

江西富祥药业股份有限公司

2019 年度财务决算报告

2019 年度，公司在董事会的领导下，通过管理层和全体员工的不懈努力，较好地完成了公司的经营计划，实现了经营目标。公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2019 年度合并及母公司利润表、2019 年度合并及母公司现金流量表、2019 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

现将公司的财务决算情况汇报如下：

一、报告期末公司资产负债情况

项目\日期	2019-12-31	2018-12-31	同比增长率
资产总额(万元)	259,579.96	219,648.38	18.18%
流动资产(万元)	139,004.50	124,926.42	11.27%
负债总额(万元)	106,829.57	104,979.72	1.76%
流动负债(万元)	72,527.62	96,201.53	-24.61%

说明：

1、报告期末，资产总额增加 18.18%、流动资产增加 11.27%，原因主要为公司经营性净利润增加和本期发行可转债 4.2 亿影响。

2、报告期末，流动负债下降 24.61%，原因主要为公司期末短期借款减少所致。

二、报告期公司经营情况

项目\日期	2019-12-31	2018-12-31	同比增长率
营业收入(万元)	135,404.68	116,343.36	16.38%
营业成本(万元)	77,034.20	73,001.78	5.52%
销售费用(万元)	2,748.51	2,529.92	8.64%
管理费用(万元)	9,549.10	8,995.00	6.16%
财务费用(万元)	2,182.86	1,030.69	111.79%
净利润(万元)	30,688.00	19,236.19	59.53%

说明：

1、报告期内，由于公司β-内酰胺类酶抑制剂系列等主导产品销售数量同比上升、销售价格同比提高使营业收入同比增长 16.38%，净利润同比增长 59.53%。

2、报告期内，财务费用增长 111.79%，原因主要为利息支出增加。

三、报告期公司现金流情况

项目\日期	2019-12-31	2018-12-31	同比增长率
销售商品收到的现金(万元)	87,804.76	73,578.49	19.33%
经营活动现金净流量(万元)	33,791.10	17,591.39	92.09%
投资活动的现金净流量(万元)	-35,145.26	-16,143.75	-117.70%
筹资活动的现金净流量(万元)	3,081.80	16,974.82	-81.84%
现金净流量(万元)	1,727.13	18,860.29	-90.84%

说明：

1、报告期内，经营活动现金净流量较去年同期增加 92.09%，原因主要为销售商品收到的现金增加；

2、报告期内，投资活动现金净流量较去年同期下降 117.70%，原因主要为公司募集项目及其他项目正在建设固定资产投资增加；

3、报告期内，筹资活动现金净流量较去年同期减少 81.84%，原因主要为本期银行借款减少；

4、报告期内，现金净流量较去年同期减少 90.84%，原因主要为上述经营活动现金净流量、投资活动现金净流量、筹资活动现金流净流量综合影响。

四、报告期内主要财务指标

指标\日期	2019-12-31	2018-12-31	同比增长率
资产负债率(%)	41.15	47.79	-6.64%
流动比率(%)	191.66	129.86	61.80%
速动比率(%)	159.17	107.82	51.35%
存货周转率(次)	3.43	3.67	-6.54%
应收账款周转率(次)	8.52	8.62	-1.16%
每股净资产(元)	5.59	5.10	9.61%
净资产收益率(%)	23.84	18.88	4.96%
每股收益(元)	1.14	0.73	56.16%
每股净现金流量(元)	0.06	0.84	-92.86%

说明：

1、报告期末，公司资产负债率下降 6.64%，原因主要为本期经营性净利润增加，导致资产总额增加。公司流动比率增长 61.80%，速动比率增长 51.35%，主要是短期借款减少使流动负债减少，同时经营活动使速动资产增加。基于负债比率可以看出，公司举债经营能力较强，偿债风险很小。

2、报告期末，存货周转率下降 6.54%，主要原因为报告期期末公司增加备货存货略有增加，存货周转率出现小幅波动。

3、报告期每股净资产增长 9.61%，净资产收益率增长 4.96%，每股收益增加 56.16%，原因主要为公司经营良好，净利润增加。

4、报告期每股净现金流下降 92.86%，原因主要为公司募集项目及其他项目正在建设固定资产投资增加，本期银行借款减少，导致现金净流量减少，同时本期送股及公司可转换债券转股股本增加。

江西富祥药业股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 8 日