

浙江维康药业股份有限公司

2020年度财务决算报告

一、2020年度财务报表审计情况

2020年度财务报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（天健审〔2021〕1608号），天健会计师事务所认为公司的财务报表已经按照企业会计准则以及有关规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度经营成果和现金流量。

二、经营利润情况

单位：人民币元

项目	2020年度	2019年度	增减幅度	大额变动原因说明
营业总收入	622,766,990.78	641,800,892.91	-2.97%	
营业成本	171,419,361.62	167,766,169.61	2.18%	
税金及附加	3,473,603.53	5,206,235.19	-33.28%	主要系在建工程增加，相应增值税进项税额增加所致
销售费用	268,079,813.90	291,797,467.12	-8.13%	
管理费用	28,473,002.63	24,479,431.82	16.31%	
研发费用	20,408,872.40	21,160,217.41	-3.55%	
财务费用	-5,308,241.28	-18,100.36	-29226.72%	主要系募集资金增加，短期贷款减少，增加利息收入降低利息费用所致
其他收益	30,930,967.14	19,138,913.10	61.61%	主要系本期收到的政府补助增加所致
信用减值损失	-8,109,410.37	-3,533,150.95	-129.52%	主要系本期应收账款增加所致
资产处置收益	-3,346.36	88,154.21	-103.80%	主要系上期处置固定资产而产生的利得较多所致
营业利润	159,038,788.39	147,103,388.48	8.11%	
营业外收入	999,104.92	772,992.29	29.25%	主要系本期税收减免所致

营业外支出	1,336,018.44	237,040.74	463.62%	主要系本期为新冠肺炎疫情防控工作进行捐款所致
利润总额	158,701,874.87	147,639,340.03	7.49%	
所得税费用	22,997,391.55	21,626,585.45	6.34%	
净利润	135,704,483.32	126,012,754.58	7.69%	
归属于母公司股东的净利润	135,815,760.84	126,012,754.58	7.78%	
少数股东损益	-111,277.52		100.00%	主要系本期新设非全资子公司所致
每股收益	2.03	2.09	-2.87%	

三、资产负债情况

单位：人民币元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减幅度	大额变动原因说明
货币资金	595,227,638.55	160,885,068.22	269.97%	主要系本期发行股票收到募集资金所致
应收账款	285,253,339.93	186,244,780.68	53.16%	主要系受新冠肺炎疫情爆发的影响，公司客户销售回款进度有所推迟所致
应收款项融资	14,422,823.64	23,491,491.48	-38.60%	主要系银行承兑汇票到期兑付所致
预付款项	16,811,782.92	6,974,949.93	141.03%	主要系预付药品采购款及工程设备款增加所致
其他应收款	2,847,828.06	2,187,058.46	30.21%	主要系本期零售药店扩张，店铺押金增长所致
存货	82,305,973.44	60,459,160.20	36.13%	主要系本期客户订单量增加，公司相应备货所致
其他流动资产	1,746,710.14	699,326.77	149.77%	主要系增值税留抵税额增加所致
流动资产合计	998,616,096.68	440,941,835.74	126.47%	
其他非流动金融资产	19,964,000.00		100.00%	主要系本期对外投资所致
投资性房地产	5,850,247.46		100.00%	主要系本期自有商铺对外出租所致
固定资产	126,596,577.63	127,557,960.58	-0.75%	

在建工程	422,358,271.68	241,385,367.75	74.97%	主要系大健康产业园项目持续投入所致
无形资产	30,065,099.99	30,712,706.35	-2.11%	
长期待摊费用	8,726,136.13	11,489,800.48	-24.05%	
递延所得税资产	6,117,202.99	4,932,321.25	24.02%	
其他非流动资产	10,488,758.50	18,848,209.57	-44.35%	主要系本期有商铺办理好权证转到固定资产所致
非流动资产合计	630,166,294.38	434,926,365.98	44.89%	
资产总计	1,628,782,391.06	875,868,201.72	85.96%	
短期借款	14,713,511.92	28,541,712.92	-48.45%	主要系公司归还上期借款所致
应付票据	10,223,530.36	5,813,484.28	75.86%	主要系本期增加使用银行承兑汇票支付货款所致
应付账款	105,448,392.90	69,124,809.72	52.55%	主要系大健康产业园项目工程设备款未到付款节点所致
预收款项	105,994.20	5,704,059.50	-98.14%	主要系新收入准则实施后，将预收合同款列报于合同负债所致
合同负债	4,244,832.39		100.00%	主要系新收入准则实施后，将预收合同款列报于合同负债所致
应付职工薪酬	10,664,568.16	9,959,364.94	7.08%	
应交税费	18,723,619.71	24,348,771.45	-23.10%	
其他应付款	48,981,039.97	46,180,438.81	6.06%	
其他流动负债	544,824.76		100.00%	主要系新收入准则实施后，将待转销项税列报于其他流动负债
流动负债合计	213,650,314.37	189,672,641.62	12.64%	
长期借款		136,386,861.03	-100.00%	主要系本期归还银行长期借款所致
递延收益	26,081,714.19	27,158,285.67	-3.96%	
递延所得税负债	4,661,888.53	2,807,046.34	66.08%	主要系固定资产加速折旧的金额增加所致
非流动负债合计	30,743,602.72	166,352,193.04	-81.52%	
负债合计	244,393,917.09	356,024,834.66	-31.35%	

股本	80,439,068.00	60,329,068.00	33.33%	主要系本期公开发行股票所致
资本公积	745,116,281.86	39,630,658.27	1780.15%	主要系本期公开发行股票所产生的股本溢价所致
盈余公积	59,055,730.30	45,025,016.66	31.16%	主要系本期利润增加所致
未分配利润	496,643,671.33	374,858,624.13	32.49%	主要系本期利润增加所致
归属于母公司所有者权益合计	1,381,254,751.49	519,843,367.06	165.71%	
少数股东权益	3,133,722.48		100.00%	主要系本期新设非全资子公司所致
股东权益合计	1,384,388,473.97	519,843,367.06	166.31%	
负债和股东权益总计	1,628,782,391.06	875,868,201.72	85.96%	

四、现金流情况

单位：人民币元

项目	2020年度	2019年度	增减幅度	大额变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	42,812,190.40	112,762,180.44	-62.03%	主要系受新冠肺炎疫情爆发的影响，公司客户销售回款进度有所推迟所致
投资活动产生的现金流量净额	-172,273,928.14	-120,976,393.85	-42.40%	主要系本期大健康产业园项目持续投入和对外投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	568,894,740.70	87,220,861.81	552.25%	主要系本期公开发行股票收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	439,433,002.96	79,006,648.40	456.20%	主要系本期公开发行股票收到募集资金所致

五、主要财务指标

项目		2020年度	2019年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	72.43%	73.86%	-1.43%
	净资产收益率	9.80%	24.24%	-14.44%
偿债能力	流动比率	4.67	2.32	101.05%
	速动比率	4.29	2.01	113.80%

	资产负债率	15.01%	40.65%	-25.64%
营运能力	应收账款周转率	2.64	3.83	-31.08%
	流动资产周转率	0.86	1.68	-48.52%
	非流动资产周转率	1.17	1.71	-31.58%
	总资产周转率	0.38	0.73	-47.91%

报告期内，公司综合毛利率比去年同期下降1.43个百分点，主要是由于报告期内毛利率较低的OTC产品销售收入占比提高所致。报告期内，加权平均净资产收益率为9.80%，比去年下降14.44个百分点，主要是由于报告期内公开发行股票收到募集资金使得净资产大幅增加所致。

报告期末，公司流动比率大幅度上升，主要是公开发行股票收到募集资金增加流动资产所致。报告期末，公司速动比率大幅度上升，主要是由于公司货币资金增加所致。报告期末，公司资产负债率为15.01%，比去年下降25.64个百分点，主要是由于货币资金大幅增加以及短期借款和长期借款减少所致。公司货币资金充足，偿债能力强，风险很小。

报告期内，应收账款周转率下降，主要是受新冠肺炎疫情爆发的影响，公司客户销售回款进度有所推迟，应收账款相应增加所致。报告期内，流动资产周转率较去年有所下降，主要是公司公开发行股票，货币资金增加所致。非流动资产周转率较去年有所下降，主要是大健康产业园项目持续投入，导致在建工程增加所致。总资产周转率均较去年有所下降，主要是上述货币资金和在建工程增加所致。

浙江维康药业股份有限公司

2021年3月29日