

四川金石亚洲医药股份有限公司

2020 年财务决算报告

一、年度财务报告及审计情况

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计公司及其子公司的 2020 年度财务报表，审计了公司 2020 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2020 年度的利润表和合并利润表，现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述审计范围内的公司均出具了标准无保留意见的审计报告，审计结果显示，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。

如无特殊说明，下述描述和数据均为合并口径，单位：人民币元。

二、财务情况

（一）主要财务指标

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业收入（元）	777,296,370.16	1,005,606,188.19	-22.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-687,659,653.86	120,334,377.62	-671.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-696,349,938.08	110,154,009.03	-732.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	132,990,041.53	186,467,495.08	-28.68%
基本每股收益（元/股）	-1.71	0.30	-670.00%
稀释每股收益（元/股）	-1.71	0.30	-670.00%
加权平均净资产收益率	-28.98%	4.48%	-33.43%
项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,494,196,271.25	3,230,264,178.78	-22.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,017,270,468.68	2,732,504,696.54	-26.18%

（二）业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 77,729.64 万元，较上年同期下降 22.70%；其中，机械制造业实现营业收入 17,139.71 万元，占收入总额的 22.05%，较上年同期增长 13.13%；医药制

造行业实现营业收入 56,279.68 万元，占收入总额的 72.40%，较上年同期下降 29.36%；房产租赁和管理行业实现营业收入 4,310.24 万元，占收入总额的 5.55%，较上年同期下降 24.91%。归属于上市公司股东的净利润为-68,765.97 万元，较上年同期下降 671.46%。

（三）2020 年的其他主要指标

2020 年期末资产总额为 24.94 亿元，比 2020 年期初下降 22.79%。2020 年期末流动资产为 9.16 亿元，占资产总额的 36.72%，非流动资产为 15.78 亿元，占资产总额的 63.28%。与 2020 年期初相比，2020 年期末的流动资产与非流动资产之间的比例关系有所变化，主要原因是由于计提商誉减值准备使非流动资产减少 6.69 亿元。

2020 年期末的资产负债率为 17.45%，比 2020 年期初增加 3.32 个百分点，变化幅度较小。

2020 年度，公司的营业收入、净利润等业绩情况为：2020 年度实现营业收入 7.77 亿元，同比下降 22.70%，实现归属于上市公司股东的净利润-6.88 亿元，同比下降 671.46%。

2020 年度的基本每股收益为-1.71 元/股，比上年同期下降 670.00%；加权平均净资产收益率为-28.98%，比上年同期减少 33.43 个百分点。

2020 年度的经营活动产生的现金流量净额为 1.33 亿元，同比下降 28.68%。

（四）资产构成及变动分析

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		增幅
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	410,757,973.86	16.47%	337,769,181.08	10.46%	21.61%
交易性金融资产	73,293,017.08	2.94%	77,113,531.83	2.39%	-4.95%
应收账款	38,627,337.19	1.55%	50,942,966.38	1.58%	-24.18%
应收款项融资	153,197,858.33	6.14%	260,764,304.73	8.07%	-41.25%
预付款项	26,673,849.16	1.07%	31,240,526.77	0.97%	-14.62%
其他应收款	9,285,010.66	0.37%	9,806,313.31	0.30%	-5.32%
存货	189,960,405.91	7.62%	147,767,635.59	4.57%	28.55%
其他流动资产	14,022,074.21	3.50%	5,012,459.80	2.54%	6.32%
流动资产合计	915,817,526.40	36.72%	920,416,919.49	28.49%	-0.50%
长期股权投资	82,101,828.41	3.29%	86,012,236.82	2.66%	-4.55%
投资性房地产	646,336,957.80	25.91%	665,247,455.82	20.59%	-2.84%
固定资产	452,017,505.90	18.12%	494,783,275.51	15.32%	-8.64%
在建工程	36,448,642.38	1.46%	12,590,251.74	0.39%	189.50%
无形资产	248,880,696.04	9.98%	266,154,536.79	8.24%	-6.49%

商誉	97,120,057.82	3.89%	765,866,026.72	23.71%	-87.32%
长期待摊费用	5,703,574.26	0.23%	6,989,929.85	0.22%	-18.40%
递延所得税资产	6,051,345.91	0.24%	10,059,780.80	0.31%	-39.85%
其他非流动资产	3,718,136.33	0.15%	2,143,765.24	0.07%	73.44%
非流动资产合计	1,578,378,744.85	63.28%	2,309,847,259.29	71.51%	-31.67%
资产总计	2,494,196,271.25	100.00%	3,230,264,178.78	100.00%	-22.79%

与上年期末相比，资产变化幅度较大的主要原因是：

主要资产	重大变化说明
在建工程	期末余额为 3,644.86 万元，较期初增加 189.50%，变化的主要原因是：公司在金华的生产基地建设尚处在建设之中，随着工程进度持续推进，建设用资金持续增加。
应收款项融资	期末余额为 15,319.79 万元，较期初减少 41.25%，变化的主要原因是：2020 年度收入下降幅度较大，与收入相对应的应收款项融资随之下降幅度较大。
商誉	期末余额为 9,712.01 万元，较期初减少 87.32%，变化的主要原因是：本期计提了商誉减值准备 66,874.60 万元。
其他流动资产	期末余额为 1,402.21 万元，较期初增加 179.74%，变化的主要原因是：预缴 2020 年的企业所得税。
其他非流动资产	期末余额为 371.81 万元，较期初增加 73.44%，变化的主要原因是：公司在金华的生产基地建设尚处在建设之中，随着工程进度持续推进，预付工程设备款持续增加。
递延所得税资产	期末余额为 605.13 万元，较期初减少 39.85%，变化的主要原因是：根据谨慎性原则，对于部分持续亏损且短期内难以扭亏的公司计提的递延所得税资产进行转回。

（五）负债构成及变动分析

项目	2020年12月31日		2019年12月31日		增幅
	金额	占比	金额	占比	
短期借款	10,000,000.00	2.30%	0.00	0.00%	100.00%
应付账款	79,663,112.36	18.30%	60,191,572.05	13.19%	32.35%
预收款项	9,396,365.40	2.16%	117,920,228.88	25.84%	-92.03%
合同负债	92,245,329.60	21.19%	0.00	0.00%	100.00%
应付职工薪酬	62,629,155.49	14.39%	73,115,153.02	16.02%	-14.34%
应交税费	24,138,999.30	5.55%	41,443,995.04	9.08%	-41.76%
其他应付款	62,426,055.24	14.34%	67,070,734.81	14.70%	-6.93%
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00%	8,000,000.00	1.75%	-100.00%
其他流动负债	11,991,892.83	2.76%	0.00	0.00%	100.00%
流动负债合计	352,490,910.22	80.99%	367,741,683.80	80.57%	-4.15%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
预计负债	457,598.33	0.11%	454,496.48	0.10%	0.68%
递延收益	3,123,987.79	0.72%	3,676,225.15	0.81%	-15.02%

递延所得税负债	79,155,448.18	18.19%	84,538,343.41	18.52%	-6.37%
非流动负债合计	82,737,034.30	19.01%	88,669,065.04	19.43%	-6.69%
负债合计	435,227,944.52	100.00%	456,410,748.84	100.00%	-4.64%

与上年期末相比，负债变化幅度较大的主要原因是：

主要负债	重大变化说明
短期借款	期末余额为 1,000.00 万元，较期初上升 100.00%，变化的主要原因是：公司新增短期银行贷款。
应交税费	期末余额为 2,413.90 万元，较期初下降 41.76%，变化的主要原因是：本期预提的企业所得税较上期减少较多。

（六）股东权益构成及变动分析

项目	2020年12月31日		2019年12月31日		增幅
	金额	占比	金额	占比	
股本	401,743,872.00	19.51%	401,743,872.00	14.48%	0.00%
资本公积	1,815,594,286.06	88.18%	1,815,594,286.06	65.45%	0.00%
盈余公积	37,632,985.62	1.83%	37,582,351.51	1.35%	0.13%
未分配利润	-237,700,675.00	-11.54%	477,584,186.97	17.22%	-149.77%
归属于母公司所有者权益合计	2,017,270,468.68	97.97%	2,732,504,696.54	98.51%	-26.18%
少数股东权益	41,697,858.05	2.03%	41,348,733.40	1.49%	0.84%
所有者权益合计	2,058,968,326.73	100.00%	2,773,853,429.94	100.00%	-25.77%

与上年期末相比，所有者权益变化幅度较大的主要原因是：

主要权益	重大变化说明
未分配利润	期末余额为-23,770.07 万元，较期初下降 149.77%，变化的主要原因是：本期净利润较上期大幅下降。

三、经营情况

（一）营业收入的构成

项目	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	777,296,370.16	100.00%	1,005,606,188.19	100.00%	-22.70%
分行业					
机械制造行业	171,397,113.46	22.05%	151,498,826.16	15.06%	13.13%
医药制造行业	562,796,833.57	72.40%	796,702,615.82	79.23%	-29.36%

房产租赁和管理行业	43,102,423.13	5.55%	57,404,746.21	5.71%	-24.91%
分产品					
成套生产线	161,560,433.27	20.78%	137,777,959.24	13.70%	17.26%
垂直循环式立体停车设备	571,124.67	0.07%	6,029,326.94	0.60%	-90.53%
机械配件及其他	9,265,555.52	1.19%	7,691,539.98	0.76%	20.46%
保健品	27,398,869.62	3.52%	36,093,657.84	3.59%	-24.09%
快克、小快克	333,049,901.40	42.85%	544,331,426.60	54.13%	-38.81%
代理批发药品	95,785,448.60	12.32%	97,004,658.38	9.65%	-1.26%
其他医药产品	106,562,613.95	13.71%	119,272,873.00	11.86%	-10.66%
房产租赁和管理	43,102,423.13	5.55%	57,404,746.21	5.71%	-24.91%
分地区					
东北	33,865,911.30	4.36%	57,729,572.42	5.74%	-41.34%
海外	17,371,283.22	2.23%	28,932,003.26	2.88%	-39.96%
华北	74,675,358.78	9.61%	113,356,947.57	11.27%	-34.12%
华东	379,427,409.45	48.81%	481,188,704.15	47.85%	-21.15%
华南	38,497,628.31	4.95%	37,628,476.32	3.74%	2.31%
华中	80,461,893.58	10.35%	94,580,601.87	9.41%	-14.93%
西北	62,456,854.62	8.04%	78,510,394.42	7.81%	-20.45%
西南	90,540,030.90	11.65%	113,679,488.18	11.30%	-20.35%

2020年度，公司实现营业收入7.77亿元，同比下降22.70%，其中：机械制造业实现营业收入1.71亿元，同比增长13.13%；医药制造业实现营业收入5.63亿元，同比下降29.36%；房产租赁和管理业实现营业收入0.43亿元，同比下降24.91%。

（二）营业成本的构成

行业分类	项目	2020年		2019年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械制造行业	直接材料	108,235,769.21	85.69%	90,227,736.16	89.97%	19.96%
	直接人工	10,847,605.01	8.59%	5,926,157.87	5.91%	83.05%
	制造费用	7,233,159.13	5.73%	4,137,456.14	4.13%	74.82%
医药制造行业	直接材料	152,204,919.90	73.57%	168,555,898.02	73.02%	-9.70%
	直接人工	15,698,861.60	7.59%	18,185,559.09	7.88%	-13.67%
	制造费用	38,986,222.62	18.84%	44,093,889.90	19.10%	-11.58%
房产租赁和管理行业	制造费用	25,201,435.55	100.00%	26,312,088.47	100.00%	-4.22%

（三）营业毛利率的构成

2020年度，占营业收入10%以上的产品，其具体情况如下：

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
机械制造行业	171,397,113.46	126,316,533.35	26.30%	13.13%	25.95%	-7.50%
医药制造行业	562,796,833.57	206,890,004.12	63.24%	-29.36%	-10.37%	-7.79%
分产品						
成套生产线	161,560,433.27	121,158,674.09	25.01%	17.26%	31.64%	-8.19%
快克、小快克	333,049,901.40	97,434,063.17	70.74%	-38.81%	-19.34%	-7.06%
分地区						
东北	33,865,911.30	14,876,475.87	56.07%	-41.34%	-24.40%	-9.84%
海外	17,371,283.22	11,661,470.89	32.87%	-39.96%	-28.98%	-10.38%
华北	74,675,358.78	30,598,487.46	59.02%	-34.12%	-13.39%	-9.81%
华东	379,427,409.45	160,771,129.05	57.63%	-21.15%	2.99%	-9.93%
华南	38,497,628.31	25,328,513.93	34.21%	2.31%	18.09%	-8.79%
华中	80,461,893.58	36,653,328.63	54.45%	-14.93%	5.63%	-8.87%
西北	62,456,854.62	33,271,419.62	46.73%	-20.45%	41.54%	-23.33%
西南	90,540,030.90	45,247,147.57	50.03%	-20.35%	-9.97%	-5.76%

（四）期间费用

项目	2020年	2019年	同比增减	重大变动说明
销售费用	222,773,265.66	268,766,759.22	-17.11%	主要原因是：受新冠疫情的影响，2020年度的市场推广活动大幅减少。
管理费用	152,414,302.64	159,546,879.88	-4.47%	
财务费用	-3,000,579.83	-3,128,683.38	-4.09%	
研发费用	27,838,826.86	28,540,624.97	-2.46%	

四、改善措施

2021年，公司将围绕“播种 整合 提升”开展工作，从财务增长、成本控制、创新开源、业务升级转型、管理提升、组织成长与发展等角度设置多元化的发展目标，继续挖掘公司在医药健康领域和机械制造领域的优势，将公司打造成为健康、高效、持续发展的成长型企业。

在医药健康领域，公司将深耕成人及儿童感冒药领域，持续完善优势品类的集群搭建，加强品牌价值建设，提升品牌影响力，通过研发驱动、工艺提升、管理优化、营销升级、投资外

延等方式，扩大现有产品的市场占有率并逐步扩大新产品的市场份额，致力于成为健康消费者“值得信赖的、乐于选择的专业医药健康提供者”。在强化原有业务单元发展的同时，积极探索和寻求新的发展契机，为公司业务深度化、多元化带来新的发展空间。

在机械制造领域，公司将继续保持保持钢增强塑料复合管道技术的研发和应用领域的领先地位，持续注重研发投入，促成现有产品的不断优化，推出更具竞争优势的新产品。同时，在垂直循环式立体停车库和真空镀膜设备业务方面，积极开拓国内国际市场，使之成为公司新的利润增长点。

五、现金流量情况

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	865,955,423.97	933,366,222.02	-7.22%
经营活动现金流出小计	732,965,382.44	746,898,726.94	-1.87%
经营活动产生的现金流量净额	132,990,041.53	186,467,495.08	-28.68%
投资活动现金流入小计	133,104,762.79	52,563,734.10	153.23%
投资活动现金流出小计	161,980,567.05	191,366,625.72	-15.36%
投资活动产生的现金流量净额	-28,875,804.26	-138,802,891.62	-79.20%
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	1,462,500.00	583.76%
筹资活动现金流出小计	38,580,265.79	53,735,484.20	-28.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,580,265.79	-52,272,984.20	-45.32%
现金及现金等价物净增加额	75,117,392.78	-4,669,580.09	-1,708.65%

六、关联交易事项

（一）日常关联交易情况

公司不存在日常关联交易的情况。

（二）关联方资金占用情况的独立意见

公司不存在股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

（三）其他关联交易事项

无。

四川金石亚洲医药股份有限公司董事会

2021 年 4 月 25 日