

# 浙江新光药业股份有限公司

## 2019年度财务决算报告

2019年，公司管理层在公司董事会、监事会的领导下，在全体员工的共同努力下，克服了各种不利因素，稳步推进公司的各项业务开展，保持了公司的健康稳定发展。公司2019年12月31日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审[2020]1798号标准无保留意见的审计报告。现将有关财务决算情况报告如下：

### 一、公司整体经营情况

2019年度，公司实现营业收入29,126.21万元，同比上升5.43%。实现利润总额10,827.28万元，同比上升7.35%。归属于上市公司股东的净利润为9,390.07万元，同比上升6.71%。扣除非经常性损益后，归属于上市公司股东的净利润为9,009.79万元，较上年同期上升11.10%。

### 二、主要会计数据和财务指标

#### （一）经营情况

单位：万元

项目	2019年	2018年	增减(%)
营业收入	29,126.21	27,625.74	5.43%
营业成本	13,207.90	12,448.04	6.10%
税金及附加	374.38	403.63	-7.25%
销售费用	3,046.77	2,869.91	6.16%
管理费用	1,658.49	1,630.80	1.70%
研发费用	1,589.68	1,777.40	-10.56%
财务费用	-1,135.76	-582.04	95.13%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8.39	53.98	-115.54%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-32.13	-15.88	102.33%
投资收益	419.21	793.38	-47.16%
其他收益	99.76	193.07	-48.33%
营业利润	10,863.18	10,104.26	7.51%
营业外收入	0.10	0.14	-28.57%
营业外支出	36.00	18.67	92.82%
利润总额	10,827.28	10,085.73	7.35%
净利润	9,390.07	8,799.58	6.71%

(1) 报告期内财务费用较上期发生减少553.71万元，减幅95.13%，主要系报告期内银行存款利息收入增加所致。

(2) 报告期内信用减值损失较上期发生增加62.37万元，变动幅度-115.54%，主要系报告期期末应收款项坏账准备计提增加。

(3) 报告期内资产减值损失较上期发生增加16.25万元，增幅102.33%，主要系报告期期末存货跌价准备计提增加。

(4) 报告期内投资收益较上期发生减少374.17万元，减幅47.16%，主要系理财产品收益减少。

(5) 报告期内其他收益较上期发生减少93.31万元，减幅48.33%，主要系上期收到土地使用税税收返。

(6) 报告期营业外支出较上期发生增加17.33万元，增幅92.82%，主要系报告期内处置非流动资产毁损报废损失。

## (二) 资产情况

单位：万元

项目	2019 年期末	2019 年期初	增减 (%)
货币资金	40,735.27	40,648.97	0.21%
交易性金融资产	21,800.00		--
应收票据		216.28	-100.00%
应收账款	1,914.31	1,804.19	6.10%
应收款项融资	223.43		--
预付款项	224.70	206.63	8.75%
其他应收款	18.99	4.77	298.11%
存货	4,923.54	5,500.43	-10.49%
其他流动资产	0.52	17,836.51	-100.00%
可供出售金融资产		2,670.64	-100.00%
其他权益工具投资	2,486.81		--
投资性房地产	5.83	6.92	-15.75%
固定资产	10,952.21	6,465.95	69.38%
在建工程	1,494.52	5,891.59	-74.63%
无形资产	1,267.53	960.30	31.99%
递延所得税资产	65.38	36.80	77.66%
资产总计	86,113.04	82,249.98	4.70%

本报告期末资产总额为86,113.04万元，较期初增加3,863.06万元，增幅

4.70%。其中流动资产为69,840.76万元，占总资产的81.10%。流动资产比期初增加3,622.97万元，增幅5.47%。

(1) “交易性金融资产”本报告期末余额为21,800万元，期初余额为0，主要系报告期执行《新金融工具准则》由“其他流动资产”科目衔接转入。

(2) “应收票据”本报告期末减少100%，主要系报告期执行《新金融工具准则》衔接转出至“应收款项融资”科目。

(3) “应收款项融资”本报告期末余额为223.43万元，期初余额为0，主要系报告期执行《新金融工具准则》由“应收票据”科目衔接转入。

(4) “其他应收款”期末余额较期初增加14.22万元，增幅298.11%，主要系多缴土地收益金增加。

(5) “其他流动资产”本报告期末减少100%，主要系报告期执行《新金融工具准则》衔接转出至“交易性金融资产”科目。

(6) “可供出售金融资产”本报告期末减少100%，主要系报告期执行《新金融工具准则》衔接转出至“其他权益工具投资”科目。

(7) “其他权益工具投资”本报告期末余额为2,486.81万元，期初余额为0，主要系报告期执行《新金融工具准则》由“可供出售金融资产”科目衔接转入。

(8) “固定资产”期末账面价值较期初增加4,486.26万元，增幅69.38%，主要系报告期内工程项目从“在建工程”转入。

(9) “在建工程”期末账面价值较期初减少4,397.07万元，减幅74.63%，主要系报告期内工程项目转出至“固定资产”。

(10) “无形资产”期末账面价值较期初增加307.23万元，增幅31.99%，主要系报告期内购入排污许可权。

### (三) 负债情况

单位：万元

项目	2019年期末	2019年期初	增减(%)
应付账款	3,539.14	4,601.18	-23.08%
预收款项	18.95	157.24	-87.95%
应付职工薪酬	426.16	258.29	64.99%
应交税费	766.51	603.69	26.97%
其他应付款	242.52	186.24	30.22%
长期应付款	236.24	236.24	0.00%

递延收益	869.66	839.47	3.60%
递延所得税负债	42.86	41.63	2.95%
负债合计	6,142.04	6,923.98	-11.29%

2019年末负债总额为6,142.04万元，较期初减少781.94万元。其中流动负债为4,993.28万元，占总负债的81.30%。

(1) 应付账款期末余额较期初减少1,062.04万元，减幅23.08%，主要系主要系报告期公司减少了对原材料的采购。

(2) 预收款项期末余额较期初减少138.29万元，减幅87.95%，主要系主要系预收客户货款的减少。

(3) 应付职工薪酬期末余额较期初增加167.87万元，增幅64.99%，主要系报告期内计提销售部门年终奖金增加。

(4) 应交税费期末余额较期初增加162.82万元，增幅26.97%，主要系报告期内应交企业所得税增加。

(5) 其他应付款期末余额较期初增加56.28万元，增幅30.22%，主要系报告期内计提销售返利增加。

#### (四) 股东权益情况

单位：万元

项目	2019年期末	2019年期初	增减(%)
实收资本(或股本)	16,000.00	16,000.00	0.00%
资本公积	16,128.90	16,128.90	0.00%
其他综合收益	242.87	235.92	2.95%
盈余公积	7,355.13	6,416.12	14.64%
未分配利润	40,244.13	36,545.06	10.12%
所有者权益合计	79,971.03	75,326.00	6.17%

2019年末股东权益总额为79,971.03万元，较期初增长4,645.03万元，增幅6.17%。

#### (五) 现金流量情况

单位：万元

项目	2019年	2018年	增减(%)
经营活动现金流入小计	28,228.45	26,830.96	5.21%
经营活动现金流出小计	18,401.83	17,553.72	4.83%
经营活动产生的现金流量净额	9,826.62	9,277.23	5.92%
投资活动现金流入小计	28,659.21	33,844.42	-15.32%
投资活动现金流出小计	33,599.53	36,126.66	-7.00%
投资活动产生的现金流量净额	-4,940.32	-2,282.24	116.47%
筹资活动现金流入小计	100.00	100	0.00%
筹资活动现金流出小计	4,900.00	4,100.00	19.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,800.00	-4,000.00	20.00%

(1) 投资活动产生的现金流量本期净额-4,940.32万元,较上期减少2,658.08万元,同比变化116.47%。主要系公司银行理财产品到期赎回额较上期减少。

#### (六) 主要财务指标

项目	2019年	2018年	增减(%)
速动比率	13.00	10.46	24.28%
流动比率	13.99	11.4	22.72%
资产负债率	7.13%	8.42%	-15.32%
应收账款周转率	13.92	10.87	28.06%
存货周转率	2.52	2.52	0.00%

综上所述,2019年度公司经营业绩稳定,资产质量优良、财务状况良好、偿债能力强,财务风险较小,具有较强的盈利能力和成长性。

浙江新光药业股份有限公司董事会

2020年4月17日