

重庆莱美药业股份有限公司

2020年度财务决算报告

重庆莱美药业股份有限公司（以下简称“公司”）2020年12月31日母公司及合并的资产负债表、2020年度母公司及合并的利润表、2020年度母公司及合并的现金流量表、2020年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见的审计报告。

一、基本情况

2020年度公司实现营业总收入为158,352.99万元，同比减少14.82%；营业利润-34,609.29万元，净利润-34,465.59万元；资产总计为314,780.30万元，其中流动资产169,679.49万元，非流动资产145,100.81万元；负债合计为191,618.76万元；所有者权益为123,161.54万元，其中归属于母公司的所有者权益为117,132.14万元。

二、报告期内的合并范围

序号	子公司全称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股 / 出资比例
1	重庆市莱美医药有限公司	重庆北部新区	医药流通	500	100%
2	湖南康源制药有限公司	湖南浏阳市	医药制造	6,500	100%
3	重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	重庆南岸区	医药制造	630	70%
4	四川禾正制药有限责任公司	成都市金牛区	医药制造	2,000	100%
5	重庆莱美医疗器械有限公司	重庆南岸区	医疗器械	100	100%
6	莱美（香港）有限公司	香港柴湾	投资、贸易、咨询	USD10,000	100%
7	成都禾正生物科技有限公司	成都大邑	生物工程技术	900	100%
8	成都金星健康药业有限公司	成都金牛区	生物制剂	1,812.5	90%
9	重庆莱美健康产业有限公司	重庆北部新区	健康食品销售	2,000	60%
10	重庆莱美隆宇药业有限公司	重庆长寿区	医药制造	10,000	100%
11	四川康德赛医疗科技有限公司	成都高新区	医疗技术开发	6,632.65	38.45%
12	四川瀛瑞医药科技有限公司	成都高新区	医药技术开发	3,000	57.50%

13	重庆市莱美聚德医药连锁有限公司	重庆北部新区	医药流通	100	100%
14	西藏莱美德济医药有限公司	西藏拉萨市	医药流通	1,000	51%
15	常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）	常州市钟楼经开区	投资业务	100,000	29.9%
16	北京蓝天共享健康管理有限责任公司	北京市丰台区	健康管理、咨询	5,000	80%
17	广州赛富健康产业投资合伙企业（有限合伙）	广州市从化区	投资咨询	125,100	47.96%
18	爱甲专线健康管理有限公司	成都市武侯区	健康管理、咨询	5,000	60%
19	北京药花飘香医药科技有限公司	北京市丰台区	贸易、咨询、服务	500	100%

截止报告期末，公司拥有9家全资子公司和10家控股子公司。

三、财务状况

1、资产状况

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动额	变动率
其他流动资产	7,405,811.02	11,762,904.75	-4,357,093.73	-37.04%
其他权益工具投资	361,297,244.63	225,427,844.63	135,869,400.00	60.27%
其他非流动资产	6,987,777.46	133,102,759.20	-126,114,981.74	-94.75%
在建工程	16,842,413.17	4,347,024.83	12,495,388.34	287.45%
开发支出	77,616,787.19	121,144,921.97	-43,528,134.78	-35.93%
商誉	38,857,236.50	87,698,274.70	-48,841,038.20	-55.69%
总资产	3,147,802,975.26	3,501,431,031.13	-353,628,055.87	-10.10%

（1）报告期其他流动资产期末余额比期初减少 435.71 万元，下降 37.04%，主要系本报告期末预缴及待抵扣税费减少所致。

（2）报告期其他权益工具投资期末余额比期初增加 13,586.94 万元，增长 60.27%；报告期其他非流动资产期末余额比期初减少 12,611.50 万元，下降 94.75%，主要系年初的预付投资款转入其他权益工具投资所致。

（3）报告期在建工程期末余额比期初增加1,249.54万元，增长287.45%，主要系本报告期抗感染及特色专科用药原料产业化生产基地二期项目投入增加所致。

（4）报告期开发支出期末余额较期初减少4,352.81万元，下降35.93%，主要系本报告期终止部分研发项目相关资本化支出转费用化处理及本报告期部分项

目确认为无形资产所致。

(5) 报告期商誉期末余额比期初减少4,884.10万元，下降55.69%，主要系本报告期计提商誉减值准备所致。

2、负债状况

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动额	变动率
预收款项	--	36,622,741.50	-36,622,741.5	不适用
合同负债	24,678,713.95	--	24,678,713.95	不适用
其他流动负债	3,118,900.09	--	3,118,900.09	不适用
应交税费	26,742,187.74	39,911,927.36	-13,169,739.62	-33.00%
长期应付款	136,865,015.43	13,938,542.95	122,926,472.48	881.92%
总负债	1,916,187,607.45	1,847,700,255.85	68,487,351.6	3.71%

(1) 报告期预收款项期末余额比期初减少 3,662.27 万元；报告期合同负债期末余额比期初增加 2,467.87 万元；报告期其他流动负债期末余额比期初增加 311.89 万元，主要系本报告期执行新收入准则调整列报所致。

(2) 报告期应交税费期末余额比期初减少 1,316.97 万元，下降 33.00%，主要系本报告期末应交增值税减少所致。

(3) 报告期长期应付款期末余额比期初增加 12,292.65 万元，增长 881.92%，主要系本报告期新增租赁融资所致。

3、所有者权益状况

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动额	变动率
股本（实收资本）	812,241,205.00	812,241,205.00	-	0.00%
资本公积	630,404,756.70	645,247,623.29	-14,842,866.59	-2.30%
盈余公积	54,026,897.56	54,026,897.56	-	0.00%
未分配利润	-325,351,468.43	44,478,185.54	-369,829,653.97	-831.49%
归属于母公司所有者权益合计	1,171,321,390.83	1,555,993,911.39	-384,672,520.56	-24.72%
少数股东权益	60,293,976.98	97,736,863.89	-37,442,886.91	-38.31%
所有者权益合计	1,231,615,367.81	1,653,730,775.28	-422,115,407.47	-25.53%

未分配利润变动说明：

(1) 2020 年实现归属于母公司净利润-32,676.50 万元。

(2) 2019 年年度权益分派方案已经 2019 年年度股东大会审议通过。2019 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 812,241,205 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金。上述权益分配方案已于 2020 年 7 月 3 日实施完毕。共计分配现金红利 4,061.21 万元。

(3) 2020 年，其他权益工具投资利得-245.26 万元。

4、现金流量状况

单位：元

项目	2020 年	2019 年	变动额	变动率
经营活动现金流入小计	2,342,935,704.33	2,563,680,106.60	-220,744,402.27	-8.61%
经营活动现金流出小计	2,118,396,504.27	2,332,381,965.97	-213,985,461.70	-9.17%
经营活动产生的现金流量净额	224,539,200.06	231,298,140.63	-6,758,940.57	-2.92%
投资活动现金流入小计	743,029,094.85	443,890,797.90	299,138,296.95	67.39%
投资活动现金流出小计	853,995,901.53	531,899,775.22	322,096,126.31	60.56%
投资活动产生的现金流量净额	-110,966,806.68	-88,008,977.32	-22,957,829.36	不适用
筹资活动现金流入小计	1,904,218,288.13	1,166,289,204.18	737,929,083.95	63.27%
筹资活动现金流出小计	1,965,586,133.07	1,298,920,895.41	666,665,237.66	51.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-61,367,844.94	-132,631,691.23	71,263,846.29	不适用
现金及现金等价物净增加额	51,083,335.36	10,056,197.67	41,027,137.69	407.98%

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-6,136.78 万元，同比增加 7,126.38 万元，主要系本报告期取得借款收到的现金同比增加所致。

四、经营成果

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	变动额	变动率
营业收入	1,583,529,913.64	1,859,010,759.50	-275,480,845.86	-14.82%
营业成本	505,319,065.22	524,937,803.39	-19,618,738.17	-3.74%
税金及附加	25,360,157.06	30,055,201.39	-4,695,044.33	-15.62%
销售费用	841,309,032.31	952,360,630.99	-111,051,598.68	-11.66%
管理费用	197,988,173.61	152,690,721.97	45,297,451.64	29.67%
研发费用	107,362,484.08	164,043,471.66	-56,680,987.58	-34.55%
财务费用	84,863,315.62	69,970,393.52	14,892,922.10	21.28%
其他收益	68,905,786.84	51,965,729.47	16,940,057.37	32.60%
投资收益	3,375,966.00	-12,197,005.51	15,572,971.51	不适用
资产减值损失	-221,343,790.01	-157,879,568.25	-63,464,221.76	不适用
信用减值损失	-19,009,005.53	-16,117,498.32	-2,891,507.21	不适用
资产处置收益	650,460.85	342,157.54	308,303.31	90.11%
营业利润	-346,092,896.11	-168,933,648.49	-177,159,247.62	不适用
营业外收入	3,463,004.76	480,555.06	2,982,449.70	620.63%

营业外支出	974,575.41	1,266,652.73	-292,077.32	-23.06%
利润总额	-343,604,466.76	-169,719,746.16	-173,884,720.60	不适用
所得税费用	1,051,452.84	-8,328,229.96	9,379,682.80	不适用
净利润	-344,655,919.60	-161,391,516.20	-183,264,403.40	不适用

1、报告期研发费用比上年度同期减少 5,668.10 万元，下降 34.55%，主要系本报告期终止部分研发项目的资本化支出转费用化金额同比减少所致。

2、报告期其他收益比上年度同期增加 1,694.01 万元，增长 32.60%，主要系本报告期收到的政府补助增加所致。

3、报告期投资收益比上年度同期增加 1,557.30 万元，主要系权益法核算的长期股权投资收益同比大幅增加所致。

4、报告期资产减值损失比上年度同期增加 6,346.42 万元，主要系子公司湖南康源拟实施承包经营，本报告期根据评估报告结果计提固定资产、无形资产、商誉等减值准备所致。

5、报告期资产处置收益比上年度同期增加 30.83 万元，增长 90.11%，主要系本报告期处置非流动资产取得的收益增加所致。

6、报告期营业外收入比上年度同期增加 298.24 万元，增长 620.63%，主要系子公司湖南康源本报告期清理无法支付的款项及供应商因原材料质量问题对湖南康源的赔偿所致。

7、报告期所得税费用比上年度同期增加 937.97 万元，主要系本报告期子公司湖南康源前期亏损计提的递延所得税资产转回所致。

8、主要财务指标

指标项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	-0.4023	-0.1911	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-23.81%	-9.62%	-14.19%
应收账款周转率	2.82	3.15	-0.33
存货周转率	1.65	1.67	-0.02
流动比率	1.00	1.03	-0.03
速动比率	0.81	0.82	-0.01
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.44	1.92	-48.00%
资产负债率（%）	60.87%	52.77%	8.10%

五、其他说明

本报告期无会计差错变更。

重庆莱美药业股份有限公司

2021 年 3 月 29 日