

甘肃陇神戎发药业股份有限公司

2020 年财务决算报告

甘肃陇神戎发药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2020 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 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

现将公司 2020 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	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业收入	254,899,757.57	239,003,313.49	6.65%
归属于上市公司股东的净利润	1,831,125.60	12,777,501.96	-85.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,595,462.31	5,435,506.33	-147.75%
经营活动产生的现金流量净额	43,500,880.29	28,208,543.85	54.21%
基本每股收益（元/股）	0.006	0.0421	-85.75%
稀释每股收益（元/股）	0.006	0.0421	-85.75%
加权平均净资产收益率	0.25%	1.76%	-1.51%
项 目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减
资产总额	866,661,236.00	810,146,383.75	6.98%
归属于上市公司股东的净资产	729,356,249.06	730,558,573.46	-0.16%

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	2020 年 12 月 31 日		2019 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	11,818.88	13.64%	5,163.45	6.37%	128.89%
应收票据	513.93	0.59%	399.64	0.49%	28.60%
应收账款	15,941.68	18.39%	17,210.77	21.24%	-7.37%
预付款项	239.99	0.28%	449.31	0.55%	-46.59%

其他应收款	517.83	0.60%	705.37	0.87%	-26.59%
存货	4,155.35	4.79%	3,970.72	4.90%	4.65%
其他流动资产	122.41	0.14%	26.82	0.03%	356.42%
其他权益工具投资	5,420.00	6.25%	5,420.00	6.69%	0.00%
投资性房地产	6,449.69	7.44%	6,646.42	8.20%	-2.96%
固定资产	29,116.50	33.60%	29,435.92	36.33%	-1.09%
在建工程	3,559.77	4.11%	1,862.49	2.30%	91.13%
商誉	1,850.67	2.14%	1,850.67	2.28%	0.00%
无形资产	5,200.70	6.00%	5,215.42	6.44%	-0.28%
递延所得税资产	601.23	0.69%	285.23	0.35%	110.79%
其他非流动资产	1,157.48	1.34%	2,372.41	2.93%	-51.21%
资产总计	86,666.12	100.00%	81,014.64	100.00%	6.98%

变动幅度较大的项目说明：

1、报告期末货币资金较上年增长 1.29 倍，主要原因是报告期内新增疫情贷款、经营性现金流增加所致。

2、报告期末在建工程较上年增长 91.13%，主要原因是年产 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续建所致。

3、报告期末其他非流动资产较上年下降 51.21%，主要原因是预付工程款转固定资产所致。

(二) 负债项目重大变动情况

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 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	7,006.58	54.94%	2,400.00	33.68%	191.53%
应付账款	652.81	5.12%	2,027.51	28.45%	-67.80%
预收款项	48.49	0.38%	966.86	13.57%	-94.98%
合同负债	389.87	3.06%			
应付职工薪酬	161.92	1.27%	19.60	0.28%	726.11%
应交税费	628.67	4.93%	415.78	5.83%	51.20%
其他应付款	1,409.09	11.05%	858.28	12.04%	64.18%

其他流动负债	50.68	0.40%	0.00	0.00%	
递延收益	2,404.30	18.85%	437.52	6.14%	449.53%
递延所得税负债	0.35	0.00%	0.68	0.01%	-48.07%
负债合计	12,752.76	100.00%	7,126.22	100.00%	78.96%

变动幅度较大的项目说明：

1、报告期末短期借款较上年增长 1.92 倍，原因是报告期内新增疫情贷款所致。

2、报告期末应付职工薪酬较上年增长 7.26 倍，原因是报告期末计提 2020 年度绩效工资所致。

3、报告期末应交税费较上年增长 51.20%，主要原因是报告期末应交增值税较上年同期增加所致。

4、报告期末递延收益较上年增加 1966 万元，主要原因是收到甘肃省发展与改革委员会转下达医疗应急物资储备项目 2020 年中央预算内投资计划中基层医药物流配送体系建设项目款 2100 万元所致。

（三）所有者权益重大变动情况

单位：万元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比变动
股本	30,334.50	30,334.50	
资本公积	23,148.82	23,148.82	
盈余公积	2,891.85	2,891.21	0.02%
未分配利润	16,560.46	16,681.32	-0.72%
归属于上市公司所有者权益合计	72,935.62	73,055.86	-0.16%

1、报告期末盈余公积较上年增长 0.02%，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上年下降 0.72%，原因是公司本年实现归属于母公司股东的净利润 183.11 万元，发放 2019 年度现金股利 303.35 万元，提取法定盈余公积 0.66 万元所致。

三、经营成果及变动情况

单位：万元

项 目	2020 年	2019 年	同比变动
营业收入	25,489.98	23,900.33	6.65%
营业成本	17,179.96	14,853.89	15.66%
税金及附加	330.61	360.83	-8.37%
销售费用	5,268.82	4,561.02	15.52%
管理费用	1,991.58	1,859.03	7.13%
研发费用	597.45	741.16	-19.39%
财务费用	66.49	0.13	51045.66%
资产减值损失	-19.07	0.00	100.00%
信用减值损失	-235.78	-388.15	-39.26%
其他收益	364.31	806.89	-54.85%
投资收益	60.00	25.83	132.29%
资产处置收益	-	-15.57	-100.00%
营业利润	224.53	1,953.28	-88.50%
营业外收入	177.61	70.20	153.01%
营业外支出	20.30	20.14	0.77%
利润总额	381.85	2,003.33	-80.94%
所得税费用	53.55	466.93	-88.53%
净利润	328.29	1,536.40	-78.63%

1、报告期财务费用较上年增加 66 万元，主要原因是报告期内新增疫情贷款，利息支出较上年增加所致。

2、报告期投资收益较上年增长 1.32 倍，原因是报告期内收到华龙证券分红所致。

3、报告期营业外收支较上年增加 107.25 万元，主要原因是公司与甘肃益尔药业股份有限公司的诉讼事项经谈判协商，公司债权转让收到补偿款 163 万元等所致。

4、报告期利润总额较上年减少 1,621.48 万元，下降 80.94%，主要原因是受新冠肺炎疫情影响，各地区强化疫情防控管理，全国大部分医院和基层医疗机构医疗业务受到不同程度的影响，医院的门诊量、住院量在疫情期间明显下滑，公司销售终端医疗机构非疫情防控药品需求的下降，致使药品销售收入较上年同期减少 1007 万元，下降 4.93%；四项费用较上年同期增加 763 万元，上升 10.65%，主要是公司狠抓营销攻坚，坚持稳市场、补欠帐，加大市场投入，销售费用较上年同期增加 708 万元，上升 15.52%；政府补助较上年同期减少 443 万元，下降

54.85%；同时三元药业接受甘肃药业集团的委托，承接甘肃省防疫物资的采购、储备与调拨业务，公司投入大量的人力、物力和精力，对正常经营业务产生了一定的影响，三元药业利润总额减少 309 万元，下降 43.89%。

5、报告期净利润较上年同期下降 78.63%，主要原因是利润总额较上年下降 80.94%，所得税费用较上年下降 88.53%所致。

四、现金流量及变动情况

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	32,618.66	27,821.20	17.24%
经营活动现金流出小计	28,268.57	25,000.35	13.07%
经营活动产生的现金流量净额	4,350.09	2,820.85	54.21%
投资活动现金流入小计	2,060.07	7,771.39	-73.49%
投资活动现金流出小计	3,855.24	12,783.80	-69.84%
投资活动产生的现金流量净额	-1,795.17	-5,012.41	64.19%
筹资活动现金流入小计	7,000.00	2,464.55	184.03%
筹资活动现金流出小计	2,898.89	1,412.45	105.24%
筹资活动产生的现金流量净额	4,101.11	1,052.10	289.80%
现金及现金等价物净增加额	6,656.03	-1,139.46	684.14%

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年增长 54.21%，主要原因是报告期内销售商品收到的现金增加及收到甘肃省发展与改革委员会转下达医疗应急物资储备项目 2020 年中央预算内投资计划中基层医药物流配送体系建设项目款所致。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年增长 64.19%，主要原因是 2019 年收购三元药业公司 51%股权支付现金所致。

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年增长 289.8%，主要原因是报告期内取得防疫物资借款所致。

甘肃陇神戎发药业股份有限公司 董事会

2021 年 4 月 15 日