

福安药业（集团）股份有限公司

2020 年度财务决算报告

福安药业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2020 年的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。公司 2020 年财务报表已经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

公司依据一年来的经营情况和财务状况，并结合公司审定的财务报表数据，编制了《2020 年度财务决算报告》。现就公司财务情况报告如下：

一、主要财务数据

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业收入	236,834.33	278,074.06	-14.83%
归属于上市公司股东的净利润	20,936.95	29,282.95	-28.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,632.06	25,922.10	-28.12%
经营活动产生的现金流量净额	16,255.29	29,562.76	-45.01%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.25	-28.00%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.25	-28.00%
加权平均净资产收益率	5.16%	7.62%	-2.46%
项目	2020 年末	2020 年初	本年末比年初增减
资产总额	597,279.44	473,596.85	26.12%
归属于上市公司股东的净资产	410,019.57	398,884.53	2.79%

二、财务状况

1、2020 年公司资产负债表主要变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2020 年末余额	2020 年初余额	较期初增长幅度	注释
交易性金融资产	7,566.51	19,731.21	-61.65%	注释（1）
应收票据	0.00	6,817.63	-100.00%	注释（2）
应收款项融资	7,428.40	0.00	新增	注释（3）
其他应收款	1,300.88	11,190.16	-88.37%	注释（4）
合同资产	1,033.34	0.00	新增	注释（5）
投资性房地产	12,650.02	150.99	8278.12%	注释（6）
在建工程	42,772.95	8,147.77	424.97%	注释（7）
无形资产	101,472.50	36,595.32	177.28%	注释（8）
长期待摊费用	177.57	258.52	-31.31%	注释（9）
短期借款	47,749.76	11,568.96	312.74%	注释（10）
应付票据	4,967.96	710.00	599.71%	注释（11）
应付账款	16,636.49	11,645.37	42.86%	注释（12）
其他流动负债	3,608.33	1,505.24	139.72%	注释（13）
长期借款	12,421.40	0.00	新增	注释（14）
递延收益	5,308.81	2,801.43	89.50%	注释（15）
其他非流动负债	14,724.52	8,000.00	84.06%	注释（16）

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。本报告中分析的年初数据为根据新收入准则调整后的年初数据。

2、主要变动原因分析

（1）、交易性金融资产期末余额较期初减少 12,164.71 万元，下降 61.65%，主要是：本期理财产品赎回所致。

（2）、应收票据期末余额较期初减少 6,817.63 万元，主要是：本期公司持

有的银行承兑汇票主要是用于到期承兑、贴现、背书转让,该用途属于应收款项融资的列示性质,因此在应收款项融资中列示。

(3)、应收款项融资期末余额较期初增加 7,428.40 万元,主要是:本期公司持有的银行承兑汇票主要是用于到期承兑、贴现、背书转让,该用途属于应收款项融资的列示性质,因此在应收款项融资中列示。

(4)、其他应收款期末余额较期初减少 9,889.28 万元,下降 88.37%,主要是:本报告期收回美国项目履约保证金 1 亿元所致。

(5)、合同资产期末余额较期初增加 1,033.34 万元,为:本期末销售产品客户签收后未达到验收合格付款条件的应收货款增加,按照新收入准则列示为合同资产所致。

(6)、投资性房地产期末余额较期初增加 12,499.03 万元,增长 8278.12%,为:本期完成 RED REALTY LLC 的并购,用于租赁的土地及在建的房屋建筑增加所致。

(7)、在建工程期末余额较期初增加 34625.18 万元,增长 424.97%,主要是:随着博圣制药新建原料药项目及天衡制药镇海新厂改造项目的开展,计入在建工程的金额增加所致。

(8)、无形资产期末余额较期初增加 64,877.18 万元,增长 177.28%,主要是:本期完成 RED REALTY LLC 的并购新增合同权益所致。

(9)、长期待摊费用期末余额较期初减少 80.95 万元,下降 31.31%,为:本期按照公司会计政策摊销所致。

(10)、短期借款期末余额较期初增加 36,180.80 万元,增长 312.74%,主要是:本期公司流动资金借款以及防疫贷款增加所致。

(11)、应付票据期末余额较期初增加 4,257.96 万元,增长 599.71%,主要是:本期为支付采购货款开具的银行承兑汇票增加所致。

(12)、应付账款期末余额较期初增加 4,991.11 万元,增长 42.86%,主要是:本期随着在建工程增加,应付工程、设备款增加所致。

(13)、其他流动负债期末余额较期初增加 2,103.09 万元,增长 139.72%,主要是:本期之子公司天衡以售后回租融资租赁形成的应付融资租赁款及未确认融资。

(14)、长期借款期末余额较期初增加 12,421.40 万元,为:子公司博圣制药为新建原料药新厂取得的项目借款以及子公司天衡制药为镇海新厂改造项目借款所致。

(15) 递延收益期末余额较期初增加 2,507.39 万元,增长 89.50%,主要是:本期收到的与资产相关的政府补助和受托研发费增加所致。

(16)、其他非流动负债期末余额较期初增加 6,724.52 万元,增长 84.06%为:本期本公司之子公司天衡制药收到土地征收补偿款所致。

二、经营成果

1、2020 年公司各项经营成果指标如下表所示:

单位:万元

项目	2020年	2019年	增减幅度
营业收入	236,834.33	278,074.06	-14.83%
营业成本	81,952.30	100,839.48	-18.73%
销售费用	106,725.33	121,170.60	-11.92%
管理费用	18,659.28	17,039.46	9.51%
研发费用	8,694.41	10,802.22	-19.51%
财务费用	-461.35	-1,657.09	72.16%
其他收益	1,935.47	3,106.11	-37.69%
投资收益(损失以“-”号填列)	3,658.59	4,190.35	-12.69%
归属于母公司所有者的净利润	20,936.95	29,282.95	-28.50%

2、公司经营情况分析

报告期,公司实现营业收入 236,834.33 万元,较上年同期下降 14.83%。归属于上市公司股东的净利润 20,936.95 万元,较上年同期下降 28.50%。

公司业绩下滑主要原因为:(1)受疫情影响,初期人员返工、物流受阻,复工复产时间较往年延迟,部分疫情重点区域公司未能按时开工,产品生产、销售因疫情而受到不利影响,原料药销售收入减少,后期疫情在全球范围爆发,对公司出口业务亦造成一定影响;(2)随着医保目录调整,公司部分药品退出国家医保目录或部分省级医保目录,该部分产品本期销量同比减少。

三、现金流量

1、2020年公司现金流量构成变动情况如下表所示:

单位：万元

项 目	2020 年	2019 年	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	16,255.29	29,562.76	-45.01%
投资活动产生的现金流量净额	-31,683.70	-27,496.26	-15.23%
筹资活动产生的现金流量净额	32,698.14	3,110.88	951.09%
现金及现金等价物净增加额	15,896.89	5,206.22	205.34%

2、公司现金流的主要变动分析

2020 年度公司现金及现金等价物净额增长 10,690.67 万元，较去年同期增长 205.34%，主要是公司筹资活动收到的现金增加。公司现金流量的主要变动情况为：

(1)、经营活动产生的现金流量净额：较去年同期减少 13,307.47 万元，下降 45.01%。主要是：受疫情和医保目录调整的影响，公司本期营业收入下降，销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

(2)、投资活动产生的现金流量净额：较去年同期减少 4,187.44 万元，下降 15.23%，主要是：①本期随着博圣制药新建原料药项目及天衡制药镇海新厂改造项目的开展，公司购建固定资产投入同比增加；②本期支付美国 CBD 项目、优诺金的收购款和增资款增加；③但本期购买银行理财产品收支净额（收回-支出）同比减少。

(3)、筹资活动产生的现金流量净额：较去年同期增加 29,587.26 万元，增长 951.09%。主要是本期银行借款增加所致。

四、其他财务指标情况

2020 年与 2019 年主要财务指标比较如下：

指标范围	主要指标	2020 年	2019 年
盈利能力	综合毛利率	65.40%	63.74%
	基本每股收益（元/股）	0.18	0.25
	加权平均净资产收益率	5.16%	7.62%
偿债能力	流动比率（倍）	1.84	3.20



	速动比率（倍）	1.25	2.29
	资产负债率	23.74%	15.76%
运营能力	应收账款周转率（次）	7.58	8.97
	存货周转率（次）	1.48	1.99

福安药业（集团）股份有限公司

董事会

2021 年 3 月 30 日