

# 广州市香雪制药股份有限公司

## 2019年度财务决算报告

广州市香雪制药股份有限公司（以下简称“公司”）2019年度财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附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，公允反映了香雪制药2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将2019年度财务决算报告如下（均为合并数据）：

### 一、主要财务指标

2019年，公司实现营业收入278,919.95万元，同比增加11.26%，实现利润总额12,631.08万元，同比增加8.16%，实现归属于上市公司股东的净利润7,997.39万元，同比增加41.70%。主要财务指标如下：

项目	2019年	2018年	同比增长
基本每股收益（元/股）	0.12	0.09	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.09	33.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.04	-0.07	42.86%
加权平均净资产收益率	2.31%	1.64%	0.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-0.67%	-1.34%	0.67%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.13	0.14	-7.14%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.28	5.19	1.73%

### 二、2019年度总体经营成果

单位：元

项目	2019年	2018年	同比变动	重大变动说明
营业收入	2,786,199,516.85	2,504,252,347.86	11.26%	
营业成本	1,905,396,940.25	1,591,112,241.79	19.75%	
营业税金及附加	20,180,948.78	18,636,641.49	8.29%	
销售费用	395,320,628.31	373,305,585.08	5.90%	
管理费用	222,897,543.51	224,309,799.83	-0.63%	
研发费用	61,268,399.72	38,670,789.24	58.44%	报告期内，公司加大对主营中成药与中药饮片等方向研发投入力度
财务费用	152,874,876.93	157,816,437.04	-3.13%	

资产减值损失	-723,584.87	-60,727,384.01	-98.81%	报告期内，报表列报方式改变引致
资产处置收益	-38,713.11	-319,743.41	87.89%	上年度下属子公司经营搬迁处置资产损失所致
公允价值变动收益	5,206,994.93	-5,543,138.03	193.94%	报告期内，公司持有美国 ATNX 公司股票市场价格上涨所致
其他收益	35,329,299.62	35,409,816.38	-0.23%	
投资收益	56,435,380.35	56,805,210.18	-0.65%	
信用减值损失	-7,829,644.95	0	100%	报告期内，报表列报方式改变引致
对联营企业和合营企业的投资收益	-17,417,973.59	-1,791,838.11	-872.07%	报告期内，公司持有非控股香港 AXIS 公司和广州香雪空港跨境物联有限公司年度亏损所致
营业利润	116,639,911.32	126,025,614.50	-7.45%	
营业外收入	8,303,101.35	1,766,314.17	370.08%	报告期内，下属子公司收回原约定债权豁免款项所致
营业外支出	3,796,198.71	15,788,627.13	-75.96%	上年度下属子公司发生债务豁免损失所致
所得税费用	-8,442,252.38	24,032,540.02	-135.13%	报告期内，公司递延所得税资产增加与递延所得税负债减少所致
归属于母公司所有者的净利润	79,973,855.43	56,439,310.90	41.70%	本期公司利润增加
少数股东损益	49,615,210.91	31,531,450.62	57.35%	本期非全资子公司利润增加

### 三、主营业务收入构成

#### 1、按产品分类

单位：元

产品	2019 年	2018 年	同比变动	重大变动说明
----	--------	--------	------	--------

抗病毒口服液	290,936,391.95	244,525,207.04	18.98%	
板蓝根	23,023,715.23	24,252,916.84	-5.07%	
橘红系列	257,096,665.00	213,732,510.18	20.29%	
其他	1,068,840,720.00	1,096,889,171.38	-2.56%	
中药材	1,146,302,024.67	924,852,542.42	23.94%	

## 2、按销售区域分类

单位：元

地区	2019年	2018年	同比变动	重大变动说明
广东省	790,387,649.10	708,173,728.99	11.61%	
西南区	132,042,026.38	83,489,628.53	58.15%	本报告期西南区业务取得进展
华中区	1,065,781,639.91	936,328,292.97	13.83%	
华北、华东及 东北区	784,575,801.46	655,091,845.71	19.77%	
海外	13,412,400.00	121,168,851.66	-88.93%	本报告期境外业务发生减少

## 四、2019年末资产负债状况

单位：元

项目	2019年	2018年	同比变动	重大变动说明
货币资金	495,694,143.29	650,107,401.81	-23.75%	
交易性金融资产	28,544,008.56		100%	根据执行新金融工具准则，从“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”科目重分类增加所致
以公允价值计量 且其变动计入当期 损益的金融资产		23,337,013.63	-100.00%	根据执行新金融工具准则，重分类至“交易性金融资产”科目减少所致
应收票据		62,902,274.84	-100.00%	根据执行新金融工具准则，重分类至“应收款项融资”科目减少所致

应收账款	947,381,066.99	835,702,788.22	13.36%	
应收款项融资	68,072,517.66		100%	根据执行新金融工具准则，从“应收票据”科目重分类增加所致
预付款项	128,781,098.33	58,276,790.23	120.98%	报告期内公司中药饮片与中成药等业务保持较快增长，年末预付采购材料款项增加所致
其他应收款	21,955,897.02	1,138,461,323.11	-98.07%	报告期内，提前收回项目合作单位往来款增加所致
存货	756,406,181.99	590,062,127.19	28.19%	
持有待售资产	179,155,771.86		100.00%	报告期内，子公司广东九极生物科技有限公司与广州香雪空港跨境物联有限公司股权划拨为持有待售资产
一年内到期的非流动资产		10,843,835.62	-100.00%	报告期内，收回郑州光超医疗科技有限公司委贷所致
其他流动资产	70,909,023.48	548,892,312.31	-87.08%	报告期内，为了提高资金使用效率，赎回理财所致
可供出售金融资产		251,296,578.30	-100.00%	根据执行新金融工具准则，重分类至“其他权益工具投资”科目减少所致
长期股权投资	129,727,999.14	114,896,861.89	12.91%	
其他权益工具投资	311,296,578.30		100%	根据执行新金融工具准则，从“可供出售金融资产”科目重分类增加所致
固定资产	1,921,364,048.96	1,855,002,574.71	3.58%	
在建工程	1,371,757,772.72	827,985,178.73	65.67%	报告期内，加大对子公司宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司、湖北天济中药饮片有限公司、广东五华、广东汕尾等基地投入所致
生产性生物资产	680,809.84	428,995.90	58.70%	报告期内，增加种植基地投入所致
无形资产	580,943,535.28	687,217,755.86	-15.46%	

开发支出	140,683,205.75	91,133,221.39	54.37%	报告期内,增加对肿瘤药物与治疗等研发项目的投入所致
商誉	626,610,344.14	644,666,817.97	-2.80%	
长期待摊费用	18,171,271.67	15,558,225.36	16.80%	
递延所得税资产	39,173,883.73	31,449,421.81	24.56%	
其他非流动资产	220,813,607.34	187,387,552.93	17.84%	
资产总计	8,058,122,766.05	8,625,609,051.81	-6.58%	
短期借款	1,412,898,578.03	1,463,100,000.00	-3.43%	
应付票据	135,920,486.70	20,052,091.09	577.84%	报告期内,增加票据融资及结算所致
应付账款	571,800,839.24	431,383,670.22	32.55%	报告期内,公司主营业务规模增长而增加采购应付供应商款项所致
预收款项	38,509,962.69	63,239,040.76	-39.10%	报告期内,对预收款项陆续交货而减少所致
应付职工薪酬	26,654,323.73	25,358,877.81	5.11%	
应交税费	35,030,139.85	23,266,639.02	50.56%	报告期内,公司业务规模增长而增加相应各种税金所致
其他应付款	290,479,051.63	343,135,835.11	-15.35%	
持有待售负债	13,655,058.21		100%	报告期内,子公司广东九极生物科技有限公司股权划分为持有待售的处置组中的资产
一年内到期的非流动负债	331,158,941.45	852,900,000.00	-61.17%	报告期内,公司偿还1年内到期银行借款所致
长期借款	434,392,604.90	212,200,000.00	104.71%	报告期内,公司优化长短期银行借款结构所致
应付债券	503,812,781.88	1,096,219,269.40	-54.04%	报告期内,公司偿还到期债券及重分类至“一年内到期的非流动负债”所致
长期应付款	62,727,898.67	9,406,972.20	566.82%	报告期内,公司收到政府项目款所致

递延收益	85,970,929.51	58,556,952.36	46.82%	报告期内，公司收到中药资源基地项目政府资助增加所致
递延所得税负债		14,521,106.46	-100.00%	报告期内，公司递延所得税负债随汇算清缴减少所致
负债合计	3,943,011,596.49	4,613,340,454.43	-14.53%	
股本	661,476,335.00	661,476,335.00	0.00%	
资本公积	2,091,347,513.65	2,134,325,630.29	-2.01%	
其他综合收益	-36,453,933.03	3,256,094.78	-1219.56%	报告期内，根据执行新金融工具准则重分类及外币报表折算汇率变动所致
盈余公积	101,494,716.17	92,998,625.33	9.14%	
未分配利润	703,117,170.92	610,420,567.46	15.19%	
所有者权益合计	4,115,111,169.56	4,012,268,597.38	2.56%	
负债和所有者权益总计	8,058,122,766.05	8,625,609,051.81	-6.58%	

## 五、2019年度现金流量状况

单位：元

项目	2019年	2018年	同比变动	重大变动说明
一、经营活动产生的现金流量净额	83,019,533.94	91,238,235.40	-9.01%	
经营活动现金流入小计	3,507,205,064.96	2,525,914,301.55	38.85%	短期资金往来款增加所致
经营活动现金流出小计	3,424,185,531.02	2,434,676,066.15	40.64%	短期资金往来款增加所致
二、投资活动产生的现金流量净额	848,175,154.42	219,635,918.54	286.17%	赎回理财产品和清收项目款项所致
投资活动现金流入小计	2,016,952,291.76	1,781,870,924.79	13.19%	
投资活动现金流出小计	1,168,777,137.34	1,562,235,006.25	-25.19%	
三、筹资活动产生的现金流量净额	-1,031,450,060.05	-757,482,147.92	-36.17%	由于还债增加所致
筹资活动现金流入小计	3,534,476,339.23	1,987,558,874.41	77.83%	由于取得的借款增加
筹资活动现金流出小计	4,565,926,399.28	2,745,041,022.33	66.33%	归还借款和债券增加
四、汇率变动对现金及现金等价物	188,093.25	1,944,936.10	-90.33%	外币汇率变动所致

的影响				
五、现金及现金等价物的净增加额	-100,067,278.44	-444,663,057.88	77.50%	收回理财产品及清收项目款所致

#### 六、基本财务指标

项目	2019年	2018年	同比变动	重大变动说明
应收账款周转率	302.13%	282.80%	19.33%	
存货周转率	281.43%	284.35%	-2.92%	
流动比率	94.43%	121.60%	-27.17%	
速动比率	67.94%	103.29%	-35.35%	清收项目款项和子公司广东恒颐医养项目投入增加
资产负债率(%)	48.93%	53.48%	-4.55%	

广州市香雪制药股份有限公司

2020年5月19日