

南京海辰药业股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

南京海辰药业股份有限公司（以下简称：“公司”）2020 年财务报表经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（天衡审字(2021)00460 号），审计认为公司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 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司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：

二、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	本年比上年 增减
营业收入	70,629.57	92,453.79	-23.61%
归属于上市公司股东的净利润	5,523.01	9,725.82	-43.21%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	5,304.25	9,521.29	-44.29%
经营活动产生的现金流量净额	7,338.86	9,727.70	-24.56%
基本每股收益（元/股）	0.4603	0.8105	-43.21%
稀释每股收益（元/股）	0.4603	0.8105	-43.21%
加权平均净资产收益率	8.34%	15.85%	-7.51%
项目	2020 年末	2019 年末	本年末较上年末 增减
资产总额	90,651.89	86,917.63	4.30%
归属于上市公司股东的净资产	67,977.48	65,408.24	3.93%

三、财务状况重大变动分析

截止2020年12月31日,公司资产总额90,651.89万元,比年初增加3,734.26万元,增幅4.30%;负债总额22,754.73万元,比年初增加1,235.35万元,增幅5.74%;所有者权益为67,897.16万元,比年初增加2,498.91万元,增幅3.82%。主要数据变动情况如下。

单位:万元

项目	2020年12月31日		2020年01月01日		变动比率	变动说明
	金额	占资产总额比例	金额	占资产总额比例		
货币资金	10,322.55	11.39%	15,010.13	17.27%	-31.23%	主要原因为报告期支付子公司安徽海辰和安庆汇辰项目投资款及购买理财产品所致。
交易性金融资产	1,000.23	1.10%	-	0.00%		报告期公司购买理财产品未赎回所致。
预付款项	146.08	0.16%	233.30	0.27%	-37.39%	报告期内公司预付款项结算所致。
无形资产	9,222.52	10.17%	2,176.28	2.50%	323.77%	主要原因是报告期子公司安庆汇辰和安徽海辰新增土地使用权所致。
开发支出	5,250.13	5.79%	4,014.94	4.62%	30.77%	报告期内公司资本化研发投入所致。
长期待摊费用	1.27	0.00%	8.88	0.01%	-85.71%	报告期子公司安徽海辰装修款摊销所致。
递延所得税资产	837.74	0.92%	575.41	0.66%	45.59%	主要原因是报告期内子公司可抵扣亏损所致。

项目	2020年12月31日		2020年01月01日		变动比率	变动说明
	金额	占资产总额比例	金额	占资产总额比例		
其他非流动资产	520.97	0.57%	19.36	0.02%	2590.38%	报告期内预付长期资产未结算所致。
应付票据	155.07	0.17%	248.31	0.29%	-37.55%	报告期子公司镇江德瑞采购款结算方式所致。
应付账款	1,913.51	2.11%	3,212.96	3.70%	-40.44%	报告期采购款结算所致。
合同负债	481.20	0.53%	1,076.13	1.24%	-55.28%	报告期内产品销售款项本期结算所致。
应交税费	1,035.35	1.14%	1,680.49	1.93%	-38.39%	主要系报告期营业收入下降所致。
一年内到期的非流动负债	6,074.08	6.70%	4,406.39	5.07%	37.85%	报告期内增加非流动资金贷款所致。
其他流动负债	680.13	0.75%	1,084.95	1.25%	-37.31%	主要原因是公司业务费用减少所致。
长期借款	3,937.50	4.34%	-	0.00%		报告期内增加非流动资金贷款所致。
专项储备	46.87	0.05%	0.63	0.00%	7333.77%	报告期内公司安全生产费用计提所致。
少数股东权益	-80.32	-0.09%	-9.98	-0.01%	704.67%	报告期内控股子公司安庆汇辰产生经营损益所致。

四、经营成果主要数据变动分析

2020年度公司实现营业收入 70,629.57 万元，比上年下降 23.61%；实现净

利润 5,452.66 万元，比上年下降 43.88%。主要数据变动情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	变动比率	变动说明
营业总收入	70,629.57	92,453.79	-23.61%	受疫情影响明显及医改药改政策的深入推进，产品临床销售额下降。
营业成本	17,156.12	18,715.52	-8.33%	
销售费用	38,543.16	53,119.45	-27.44%	营业收入下降所致
管理费用	3,670.02	3,515.17	4.41%	
研发费用	3,187.56	3,609.75	-11.70%	
财务费用	654.05	531.59	23.04%	报告期内公司贷款增加所致。
所得税费用	681.97	1,700.30	-59.89%	报告期公司营业利润下降所致。

五、现金流量分析

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	7,338.86	9,727.70	-24.56%
投资活动产生的现金流量净额	-12,960.16	-2,268.44	471.32%
筹资活动产生的现金流量净额	901.21	-2,546.30	-135.39%
现金及现金等价物净增加额	-4,718.69	4,913.36	-196.04%

主要变动分析：

1、经营活动产生的现金流量变动原因：报告期内公司营业收入减少所致。

2、投资活动产生的现金流量变动原因：主要原因是报告期支付子公司安徽海辰和安庆汇辰项目投资款及购买理财产品所致。

3、筹资活动产生的现金流量变动原因：报告期内公司贷款增加所致。

六、主要经济运营指标

项 目		2020 年度	2019 年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	75.71%	79.76%	-4.05%
	净资产收益率	8.34%	15.85%	-7.51%
偿债能力	流动比率	162.31%	166.88%	-4.57%
	速动比率	122.76%	130.87%	-8.11%
	资产负债率	25.10%	24.76%	0.34%
营运能力	应收账款周转率	751.45%	1018.95%	-267.50%
	流动资产周转率	221.79%	295.41%	-73.62%
	总资产周转率	79.55%	111.16%	-31.61%

1、盈利能力分析：报告期末，公司销售毛利率与净资产收益率下降，主要原因是由于受疫情影响明显及医改药改政策的深入推进，产品临床销售额下降所致；另外子公司镇江德瑞销售毛利下降及技术开发费投入增加也是导致盈利能力下降的一个因素。

2、偿债能力分析：报告期末，公司资产负债率为 25.10%，与去年同期相仿。公司资本结构合理，货币资金充足，偿债能力强，风险很小。

3、营运能力分析：报告期末，公司总资产周转率下降，主要原因是由于受疫情影响明显及医改药改政策的深入推进，产品销售额下降所致。

南京海辰药业股份有限公司

2021年4月8日