

福安药业（集团）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。

公司负责人汪天祥、主管会计工作负责人余雪松及会计机构负责人(会计主管人员)甘小丽声明：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）	571,998,133.15	726,133,103.37	-21.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	68,396,960.97	74,099,232.38	-7.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	62,678,233.07	71,217,977.84	-11.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,689,443.33	91,118,890.16	-68.51%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.06	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.06	0.00%
加权平均净资产收益率	1.70%	1.99%	-0.29%
	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）	4,971,452,844.15	4,735,968,547.74	4.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,064,862,277.23	3,988,845,254.01	1.91%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-224,712.72	
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）	5,459,311.94	
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	1,713,648.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,925.78	
减：所得税影响额	1,055,551.94	
少数股东权益影响额（税后）	42.57	

合计	5,718,727.90	--
----	--------------	----

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	49,658	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
汪天祥	境内自然人	24.00%	285,499,420	214,124,565	质押	186,930,800
福安药业（集团）股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	6.76%	80,400,000	0		
重庆亚地投资有限公司	境内非国有法人	5.01%	59,600,000	0	质押	45,000,000
GRACEPEAK PTE LTD.	境外法人	2.85%	33,895,753	0		
蒋晨	境内自然人	2.53%	30,062,100	22,546,575		
杨永新	境内自然人	1.90%	22,577,513	0		
申万宏源证券—民生银行—申万宏源领航 200 号集合资产管理计划	其他	1.65%	19,671,795	0		
烟台楚林投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.32%	15,718,768	0		
山东只楚集团有限公司	境内非国有法人	1.17%	13,950,000	0	质押	13,950,000
烟台市楚锋投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.99%	11,820,667	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	
福安药业（集团）股份有限公司—第一期员工持股计划			80,400,000	人民币普通股	80,400,000	

汪天祥	71,374,855	人民币普通股	71,374,855
重庆亚地投资有限公司	59,600,000	人民币普通股	59,600,000
GRACEPEAK PTE LTD.	33,895,753	人民币普通股	33,895,753
杨永新	22,577,513	人民币普通股	22,577,513
申万宏源证券－民生银行－申万宏源领航 200 号集合资产管理计划	19,671,795	人民币普通股	19,671,795
烟台楚林投资中心（有限合伙）	15,718,768	人民币普通股	15,718,768
山东只楚集团有限公司	13,950,000	人民币普通股	13,950,000
烟台市楚锋投资中心（有限合伙）	11,820,667	人民币普通股	11,820,667
昆仑信托有限责任公司－昆仑四十一号证券投资集合资金信托计划	10,309,278	人民币普通股	10,309,278
上述股东关联关系或一致行动的说明	烟台楚林投资中心（有限合伙）、烟台市楚锋投资中心（有限合伙）执行事务合伙人均为烟台出海投资有限公司，除此之外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

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
汪天祥	258,824,565	44,700,000	0	214,124,565	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
蒋晨	22,546,575	0	0	22,546,575	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
黄涛	14,123,441	3,530,860	0	10,592,581	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。

马劲	490,896	122,700	0	368,196	类高管锁定	类高管锁定，在其关联高管任职期间，按其每年年末持有数量总数锁定 75%。
冯静	273,824	68,381	0	205,443	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
周旭东	222,525	0	0	222,525	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
汤沁	215,325	0	0	215,325	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
洪荣川	184,800	45,750	0	139,050	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
余雪松	126,600	31,650	0	94,950	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
合计	297,008,551	48,499,341	0	248,509,210	--	--

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

（一）、资产负债表项目大幅度变动的情况及原因说明

1、预付款项期末余额为4,203.49万元，较期初余额增加1,321.63万元，增长45.86%，主要是：疫情期间为保证公司生产所需物资的供应，公司增加了供应商预付货款所致；

2、合同资产期末余额为2,668.40万元，较期初余额增加2,668.40万元，为：本报告期末客户已经签收但尚未过检验期的销售商品较期初增加所致；

3、在建工程期末余额为13,451.93万元，较期初余额增加5,304.16万元，增长65.10%，主要是：本报告期，本公司之子公司福安药业集团重庆博圣制药有限公司新建原料药项目和福安药业集团宁波天衡制药有限公司新厂项目投入增加所致；

4、其他非流动资产期末余额为22,758.43万元，较期初余额增加16,375.25万元，增长256.54%，主要是：本报告期，公司之二级子公司福安天衡（美国）有限公司支付收购Red Realty LLC股权部分款项所致；

5、短期借款期末余额为25,000.00万元，较期初余额增加13,431.04万元，增长116.10%，为：本报告期公司流动资金借款增加所致；

6、应付票据期末余额为0.00万元，较期初余额减少710.00万元，为：本报告期应付票据到期承付所致；

7、预收款项期末余额为485.00万元，较期初余额增加485.00万元，为：本报告期本公司之子公司福安药业集团庆余堂制药有限公司收到的研发合作款所致；

8、应付职工薪酬期末余额为1,054.98万元，较期初余额减少2,379.24万元，下降69.28%，主要是：本报告期，公司发放上年计提的年终奖所致；

9、其他非流动负债期末余额为15,028.24万元，较期初余额增加7,028.24万元，增长87.85%，为：本报告期，本公司之子公司福安药业集团宁波天衡制药有限公司收到征收补偿款。

为保证数据分析口径的一致性，以上变动分析中的期初余额均为适用新收入准则调整后的期初余额。

（二）、利润表项目大幅度变动的情况及原因说明

1、本报告期，税金及附加为694.69万元，较去年同期减少375.29万元，下降35.07%，主要是：①本报告期收入减少，②增值税税率下降相应的税金及附加减少所致；

2、本报告期，其他收益为544.59万元，较去年同期增加398.98万元，增长274.02%，主要是：本报告期取得的与日常活动有关的政府补助增加所致；

3、本报告期，投资收益为1,793.24万元，较去年同期增加1,486.47万元，增长484.55%，主要是：本报告期联营企业净利润增长，公司按照权益法核算确认的投资收益增长所致；

4、本报告期，公允价值变动收益为-0.66万元，较去年同期减少107.21万元，下降100.62%，主要是：本报告期末交易性金融资产较去年同期减少，计提的公允价值变动减少所致；

5、本报告期，信用减值损失为39.90万元，报表项目损失以“-”号填列，因此，信用减值损失实际较去年同期减少147.31万元，下降137.15%，主要是：应收账款增幅较去年同期减少，计提的信用减值损失下降所致；

6、本报告期，资产减值损失为-256.80万元，报表项目损失以“-”号填列，因此，资产减值损失实际较去年同期增加119.16万元，增长86.57%，主要是：本报告期计提存货损失增加所致；

7、本报告期，资产处置收益为-12.07万元，较去年同期增加10.48万元，增长46.48%，主要是：本报告期处置固定资产增加所致；

8、本报告期，营业外收入为11.94万元，较去年同期减少75.57万元，下降86.35%，主要是：本报告期公司收到的与日常活动无关的政府补助减少所致；

9、本报告期，营业外支出为38.39万元，较去年同期减少29.43万元，下降43.39%，主要是：本报告期公司固定资产报废损失减少所致。

（三）、现金流量表项目大幅度变动的情况及原因说明

1、本报告期，经营活动产生的现金流量净额为2,868.94万元，较去年同期减少6,242.94万元，下降68.51%，主要是：本报告期，公司营业收入减少，销售商品收到的现金减少所致；

2、本报告期，投资活动产生的现金流量净额为-20,915.90万元，较去年同期减少15,088.42万元，下降258.92%，主要是：①本报告期，公司之二级子公司福安天衡（美国）有限公司支付收购Red Realty LLC股权部分款项，②本公司子公司福安药业集团庆余堂制药有限公司支付联营企业优诺金生物工程（苏州）有限责任公司增资款和股权交易款所致；

3、本报告期，筹资活动产生的现金流量净额为14,380.69万元，较去年同期增加19,451.40万元，增

长383.60%，主要是：①本报告期间，公司取得流动资金借款增加14,500.00万元，②公司偿还流动资金借款支付的现金减少5,000.00万元所致。

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，公司实现营业收入57,199.81万元，比上年同期下降21.23%。实现归属于上市公司股东净利润6,839.70万元，比上年同期下降7.70%。

一季度公司经营业绩较去年同期略有下降，主要因受新型冠状病毒感染肺炎疫情影响，短期内物流、人员返岗受阻，对公司物资采购、药品生产、销售造成一定影响。

重大已签订单及进展情况

☐ 适用 ☒ 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

单位：万元

项目	本报告期	上年同期
前五名供应商合计采购金额（万元）	4,530.10	4,310.26

前五名供应商合计采购金额占采购总额比例	27.75%	23.93%
---------------------	--------	--------

本报告期，公司前五名供应商采购金额合计为4,530.10万元，占采购总额的27.75%，上年同期为23.93%，增加3.82%，公司前五名供应商占公司采购总额的比例较小，公司不存在过分依赖单一供应商的情况。

报告期内公司前5大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目	本报告期	上年同期
前五名客户合计销售金额（万元）	4,755.24	6,993.78
前五名客户合计销售金额占销售总额比例	8.31%	9.63%

本报告期，公司前五名客户销售金额合计为4,755.24 万元，占销售总额的8.31%，上年同期为9.63%，减少1.32%，公司前五名客户占公司销售总额的比例较小，公司不存在过分依赖单一客户的情况。

年度经营计划在报告期内的执行情况

√ 适用 □ 不适用

虽然一季度受疫情影响，公司业绩略有下降，但公司在保障员工生命健康安全、做好疫情防控的前提下，按照各级政府的统筹安排，安全、有序实现复工复产。公司及时调整各项经营安排，努力降低疫情对公司生产经营的不利影响。采取多种措施保障生产经营计划正常进行。

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、行业政策、研发风险

“两票制”、“原料与制剂关联审评”、“化学仿制药一致性评价”、“集中带量采购”等政策的出台和逐步实施，对药品生产经营企业产生重大影响。在医保控费、招标降价等政策影响下，销售压力加大。企业面临安全环保压力的同时，也要参与激烈的市场竞争。同时，企业药品研发需要较多的研发投入以提高综合竞争力，但药品研发具有周期长、环节多、结果具有不确定性特点，因此如果研发失败则面临失去参与市场竞争机会、研发投入未能取得预期效果风险。

公司将持续关注行业政策的调整 and 变化情况，根据政策情况制定稳妥的应对措施。公司将继续推进药

品一致性评价工作，加快在研项目研发进度，推动已进入注册程序的产品取得进展，以进一步优化公司产品结构，丰富产品种类，加大市场维护与开拓力度，提高市场竞争力。

2、商誉减值风险

近年来，公司实施一系列收购，确认了较大额度的商誉。2018年子公司只楚药业计提6.06亿元商誉减值准备，导致公司年度业绩亏损。截止2019年末，公司合并报表确认的商誉仍有7.10亿元，若相关公司未来经营情况发生重要变化，不能保持稳定向好发展，则存在商誉减值风险，对公司整体业绩产生不利影响。

公司将进一步加强子公司特别是商誉账面金额较大子公司的管控，充分发挥自身产业链条完整优势，统筹安排，发挥协同效应，优化产品结构，努力保障重点子公司生产经营稳定，防范和化解商誉减值风险。

3、投资管理风险

2019年，公司开展了涉及新兴行业、新业务、海外并购等系列投资。包括与专业机构设立投资基金、参股研发生长激素公司苏州优诺金、投资美国医用大麻开发CBD产品等项目。部分项目在2020年开始涉及业绩承诺，可能存在业绩不达标，业务开展不顺利等情形，进而影响公司总体业绩。同时，随着投资项目的增多，公司规模也进一步扩大。特别是海外子公司，由于在法律法规、会计税收制度、商业惯例、经营理念、企业文化等诸多方面存在一定差异，需要从公司整体经营和资源配置角度进行整合，后续的整合能否达到预期效果存在一定的不确定性，因此公司存在投资过程、投资完成后的管理风险。

针对上述投资可能产生的管理风险，公司将通过向被投资单位委派董事、财务人员加强管理，开展管理体系整合，通过治理整合和运营安排，力争发挥协同效应。同时，也将加强企业文化建设，树立共同价值观。公司将高度关注新投资的行业、新业务的开展情况，全力确保各项业务按计划推进、开展、并完成经营目标。

4、安全、环保、质量风险

公司业务涉及医药中间体、原料药、制剂、药品销售等领域。在生产过程中涉及易燃易爆化学品，如遇违反规程操作不当、设备故障、自然灾害等因素，可能会发生安全事故。同时公司下属子公司有属于环保部门重点管理的排污单位，随着环保标准的提高，公司也需要加大环保投入，加强环保管理。如发生环保事故，则对公司生产经营产生不利影响。在做好安全环保的同时，公司作为化学制药企业，涉及原辅料采购、生产、销售等诸多业务环节，在这些环节中如果出现质量管理问题，或者因其他原因发生产品质量问题，将影响公司的声誉和产品销售。

针对上述风险，公司将严格遵守环保、安全生产法规，落实操作规程，加强细节管理，加强员工安全环保培训，避免发生重大安全环保事故。公司将不断加强质量管理，优化生产流程、严格检验检测，完善

质量管理体系，制定相应的应急方案应对相关风险。

5、疫情风险

新型冠状病毒肺炎疫情目前仍未结束，并且目前在全球多数国家蔓延。世界各国相继采取了严格的疫情防控措施，影响范围广泛，波及全球和多个行业，可能会影响到公司的药品出口业务以及海外投资的进展。特别是在美国的投资项目涉及业绩承诺，如果疫情影响项目建设和进度，则可能对公司总体经营业绩产生不利影响。

公司将继续采取多种措施做好防疫工作，保障员工安全，有序进行复工、复产。积极与上下游客户、供应商等相关方做好沟通，协调物资采购、物流运输，尽最大努力降低疫情对公司生产经营的影响。公司将对疫情的形势进行密切的关注和评估，做好风险防范的同时，及时调整工作安排，确保生产经营稳定开展。

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

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

单位：万元

募集资金总额	67,440.97	本季度投入募集资金总额	0
--------	-----------	-------------	---

报告期内变更用途的募集资金总额		0									
累计变更用途的募集资金总额		3,000		已累计投入募集资金总额		64,962.17					
累计变更用途的募集资金总额比例		4.45%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
本次交易的现金对价	否	53,973.72	53,973.72		53,973.72	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
中介机构费	否	344	344		344	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
只楚药业新产品研发费用	是	3,000	3,000		521.2	17.37%	2023 年 06 月 30 日	不适用	不适用	不适用	是
只楚药业土地购置费用	否	5,600	2,432.71		2,432.71	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
补充只楚药业营运资金	否	4,523.25	4,523.25		4,523.25	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
募集资金补充流动资金	否	0	3,167.29		3,167.29	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	67,440.97	67,440.97	0	64,962.17	--	--	不适用	不适用	--	--
合计	--	67,440.97	67,440.97	0	64,962.17	--	--	不适用	不适用	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	只楚药业新产品研发项目包括硫辛酸分散片、注射用精氨酸铜洛芬五味痔疮胶囊。硫辛酸分散片只楚药业已经获得临床试验批件，但鉴于其生产工艺难度较大，生产成本较高，以及在前期实验过程中遇到的问题，从目前最新的药品注册政策角度看，继续投入开发该产品存在较大风险，按照原有计划开展很难达到预期目标；注射用精氨酸铜洛芬基于国家法规政策的重大变化，参考同行业情况以及市场前景、已经完成的工作等各方面综合评估考量，决定终止该项目的研究开发；五味痔疮胶囊从已完成的临床试验情况，结合专家意见，考虑到需要重新开展药理学补充研究工作及相关实验，拟终止该品种的研究开发。 为了使产品研发更好的服务于公司长期的发展战略和实际需要，更高效合理的使用募集资金，发挥其最大效益，根据目前只楚药业产品研发的实际情况，并结合未来一段时期公司的研发计划，公司拟将募集资金投向变更为 α-硫辛酸片、非布司他片的研发。 公司 2017 年 11 月 30 日召开的公司第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更只楚药业新										

	产品研发项目的议案》，同意公司终止五味痔疮胶囊、硫辛酸分散片以及注射用精氨酸铜洛芬的研发工作，将拟投向上述三个品种的 3000 万元募集资金变更为研发 α -硫辛酸片、非布司他片。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司预先投入募投项目的自筹资金为 54,317.72 万元，该金额经会计师的审核，公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意的明确意见，并于 2016 年 9 月 13 日在中国证监会创业板指定信息披露网站上予以公告。2016 年度，配套募集资金 9 月通过从募集资金专户划转至公司自有资金账户，置换 54,317.72 万元，但由于考虑到 9 月份配套发行的股份尚未上市，为确保资金安全，股东利益，公司当月及时将置换金额转回募集资金专户，在 2016 年 10 月配套发行的股份上市后，再进行置换，公司于 2016 年内完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 只楚药业土地购置费用预算时按土地评估价格测算，预计需要 5,600 万元，在项目实施过程中，该宗土地评估备案单价为 528 元/平方米，评估总地价为 5,847.86 万元。烟台市国土资源局依据山东省人民政府鲁政发【2004】116 号文、烟国土资发【2009】364 号文，按评估价格备案价格的 40%收取土地出让金，即 2,339.14 万元，在缴纳契税后，土地购置费用实际总计支付 2,432.71 万元，项目节余募集资金 3,167.29 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户以活期存款或现金管理的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2018 年度，汇款错误并退回 103.42 万元。2019 年度，汇款错误并退回 62.33 万元。

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：福安药业（集团）股份有限公司

2020 年 03 月 31 日

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	623,430,709.79	664,322,577.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	149,289,771.22	197,312,146.47
衍生金融资产		
应收票据	62,635,479.68	68,176,252.52
应收账款	317,738,067.17	339,323,605.95
应收款项融资		
预付款项	42,034,927.82	28,818,660.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	110,229,907.34	111,901,563.22
其中：应收利息	822,681.97	842,726.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	540,882,167.30	519,760,307.61
合同资产	26,684,047.00	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,388,376.85	10,352,536.24
流动资产合计	1,880,313,454.17	1,939,967,650.03
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	630,711,739.85	527,601,198.82
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	52,236,275.12	52,236,275.12
投资性房地产	1,481,974.79	1,509,886.82
固定资产	831,046,396.47	858,980,789.83
在建工程	134,519,326.41	81,477,705.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	362,421,613.80	365,953,246.42
开发支出	106,979,555.44	99,714,793.13
商誉	709,722,203.16	709,722,203.16
长期待摊费用	2,364,089.11	2,585,247.22
递延所得税资产	32,071,956.70	32,387,753.98
其他非流动资产	227,584,259.13	63,831,797.40
非流动资产合计	3,091,139,389.98	2,796,000,897.71
资产总计	4,971,452,844.15	4,735,968,547.74
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	115,689,611.81
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		7,100,000.00
应付账款	129,617,847.26	116,453,720.01
预收款项	4,850,000.00	78,498,929.47
合同负债	66,070,095.39	
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	10,549,774.13	34,342,155.67
应交税费	29,755,441.83	41,858,977.08
其他应付款	203,820,886.69	213,078,341.33
其中：应付利息	229,840.28	71,291.66
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	694,664,045.30	607,021,735.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
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		
递延收益	30,047,029.97	28,014,260.56
递延所得税负债	31,022,532.36	31,554,062.66
其他非流动负债	150,282,397.00	80,000,000.00
非流动负债合计	211,351,959.33	139,568,323.22
负债合计	906,016,004.63	746,590,058.59
所有者权益：		
股本	1,189,712,382.00	1,189,712,382.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,230,902,789.97	2,230,902,789.97
减：库存股		

其他综合收益	8,364,211.63	2,228,728.04
专项储备	3,324,084.92	1,851,613.38
盈余公积	68,292,252.22	68,292,252.22
一般风险准备		
未分配利润	564,266,556.49	495,857,488.40
归属于母公司所有者权益合计	4,064,862,277.23	3,988,845,254.01
少数股东权益	574,562.29	533,235.14
所有者权益合计	4,065,436,839.52	3,989,378,489.15
负债和所有者权益总计	4,971,452,844.15	4,735,968,547.74

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：甘小丽

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	18,299,992.35	5,932,360.27
交易性金融资产	13,151,539.00	13,072,165.26
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	752,403.00	1,159,315.39
其他应收款	180,466,312.50	100,000,000.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,005.46	26,005.46
流动资产合计	212,696,252.31	120,189,846.38
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	3,459,227,528.77	3,439,602,276.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,069,492.91	2,266,117.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	228,357.08	
其他非流动资产	50,000,000.00	50,000,000.00
非流动资产合计	3,511,525,378.76	3,491,868,393.73
资产总计	3,724,221,631.07	3,612,058,240.11
流动负债：		
短期借款	95,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		466,341.12
合同负债	140,769.47	
应付职工薪酬	456,627.50	1,851,033.60
应交税费	51,243.60	166,184.74
其他应付款	222,930.97	214,888.33
其中：应付利息	110,215.28	
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	95,871,571.54	2,698,447.79
非流动负债：		
长期借款		
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		
递延收益		
递延所得税负债	37,884.75	18,041.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,884.75	18,041.32
负债合计	95,909,456.29	2,716,489.11
所有者权益：		
股本	1,189,712,382.00	1,189,712,382.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,253,897,417.61	2,253,897,417.61
减：库存股		
其他综合收益	5,627,067.33	2,228,728.04
专项储备		
盈余公积	68,292,252.22	68,292,252.22
未分配利润	110,783,055.62	95,210,971.13
所有者权益合计	3,628,312,174.78	3,609,341,751.00
负债和所有者权益总计	3,724,221,631.07	3,612,058,240.11

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	571,998,133.15	726,133,103.37
其中：营业收入	571,998,133.15	726,133,103.37

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	516,110,062.27	642,623,109.85
其中：营业成本	203,709,202.47	261,085,697.39
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	6,946,890.93	10,699,748.83
销售费用	256,825,775.11	315,739,847.48
管理费用	34,349,855.54	38,218,609.71
研发费用	17,554,649.91	20,501,721.50
财务费用	-3,276,311.69	-3,622,515.06
其中：利息费用	1,351,604.17	648,633.31
利息收入	4,341,904.66	4,808,723.95
加：其他收益	5,445,881.94	1,456,043.98
投资收益（损失以“－”号填列）	17,932,434.10	3,067,731.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,212,201.74	2,169,542.38
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）	-6,583.39	1,065,552.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	398,993.90	-1,074,058.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,567,987.35	-1,376,429.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-120,721.68	-225,559.27
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	76,970,088.40	86,423,273.30
加：营业外收入	119,427.67	875,142.05
减：营业外支出	383,914.49	678,166.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	76,705,601.58	86,620,248.87

减：所得税费用	8,267,313.46	12,571,127.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,438,288.12	74,049,120.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	68,438,288.12	74,049,120.96
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	68,396,960.97	74,099,232.38
2.少数股东损益	41,327.15	-50,111.42
六、其他综合收益的税后净额	6,135,483.59	-347,415.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,135,483.59	-347,415.06
（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	6,135,483.59	-347,415.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益	3,398,339.29	-347,415.06
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	2,737,144.30	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	74,573,771.71	73,701,705.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,532,444.56	73,751,817.32
归属于少数股东的综合收益总额	41,327.15	-50,111.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.06
（二）稀释每股收益	0.06	0.06

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：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：甘小丽

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	3,170,094.74	2,995,526.23
减：营业成本	439,199.50	302,123.62
税金及附加	21,382.69	9,417.69
销售费用	350,235.84	
管理费用	3,117,236.84	3,079,596.95
研发费用		
财务费用	235,322.43	-579,684.46
其中：利息费用	254,437.50	
利息收入	22,673.87	583,635.98
加：其他收益	50,566.73	4,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	16,226,912.93	2,208,456.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,226,912.93	2,169,542.38
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）	79,373.74	6,261.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,363,570.84	2,402,790.05
加：营业外收入		
减：营业外支出		100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,363,570.84	2,302,790.05
减：所得税费用	-208,513.65	49,565.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,572,084.49	2,253,224.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	15,572,084.49	2,253,224.24
（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	3,398,339.29	-347,415.06
（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	3,398,339.29	-347,415.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益	3,398,339.29	-347,415.06
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	18,970,423.78	1,905,809.18
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	479,874,630.63	708,098,395.28
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	1,433,959.60	1,307,754.81
收到其他与经营活动有关的现金	26,444,892.83	48,049,203.80

经营活动现金流入小计	507,753,483.06	757,455,353.89
购买商品、接受劳务支付的现金	60,879,877.90	179,870,568.21
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	89,295,161.69	89,984,411.65
支付的各项税费	69,653,800.75	93,060,992.65
支付其他与经营活动有关的现金	259,235,199.39	303,420,491.22
经营活动现金流出小计	479,064,039.73	666,336,463.73
经营活动产生的现金流量净额	28,689,443.33	91,118,890.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	405,615,791.86	270,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,720,232.36	2,232,624.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,516,585.00	1,062,908.00
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		
投资活动现金流入小计	477,852,609.22	273,295,532.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,524,300.43	21,420,327.20
投资支付的现金	421,100,000.00	310,000,000.00
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	198,382,800.00	150,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	4,500.00	
投资活动现金流出小计	687,011,600.43	331,570,327.20
投资活动产生的现金流量净额	-209,158,991.21	-58,274,794.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	145,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		14,643.76
筹资活动现金流入小计	145,000,000.00	14,643.76

偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,193,055.55	721,737.50
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		
筹资活动现金流出小计	1,193,055.55	50,721,737.50
筹资活动产生的现金流量净额	143,806,944.45	-50,707,093.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,870,736.02	159,066.58
五、现金及现金等价物净增加额	-33,791,867.41	-17,703,931.77
加：期初现金及现金等价物余额	647,222,577.20	595,160,354.86
六、期末现金及现金等价物余额	613,430,709.79	577,456,423.09

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	3,034,728.75	4,826,573.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	39,975.52	581,864.07
经营活动现金流入小计	3,074,704.27	5,408,437.11
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,707,692.51	3,567,864.02
支付的各项税费	197,951.86	98,805.59
支付其他与经营活动有关的现金	81,657,206.94	1,348,980.92
经营活动现金流出小计	85,562,851.31	5,015,650.53
经营活动产生的现金流量净额	-82,488,147.04	392,786.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		123,410.96
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		
投资活动现金流入小计		15,123,410.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		1,850,000.00

现金		
投资支付的现金		15,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计		16,850,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,726,589.04
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	95,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	95,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,222.22	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	144,222.22	
筹资活动产生的现金流量净额	94,855,777.78	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1.34	
五、现金及现金等价物净增加额	12,367,632.08	-1,333,802.46
加：期初现金及现金等价物余额	5,932,360.27	55,743,800.22
六、期末现金及现金等价物余额	18,299,992.35	54,409,997.76

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	664,322,577.20	664,322,577.20	
交易性金融资产	197,312,146.47	197,312,146.47	
应收票据	68,176,252.52	68,176,252.52	
应收账款	339,323,605.95	339,343,782.93	20,176.98
预付款项	28,818,660.82	28,818,660.82	

其他应收款	111,901,563.22	111,901,563.22	
其中：应收利息	842,726.00	842,726.00	
存货	519,760,307.61	519,752,215.76	-8,091.85
其他流动资产	10,352,536.24	10,352,536.24	
流动资产合计	1,939,967,650.03	1,939,979,735.16	12,085.13
非流动资产：			
长期股权投资	527,601,198.82	527,601,198.82	
其他非流动金融资产	52,236,275.12	52,236,275.12	
投资性房地产	1,509,886.82	1,509,886.82	
固定资产	858,980,789.83	858,980,789.83	
在建工程	81,477,705.81	81,477,705.81	
无形资产	365,953,246.42	365,953,246.42	
开发支出	99,714,793.13	99,714,793.13	
商誉	709,722,203.16	709,722,203.16	
长期待摊费用	2,585,247.22	2,585,247.22	
递延所得税资产	32,387,753.98	32,387,840.51	86.53
其他非流动资产	63,831,797.40	63,831,797.40	
非流动资产合计	2,796,000,897.71	2,796,000,984.24	86.53
资产总计	4,735,968,547.74	4,735,980,719.40	12,171.66
流动负债：			
短期借款	115,689,611.81	115,689,611.81	
应付票据	7,100,000.00	7,100,000.00	
应付账款	116,453,720.01	116,453,720.01	
预收款项	78,498,929.47	0.00	-78,498,929.47
合同负债		78,498,929.47	78,498,929.47
应付职工薪酬	34,342,155.67	34,342,155.67	
应交税费	41,858,977.08	41,859,041.62	64.54
其他应付款	213,078,341.33	213,078,341.33	
其中：应付利息	71,291.66	71,291.66	
流动负债合计	607,021,735.37	607,021,799.91	64.54
非流动负债：			
递延收益	28,014,260.56	28,014,260.56	
递延所得税负债	31,554,062.66	31,554,062.66	
其他非流动负债	80,000,000.00	80,000,000.00	

非流动负债合计	139,568,323.22	139,568,323.22	
负债合计	746,590,058.59	746,590,123.13	64.54
所有者权益：			
股本	1,189,712,382.00	1,189,712,382.00	
资本公积	2,230,902,789.97	2,230,902,789.97	
其他综合收益	2,228,728.04	2,228,728.04	
专项储备	1,851,613.38	1,851,613.38	
盈余公积	68,292,252.22	68,292,252.22	
未分配利润	495,857,488.40	495,869,595.52	12,107.12
归属于母公司所有者权益合计	3,988,845,254.01	3,988,857,361.13	12,107.12
少数股东权益	533,235.14	533,235.14	
所有者权益合计	3,989,378,489.15	3,989,390,596.27	12,107.12
负债和所有者权益总计	4,735,968,547.74	4,735,980,719.40	12,171.66

调整情况说明

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

本公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

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	5,932,360.27	5,932,360.27	
交易性金融资产	13,072,165.26	13,072,165.26	
预付款项	1,159,315.39	1,159,315.39	
其他应收款	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他流动资产	26,005.46	26,005.46	
流动资产合计	120,189,846.38	120,189,846.38	
非流动资产：			
长期股权投资	3,439,602,276.55	3,439,602,276.55	

固定资产	2,266,117.18	2,266,117.18	
其他非流动资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
非流动资产合计	3,491,868,393.73	3,491,868,393.73	
资产总计	3,612,058,240.11	3,612,058,240.11	
流动负债：			
预收款项	466,341.12		-466,341.12
合同负债		466,341.12	466,341.12
应付职工薪酬	1,851,033.60	1,851,033.60	
应交税费	166,184.74	166,184.74	
其他应付款	214,888.33	214,888.33	
流动负债合计	2,698,447.79	2,698,447.79	
非流动负债：			
递延所得税负债	18,041.32	18,041.32	
非流动负债合计	18,041.32	18,041.32	
负债合计	2,716,489.11	2,716,489.11	
所有者权益：			
股本	1,189,712,382.00	1,189,712,382.00	
资本公积	2,253,897,417.61	2,253,897,417.61	
其他综合收益	2,228,728.04	2,228,728.04	
盈余公积	68,292,252.22	68,292,252.22	
未分配利润	95,210,971.13	95,210,971.13	
所有者权益合计	3,609,341,751.00	3,609,341,751.00	
负债和所有者权益总计	3,612,058,240.11	3,612,058,240.11	

调整情况说明

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

本公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

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。