98%	5.38%
预付款项	449.31	0.55%	266.62	0.34%	68.52%
其他应收款	705.37	0.87%	681.3	0.88%	3.53%
存货	3,970.72	4.90%	3,243.53	4.17%	22.42%
其他流动资产	26.82	0.03%	33.06	0.04%	-18.88%
可供出售金融资产	0.00	0.00%	5,420.00	6.96%	-100.00%
其他权益工具投资	5,420.00	6.69%	0.00	0.00%	
投资性房地产	6,646.42	8.20%	6,843.15	8.79%	-2.87%
固定资产	29,435.92	36.33%	31,038.06	39.87%	-5.16%
在建工程	1,862.49	2.30%	0.00	0.00%	
商誉	1,850.67	2.28%	0.00	0.00%	
无形资产	5,215.42	6.44%	5,333.64	6.85%	-2.22%
递延所得税资产	285.23	0.35%	306.13	0.39%	-6.83%
其他非流动资产	2,372.41	2.93%	1,544.84	1.98%	53.57%
资产总计	81,014.64	100.00%	77,851.45	100.00%	4.06%

变动幅度较大的项目说明：

1、报告期末预付账款较期初增长 68.52%，主要原因是商贸流通采购款增加所致。

2、报告期末在建工程增加 1862 万元，系年产 200 亿粒现代中药生产线扩能改造项目(二期)原料及成品库房建设项目开工建设所致。

3、报告期末商誉增加 1850 万元，系报告期内公司收购兰州三元药业有限责任公司 51%股权形成。

4、报告期末其他非流动资产较期初增长 53.57%，主要原因是支付工程款所致。

(二) 负债项目重大变动情况

单位：万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	同比变动
----	------------------	------------------	------

	金额	占负债总额比例	金额	占负债总额比例	
短期借款	2,403.40	33.73%	0.00	0.00%	
应付账款	2,027.51	28.45%	2,161.75	37.48%	-6.21%
预收款项	966.86	13.57%	907.39	15.73%	6.55%
应付职工薪酬	19.60	0.28%	155.65	2.70%	-87.41%
应交税费	415.78	5.83%	132.39	2.30%	214.06%
其他应付款	854.87	12.00%	824.5	14.29%	3.68%
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00%	1,000.00	17.34%	-100.00%
递延收益	437.52	6.14%	586.72	10.17%	-25.43%
递延所得税负债	0.68	0.01%	0	0.00%	
负债合计	7,126.22	100.00%	5,768.39	100.00%	23.54%

变动幅度较大的项目说明：

- 1、报告期末短期借款增加 2403 万元，原因是报告期内取得银行借款所致。
- 2、报告期末应付职工薪酬较期初下降 87.41%，原因是上年同期计提绩效工资所致。
- 3、报告期末应交税费较期初增长 214.06%，主要原因是报告期末应交增值税较上年同期增加所致。
- 4、报告期末一年内到期的非流动负债较期初减少 1000 万元，原因是归还甘肃金控投资有限公司（原甘肃战略新兴产业投资管理股份有限公司）投入公司的债权性资金 1000 万元所致。

（三）所有者权益重大变动情况

单位：万元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	同比变动
股本	30,334.50	30,334.50	0.00%
资本公积	23,148.82	23,148.82	0.00%
盈余公积	2,891.21	2,788.87	3.67%
未分配利润	16,681.32	15,810.87	5.51%
归属于上市公司所	73,055.86	72,083.06	1.35%

所有者权益合计			
---------	--	--	--

1、报告期末盈余公积较期初增长 3.67%，原因是公司提取法定盈余公积所致。

2、报告期末未分配利润较期初增长 5.51%，原因是公司本年实现归属于母公司股东的净利润 1277.75 万元，发放 2018 年度现金股利 303.35 万元，提取法定盈余公积 102.34 万元所致。

三、经营成果及变动情况

单位：万元

项 目	2019 年	2018 年	同比变动
营业收入	23,900.33	20,316.58	17.64%
营业成本	14,853.89	11,676.51	27.21%
税金及附加	360.83	402.57	-10.37%
销售费用	4,561.02	4,726.34	-3.50%
管理费用	1,859.03	1,717.47	8.24%
研发费用	741.16	673.19	10.10%
财务费用	0.13	-11.31	101.15%
资产减值损失	0.00	-305.53	-100.00%
信用减值损失	-388.15	0.00	
其他收益	806.89	372.96	116.35%
投资收益	25.83	101.81	-74.63%
资产处置收益	-15.57	51.34	-130.32%
营业利润	1,953.28	1,352.39	44.43%
营业外收入	70.20	0.00	
营业外支出	20.14	0.85	2269.41%
利润总额	2,003.33	1,351.54	48.23%
所得税费用	466.93	123.75	277.32%
净利润	1,536.40	1,227.79	25.14%

1、报告期财务费用较上年增加 11 万元，主要原因是报告期内取得银行借款利息支出较上年增加所致。

2、报告期其他收益较上年增长 116.35%，原因是报告期确认收益的政府补助较上年增加所致。

3、报告期投资收益较上年下降 74.63%，主要原因是报告期银行理财较上年同期减少，取得的收益减少所致。

4、报告期资产处置收益较上年下降 130.32%，原因是上年度公司处置闲置车辆净收益所致。

5、报告期营业外收支净额较上年增加 49.21 万元，主要原因是扣除工程质保金等原因所致。

四、现金流量及变动情况

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	27,821.20	24,253.83	14.71%
经营活动现金流出小计	25,000.35	23,230.54	7.62%
经营活动产生的现金流量净额	2,820.85	1,023.29	175.67%
投资活动现金流入小计	7,771.39	8,901.81	-12.70%
投资活动现金流出小计	12,783.80	9,077.60	40.83%
投资活动产生的现金流量净额	-5,012.41	-175.79	-2751.36%
筹资活动现金流入小计	2,464.55	0.00	
筹资活动现金流出小计	1,412.45	403.21	250.30%
筹资活动产生的现金流量净额	1,052.10	-403.21	360.93%
现金及现金等价物净增加额	-1,139.46	444.29	-356.47%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年增长 175.67%，主要原因是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年减少 4836.62 万元，主要原因是报告期内对外投资支付的现金增加、购建固定资产支付的现金增加所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年增长 360.93%，主要原因是报告期内取得借款收到的现金增加所致。

甘肃陇神戎发药业股份有限公司

2020 年 4 月 8 日