

南京药石科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020年度，虽然新冠疫情在上半年对公司经营产生了短暂影响，但是公司管理团队紧紧围绕董事会制定的发展战略和年度经营目标，采取了有效的应对措施，通过公司管理层和员工的不懈努力，经营业绩和公司财务状况良好，公司2020年度财务决算会计报表，经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，出具了标准无保留意见的《审计报告》，现将公司2020年度财务决算情况报告如下：

一、主要财务指标和会计数据：

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减情况
营业收入（元）	1,022,229,215.88	662,230,933.19	54.36%
营业利润（元）	194,127,015.43	163,535,853.16	18.71%
利润总额（元）	204,504,822.45	172,351,241.03	18.66%
归属母公司股东的净利润（元）	184,207,681.24	152,068,782.22	21.13%
归属母公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	173,573,289.18	136,914,624.38	26.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	271,505,518.45	127,044,730.52	113.71%
基本每股收益（元）	1.29	1.06	21.70%
扣非后基本每股收益（元）	1.21	0.96	26.04%
加权平均净资产收益率	21.76%	22.94%	-1.18%
扣非后加权平均净资产收益率	20.51%	20.65%	-0.14%
项目	2020 年末	2019 年末	增减情况
资产总额（元）	2,425,289,638.00	1,029,138,127.42	135.66%
归属母公司股东的净资产（元）	1,894,720,361.24	740,866,683.70	155.74%

2020 年，公司进一步明确了以分子砌块为核心资源组建分子砌块、药物发现和药物开发和生产（CDMO）三大事业部，强化化学和工程技术中心、质量中心、供应链中心、EHS 中心、销售中心和子公司的建设，同时继续坚持以客户为中心，以市场为导向，提升原有业务市场竞争力的同时，增强新业务的发展潜力；2020 年公司实现业务收入 102,222.92 万元，同比增长 54.36%，利润总额为 20,450.48 万元，同比增长 18.66%。营业利润增长的主要原因系公司关注核心分子砌块系列市场需求的同时，基于分子砌块业务所奠定的良好的客户资源和团队业务能力，形成

更多关键中间体及原料药的 CDMO 业务合作，报告期销量增长明显，但是受股份支付费用和美元汇兑损益的影响，公司利润总额增长的速度低于营业收入增长的速度。

二、资产及负债情况

1、报告期主要资产构成及变动原因

单位：元

项目	2020 年末		2019 年末		增减情况
	金额	占资产总额的比例	金额	占资产总额的比例	
流动资产合计	1,873,218,528.23	77.24%	536,510,723.34	52.13%	249.15%
其中：货币资金	1,244,805,877.89	51.33%	163,576,155.41	15.89%	660.99%
交易性金融资产	107,624,500.00	4.44%	21,520,000.00	2.09%	400.11%
应收账款	167,081,507.36	6.89%	79,494,118.57	7.72%	110.18%
预付账款	14,910,180.65	0.61%	16,786,311.22	1.63%	-11.18%
其他应收款	1,305,439.95	0.05%	1,749,683.65	0.17%	-25.39%
存货	309,629,976.74	12.77%	206,915,519.30	20.11%	49.64%
其他流动资产	27,861,045.64	1.15%	46,468,935.19	4.52%	-40.04%
非流动资产合计	552,071,109.77	22.76%	492,627,404.08	47.87%	12.07%
其中：长期股权投资	155,778,483.68	6.42%	152,266,127.17	14.80%	2.31%
其他权益工具投资	1,193,295.05	0.05%	1,193,295.05	0.12%	0.00%
固定资产	138,111,637.49	5.69%	130,557,192.30	12.69%	5.79%
在建工程	171,245,207.15	7.06%	127,131,053.05	12.35%	34.70%
无形资产	33,826,459.85	1.39%	25,118,555.35	2.44%	34.67%
商誉	31,203,208.97	1.29%	31,203,208.97	3.03%	0.00%
长期待摊费用	2,347,471.04	0.10%	4,043,909.79	0.39%	-41.95%
递延所得税资产	11,658,148.42	0.48%	4,276,956.68	0.42%	172.58%
其他非流动资产	6,707,198.12	0.28%	16,837,105.72	1.64%	-60.16%
资产总计	2,425,289,638.00	100.00%	1,029,138,127.42	100.00%	135.66%

主要变动原因：

- (1) 货币资金较年初增加1,081,229,722.48元，增加比例为660.99%，主要系本期收到了非公开发行股票募集资金，以及销售回款金额增加导致；
- (2) 交易性金融资产较年初增加86,104,500.00元，增加比例为400.11%，主要系期末购买的理财产品增加导致；
- (3) 应收账款较年初增加87,587,388.79元，增加比例为110.18%，主要系公司销售收入增长，销售规模扩大导致；

- (4) 存货较年初增加102,714,457.44元,增加比例为49.64%,主要系公司销售订单增加,库存商品和在产品增加;
- (5) 其他流动资产较年初减少18,607,889.55元,减少比例为40.04%,主要系期末购买的保本保收益的理财产品减少导致;
- (6) 在建工程较年初增加44,114,154.10元,增加比例为34.70%,主要系公司募投项目建设持续投入;
- (7) 无形资产较年初增加8,707,904.50元,增加比例为34.67%,主要系子公司山东药石购买土地;
- (8) 长期待摊费用较年初减少1,696,438.75元,减少比例为41.95%,主要系实验室装修费用按年度持续摊销;
- (9) 递延所得税资产较年初增加7,381,191.74元,增加比例为172.58%,主要系收到2020年技术改造专项资金确认为递延收益对递延所得税的影响;
- (10) 其他非流动资产较年初减少10,129,907.60元,减少比例为60.16%,主要系预付的工程设备款减少。

2、报告期末负债构成及变动原因分析

单位:元

项目	2020年末		2019年末		增减情况
	金额	占负债总额的 比例	金额	占负债总额的 比例	
流动负债合计	475,938,909.59	89.70%	278,150,973.30	96.49%	71.11%
其中:短期借款	120,435,095.16	22.70%	60,360,353.66	20.94%	99.53%
应付票据	127,710,909.61	24.07%	94,966,052.85	32.94%	34.48%
应付账款	55,973,552.95	10.55%	30,511,725.37	10.58%	83.45%
合同负债	57,324,519.32	10.80%	9,243,979.02	3.21%	520.13%
应付职工薪酬	28,360,298.50	5.35%	16,370,030.23	5.68%	73.25%
应交税费	13,656,656.67	2.57%	8,678,591.38	3.01%	57.36%
其他应付款	69,839,126.05	13.16%	58,020,240.79	20.13%	20.37%
其他流动负债	2,638,751.33	0.50%			0.00%
非流动负债合计	54,629,932.85	10.30%	10,116,872.37	3.51%	439.99%
其中:递延收益	53,633,026.52	10.11%	9,062,031.11	3.14%	491.84%
递延所得税负债	996,906.33	0.19%	1,054,841.26	0.37%	-5.49%
负债合计	530,568,842.44	100.00%	288,267,845.67	100.00%	84.05%

主要变动原因:

- (1) 短期借款较年初增加60,074,741.50元, 增加比例为99.53%, 主要系本期公司向银行借款补充流动资金;
- (2) 应付票据较年初增加32,744,856.76元, 增加比例为34.48%, 主要系公司本期使用银行承兑汇票支付工程款和材料采购款规模增加;
- (3) 应付账款较年初增加25,461,827.58元, 增加比例为83.45%, 主要系公司销售规模增加相应的原料采购金额增加;
- (4) 合同负债较年初增加48,080,540.30元, 增加比例为520.13%, 主要系公司收到客户支付的订单预付款金额增加;
- (5) 应付职工薪酬较年初增加11,990,268.27元, 增加比例为73.25%, 主要系公司规模扩大, 薪酬待遇提高;
- (6) 应交税费较年初增加4,978,065.29元, 增加比例为57.36%, 主要系公司本期盈利增加相应企业所得税金额增加;
- (7) 递延收益较年初增加44,570,995.41元, 增加比例为491.84%, 主要系公司收到2020年技术改造专项资金。

三、股东权益情况

单位：元

项目	2020年末	2019年末	增减情况
股本	153,615,151.00	144,789,501.00	6.10%
资本公积	1,312,912,430.00	318,433,324.31	312.30%
减：库存股	64,583,375.00	54,221,850.00	19.11%
其他综合收益	-3,130,113.29	-1,551,304.05	101.77%
盈余公积	51,502,250.92	35,888,925.57	43.50%
未分配利润	444,404,017.61	297,528,086.87	49.37%
归属于母公司所有者权益合计	1,894,720,361.24	740,866,683.70	155.74%
少数股东权益	434.32	3,598.05	-87.93%
所有者权益合计	1,894,720,795.56	740,870,281.75	155.74%

主要变动原因：

- (1) 资本公积较年初增加994,479,105.69元, 增加比例为312.30%, 主要系公司于2020年7月根据南京药石科技股份有限公司2020年第二届董事会第十六次会议, 确定以2020年7月2日为授予日, 以59.53元/股的价格向23名符合授予条件的激励对象授予限制性人民币普通股(A股)392,000.00股。

变更后累计注册资本为人民币145,181,501.00元。2020年12月1日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2020]验字第90042号验资报告验证。2020年8月，根据南京药石科技股份有限公司2020年第二届董事会第二十次会议，确定以2020年8月31日为授予日，以68.59元/股的价格向18名符合授予条件的激励对象授予限制性人民币普通股(A股)48,000.00股。变更后累计注册资本为人民币145,229,501.00元。2020年12月1日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2020]验字第90061号验资报告验证。2020年12月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]3060号文《关于同意南京药石科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司本次向特定对象发行人民币普通股A股8,385,650.00股，变更后累计注册资本为人民币153,615,151.00元。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2020]验字第90086号验资报告验证。

- (2) 其他综合收益较年初减少1,578,809.24元，减少比例为101.77%，主要系本期人民币对美元的汇率上升；
- (3) 盈余公积较年初增加15,613,325.35元，增加比例为43.50%，主要系本期公司按净利润10%计提盈余公积；
- (4) 未分配利润较年初增加146,875,930.74元，增加比例为49.37%，主要系本期公司盈利增加未分配利润余额。

四、报告期损益构成及变动原因分析

单位：元

项目	2020年度	2019年度	同比变动
营业收入	1,022,229,215.88	662,230,933.19	54.36%
营业成本	554,169,080.75	320,573,516.78	72.87%
税金及附加	6,366,519.45	6,970,193.44	-8.66%
销售费用	30,661,884.75	24,253,518.60	26.42%
管理费用	121,167,416.28	74,353,158.99	62.96%
研发费用	90,926,987.90	69,221,259.54	31.36%
财务费用	20,296,488.67	-921,740.58	2301.97%

项目	2020 年度	2019 年度	同比变动
信用减值损失	4,854,941.15	3,011,241.99	61.23%
资产减值损失	2,273,201.74	2,140,779.70	6.19%
投资收益	2,614,320.24	906,848.43	188.29%
营业外收入	10,561,414.04	9,153,565.00	15.38%
营业外支出	183,607.02	338,177.13	-45.71%
所得税费用	20,300,304.94	20,278,860.76	0.11%
营业利润	194,127,015.43	163,535,853.16	18.71%
利润总额	204,504,822.45	172,351,241.03	18.66%
归属于母公司股东的净利润	184,207,681.24	152,068,782.22	21.13%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	173,573,289.18	136,914,624.38	26.77%

主要变动原因：

- (1) 营业收入较上年同期增加 359,998,282.69 元，增加比例为 54.36%，主要系公司按照年度经营计划有序推进各项工作，积极开拓新市场，并通过技术创新，产品市场竞争力较强，销量增长明显；
- (2) 营业成本较上年同期增加 233,595,563.97 元，增加比例为 72.87%，主要系营业成本随着营业收入同步增长；
- (3) 管理费用较上年同期增加 46,814,257.29 元，增加比例为 62.96%，主要系公司本期确认股份支付费用；
- (4) 研发费用较上年同期增加 21,705,728.36 元，增加比例为 31.36%，主要系公司持续增加研发投入，不断创新以增强自身的竞争力；
- (5) 财务费用较上年同期增加 21,218,229.25 元，增加比例为 2,301.97%，主要系人民币对美元汇率上升导致汇兑损益增加；
- (6) 信用减值损失较上年同期增加 1,843,699.16 元，增加比例为 61.23%，主要系公司销售收入增长，应收账款规模扩大导致；
- (7) 投资收益较上年同期增加 1,707,471.81 元，增加比例为 188.29%，主要系浙江晖石本期盈利，对其权益法核算确认的投资收益金额增加；
- (8) 营业外支出较上年同期减少 154,570.11 元，减少比例为 45.71%，主要系固定资产清理的支出减少。

五、报告期现金流量构成及变动原因分析

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	271,505,518.45	127,044,730.52	113.71%
经营活动现金流入小计	1,135,449,370.22	658,744,489.33	72.37%
经营活动现金流出小计	863,943,851.77	531,699,758.81	62.49%
投资活动产生的现金流量净额	-144,583,732.39	-300,668,015.95	51.91%
投资活动现金流入小计	592,820,755.75	973,239,288.89	-39.09%
投资活动现金流出小计	737,404,488.14	1,273,907,304.84	-42.11%
筹资活动产生的现金流量净额	992,665,468.35	51,096,922.86	1842.71%
筹资活动现金流入小计	1,106,510,124.10	114,582,203.66	865.69%
筹资活动现金流出小计	113,844,655.75	63,485,280.80	79.32%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,449,356.61	2,638,942.14	-988.59%
现金及现金等价物净增加额	1,096,137,897.80	-119,887,420.43	1014.31%
期末现金及现金等价物余额	1,240,715,437.14	144,577,539.34	758.17%

1、经营活动现金流量

报告期经营活动现金流量净额较上年同期增加144,460,787.93元，同比增加113.71%。主要系报告期公司销售收入增加，销售回款增加；

2、投资活动现金流量

报告期投资活动现金流量净额较上年同期增加156,084,283.56元，同比增加51.91%，主要系公司本期支付的长期股权投资款和购建长期资产支出减少；

3、筹资活动现金流量

报告期筹资活动现金流量净额较上年同期增加 941,568,545.49 元，同比增加1842.71%，主要系公司本期收到非公开发行股票募集资金。

南京药石科技股份有限公司

2021年3月