

# 湖南尔康制药股份有限公司

## 2020年度财务决算报告

湖南尔康制药股份有限公司（以下简称“公司”）2020年度财务决算报告审计工作已经完成，由天健会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，出具了“天健审（2020）号”标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了2020年度财务决算报告如下：

### 一、报告期主要财务数据

单位：人民币元

项目	2020年度	2019年度
营业收入	2,382,275,010.61	2,744,341,005.69
利润总额	211,689,249.36	172,601,405.88
归属于母公司所有者净利润	202,223,912.92	158,755,199.47
基本每股收益	0.0980	0.0770
项目	2020.12.31	2019.12.31
资产总额	6,546,796,225.98	6,218,281,217.96
归属于母公司所有者权益	5,766,463,090.69	5,818,987,557.59

### 二、财务状况

#### 1、资产

单位：人民币万元

项目	2020年末	比重（%）	2019年末	比重（%）	增减幅度（%）
总资产	654,679.62	100.00	621,828.12	100.00	5.28
流动资产	267,523.32	40.86	275,399.59	44.29	-2.86
非流动资产	387,156.30	59.14	346,428.53	55.71	11.76

报告期内公司流动资产同比下降2.86%：

- （1）货币资金期末较期初减少43,713.74万元，下降33.12%，主要系本期投资理财产品和支付工程款、土地款增加所致。
- （2）应收票据期末较期初增加2,174.47万元，增长46.71%，主要系期末未到期票据增加所致。
- （3）预付款项期末较期初增加6,550.06万元，增长95.28%，主要系本期预付原料款增加所致。

(4) 其他应收款期末较期初减少467.18万元，下降51.09%，主要系往来款减少所致。

(5) 其他流动资产期末较期初增加35,166.38万元，增长296.54%，主要系期末理财产品增加所致。

报告期内公司非流动资产同比增加11.76%：

(1) 长期股权投资期末较期初增加4,787.59万元，增长44.30%，主要系本期实缴联营企业益阳同益投资款所致。

(2) 在建工程期末较期初增加11,069.96 万元，增长38.72%，主要系间苯二胺项目、间苯二酚等产品项目投入增加所致。

(3) 其他非流动资产期末较期初增加2,894.04万元，增长161.33%，主要系工程设备预付款增加所致。

## 2、负债

单位：人民币万元

项目	2020年末	比重 (%)	2019年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
总负债	75,321.95	100.00	36,512.01	100.00	106.29
流动负债	69,150.94	91.81	26,999.34	73.95	156.12
非流动负债	6,171.01	8.19	9,512.67	26.05	-35.13

报告期内公司流动负债同比增长156.12%：

(1) 短期借款期末较期初增加46,300.00万元，主要系增加流动贷款所致。

(2) 预收款项期末较期初减少6,538.35万元，下降100%，主要系根据新收入准则将原计入“预收款项”项目调整至“合同负债”、“其他流动负债”所致。

(3) 合同负债期末较期初增加3,388.79万元，主要系根据新收入准则将原计入“预收款项”项目的不含税金额调整至“合同负债”所致。

(4) 应交税费期末较期初减少1,185.56万元，下降50.45%，主要系本期应交企业所得税减少所致。

报告期内公司非流动负债同比下降35.13%：

预计负债期末较期初减少3,722.55万元，下降100%，主要系本期支付了诉讼赔偿款所致。

## 3、股东权益

单位：人民币万元

项目	2020年末	比重 (%)	2019年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
股东权益	579,357.67	100.00	585,316.11	100.00	-1.02
股本	206,260.49	35.60	206,260.49	35.24	0.00
资本公积	92,767.61	16.01	103,033.39	17.60	-9.96
盈余公积	12,195.24	2.10	11,473.98	1.96	6.29

未分配利润	271,262.00	46.82	253,803.47	43.36	6.88
其他综合收益	-5,989.54	-1.03	7,204.36	1.23	-183.14
归属于母公司所	576,646.31	99.53	581,898.76	99.42	-0.90

报告期内公司股东权益同比下降1.02%：

其他综合收益期末较期初减少13,193.90万元，下降183.14%，主要系本期汇率变动，导致报表折算差异减少所致。

### 三、经营状况

单位：人民币万元

项目	2020年	2019年	增减幅度（%）
营业收入	238,227.50	274,434.10	-13.19
营业利润	22,774.88	18,139.05	25.56
利润总额	21,168.92	17,260.14	22.65
销售费用	11,778.80	25,883.70	-54.49
管理费用	24,280.83	20,860.12	16.40
研发费用	4,806.78	5,511.97	-12.79
财务费用	943.76	-1,996.68	147.27
净利润	19,127.72	15,222.88	25.65
归属于母公司所有者净利润	20,222.39	15,875.52	27.38

(1) 销售费用较上年同期减少14,104.90万元，下降54.49%，主要系成品药推广服务费减少所致。

(2) 财务费用较上年同期增加2,940.44万元，增长147.27%，主要系本期利息支出增加及汇兑收益减少所致。

### 四、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2020年	2019年	增减幅度（%）
经营活动产生的现金流量净额	17,852.73	44,581.58	-59.95
投资活动产生的现金流量净额	-94,563.29	-49,685.72	-90.32
筹资活动产生的现金流量净额	34,166.18	-2,316.45	1,574.94
现金及现金等价物增加额	-43,444.91	-7,389.76	-487.91

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少26,728.85万元，下降59.95%，主要本期营业收入较上年同期减少导致销售回款减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少44,877.57万元，下降90.32%，主要系本期在建工程项目投资建设和购买理财产品支出增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加36,482.63万元，增长1,574.94%，主要系本期银行短期借款增加所致。

(4) 现金及现金等价物增加额减少36,055.15万元，下降487.91%，主要系经营活动、投资活动产生的现金流量净额减少所致。

## 五、公司主要财务指标

指标范围	主要指标	2020年度	2019年度
偿债能力	资产负债率	11.51%	5.87%
	流动比率（倍）	3.87	10.20
	速动比率（倍）	2.78	7.12
发展能力	总资产增长率	5.28%	2.50%
	销售增长率	-13.19%	16.56%
	净利润增长率	25.65%	-26.91%
盈利能力	销售净利率	8.03%	5.55%
	加权平均净资产收益率	3.49%	2.79%
	加权平均净资产收益率（扣除非	1.45%	2.50%
	基本每股收益	0.0980	0.0770
	稀释每股收益	0.0980	0.0770
经营效率	应收账款周转率（次/年）	5.75	6.35
现金能力	每股经营活动产生的现金流量	0.0866	0.2161
	每股净现金流量	-0.2106	-0.0358

湖南尔康制药股份有限公司

董 事 会

二〇二一年四月二十七日