

安徽丰原药业股份有限公司

2019 年度财务决算报告

安徽丰原药业股份有限公司（以下简称“丰原药业”或“公司”）2019 年度财务报表经中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（中证天通（2020）证审字第 0100009 号）。审计意见认为，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，公允反映了丰原药业 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将公司 2019 年度财务决算情况报告如下：

一、公司主要财务数据

金额单位：人民币元

项目	2019 年	2018 年	增减额	增减率
资产总额	3,559,614,532.66	3,007,997,786.47	551,616,746.19	18.34%
归属于上市公司股东的净资产	1,324,318,859.43	1,288,675,703.47	35,643,155.96	2.77%
营业收入	3,238,064,437.11	3,013,395,364.37	224,669,072.74	7.46%
归属于上市公司股东的净利润	80,921,045.82	60,926,377.37	19,994,668.45	32.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	42,324,312.23	43,371,344.46	-1,047,032.23	-2.41%
经营活动产生的现金流量净额	66,213,294.70	233,592,504.55	-167,379,209.85	-71.65%
基本每股收益(元/股)	0.2589	0.1921	0.0668	34.77%

二、公司财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产情况

金额单位：人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减额	增减率
货币资金	350,726,012.07	303,590,150.93	47,135,861.14	15.53%
交易性金融资产	9,872,617.08		9,872,617.08	100.00%
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		7,792,500.32	-7,792,500.32	-100.00%

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减额	增减率
应收票据		34,813,351.36	-34,813,351.36	-100.00%
应收账款	675,952,487.60	639,129,066.64	36,823,420.96	5.76%
应收账款融资	43,674,342.12		43,674,342.12	100.00%
预付款项	105,148,420.08	88,641,907.41	16,506,512.67	18.62%
其他应收款	39,934,977.98	48,884,436.96	-8,949,458.98	-18.31%
存货	486,808,512.69	460,990,199.78	25,818,312.91	5.60%
其他流动资产	27,089,154.20	4,313,997.88	22,775,156.32	527.94%
可供出售金融资产		220,257,267.13	-220,257,267.13	-100.00%
长期应收款	194,000,000.00	150,500,000.00	43,500,000.00	28.90%
其他权益工具投资	103,418,101.09		103,418,101.09	100.00%
其他非流动金融资产	308,581,956.66		308,581,956.66	100.00%
固定资产	717,350,842.05	758,808,578.99	-41,457,736.94	-5.46%
在建工程	159,760,512.33	47,746,055.66	112,014,456.67	234.60%
无形资产	136,144,184.69	134,972,095.02	1,172,089.67	0.87%
开发支出	35,171,288.56	31,483,380.07	3,687,908.49	11.71%
商誉	11,512,714.19	11,512,714.19	0.00	0.00%
长期待摊费用	33,632,575.52	14,462,860.96	19,169,714.56	132.54%
递延所得税资产	21,579,420.84	18,019,386.15	3,560,034.69	19.76%
其他非流动资产	78,255,983.79	32,079,837.02	46,176,146.77	143.94%
资产总额	3,559,614,532.66	3,007,997,786.47	551,616,746.19	18.34%

(1) 应收票据：期末金额较期初减少 34,813,351.36 元，减幅 100%，主要系公司本期会计政策变更，将其进行重分类所致。

(2) 应收账款融资：期末金额较期初增加 43,674,342.12 元，增幅 100%，主要系公司本期会计政策变更，将其进行重分类所致。

(3) 交易性金融资产：期末金额较期初增加 9,872,617.08 元，增幅 100%，主要系公司本期会计政策变更，将其进行重分类所致。

(4) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：期末金额较期初减少 7,792,500.32 元，减幅 100%，主要系公司本期会计政策变更，将其进行重分类所致。

(5) 其他流动资产：期末金额较期初增加 22,775,156.32 元，增幅 527.94%，主要系公司本期留抵进项税额增加所致。

(6) 可供出售金融资产：期末金额较期初减少 220,257,267.13 元，减幅 100%，主要系本期会计政策变更，将其进行重分类所致。

(7) 其他权益工具投资：期末金额较期初增加 103,418,101.09 元，增幅 100%，主要系本期会计政策变更，将其进行重分类所致。

(8) 其他非流动金融资产：期末金额较期初增加 308,581,956.66 元，增幅 100%，主要系本期会计政策变更，将其进行重分类所致。

(9) 在建工程：期末金额较期初增加 112,014,456.67 元，增幅 234.60%，主要系公司本期工程项目投入增加所致。

(10) 长期待摊费用：期末金额较期初增加 19,169,714.56 元，增幅 132.54%，主要系公司本期静配中心费用增加所致。

(11) 其他非流动资产：期末金额较期初增加 46,176,146.77 元，增幅 143.94%，主要系公司本期预付设备款增加所致。

2、负债情况

金额单位：人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减额	增减率
短期借款	490,758,979.83	366,000,000.00	124,758,979.83	34.09%
应付票据	498,877,121.00	327,954,936.24	170,922,184.76	52.12%
应付账款	463,390,716.95	453,589,579.31	9,801,137.64	2.16%
预收款项	64,691,139.85	49,237,779.72	15,453,360.13	31.39%
应付职工薪酬	46,116,461.38	39,595,060.74	6,521,400.64	16.47%
应交税费	40,495,879.06	36,541,537.10	3,954,341.96	10.82%
其他应付款	428,374,669.32	365,866,010.93	62,508,658.39	17.09%
一年内到期的非流动负债	2,001,666.67	1,179,747.45	821,919.22	69.67%
长期借款	105,118,968.75		105,118,968.75	100.00%
递延收益	78,908,106.86	58,966,136.24	19,941,970.62	33.82%
递延所得税负债	13,762,621.29	17,280,230.91	-3,517,609.62	-20.36%
负债总额	2,232,496,330.96	1,716,211,018.64	516,285,312.32	30.08%

(1) 短期借款：期末金额较期初增加 124,758,979.83 元，增幅 34.09%，主要系公司本期银行短期借款增加所致。

(2) 应付票据：期末金额较期初增加 170,922,184.76 元，增幅 52.12%，主要系公司本期以票据方式支付款项的金额增加所致。

(3) 预收款项：期末金额较期初增加 15,453,360.13 元，增幅 31.39%，主要系公司本期预收客户销售款增加所致。

(4) 一年内到期的非流动负债：期末金额较期初增加 821,919.22 元，增幅 69.67%，主要系公司期末一年内到期的长期借款增加所致。

(5) 长期借款：期末金额较期初增加 105,118,968.75 元，增幅 100%，主要系主要系公司本期取得的长期银行借款增加所致。

(6) 递延收益：期末金额较期初增加 19,941,970.62 元，增幅 33.82%，主要系公司本期无为药厂新区建设项目的政府补助款增加所致。

3、经营情况

金额单位：人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	增减额	增减率
营业收入	3,238,064,437.11	3,013,395,364.37	224,669,072.74	7.46%
营业成本	2,002,579,915.22	1,839,681,318.31	162,898,596.91	8.85%
税金及附加	33,606,814.27	38,026,480.05	-4,419,665.78	-11.62%
销售费用	859,207,665.33	807,765,080.11	51,442,585.22	6.37%
管理费用	146,504,053.50	139,374,480.36	7,129,573.14	5.12%
研发费用	77,960,212.61	72,881,508.80	5,078,703.81	6.97%
财务费用	38,256,005.23	31,247,884.86	7,008,120.37	22.43%
其他收益	39,066,771.18	23,222,217.96	15,844,553.22	68.23%
投资收益	10,162,517.97	2,953,007.49	7,209,510.48	244.14%
公允价值变动收益	2,737,629.29	-5,597,279.14	8,334,908.43	148.91%
信用减值损失	-3,294,947.48		-3,294,947.48	100.00%
资产减值损失	-4,547,258.70	-12,774,516.84	8,227,258.14	-64.40%
资产处置收益	31,387.32	323,403.10	-292,015.78	-90.29%
营业外收入	1,634,362.15	1,566,108.85	68,253.30	4.36%
营业外支出	5,796,676.47	1,016,806.01	4,779,870.46	470.09%
利润总额	119,943,556.21	93,094,747.29	26,848,808.92	28.84%
所得税费用	39,334,232.48	32,387,305.56	6,946,926.92	21.45%
净利润	80,609,323.73	60,707,441.73	19,901,882.00	32.78%

(1) 其他收益：本期金额较上期增加 15,844,553.22 元，增幅 68.23%，主要系公司本期收到的政府补助款项增加所致。

(2) 投资收益：本期金额较上期增加 7,209,510.48 元，增幅 244.14%，主要系公司本期确认诚信药业的投资收益增加所致。

(3) 公允价值变动收益：本期金额较上期增加 8,334,908.43 元，增幅 148.91%，主要系公司本期计入当期损益的金融资产持有收益增加所致。

(4) 信用减值损失：本期金额较上期增加 3,294,947.48 元，增幅 100%，主要系公司本期按照新金融工具准则，计提应收款项的坏账准备增加所致。

(5) 资产减值损失：本期金额较上期减少 8,227,258.14 元，减幅 64.40%，主要系公司本期按照新金融工具准则，将计提的应收款项坏账准备重分类至信用减值损失所致。

(6) 资产处置收益：本期金额较上期减少 292,015.78 元，减幅 90.29%，主要系公司本期固定资产处置收益减少所致。

(7) 营业外支出：本期金额较上期增加 4,779,870.46 元，增幅 470.09%，主要系公司本期诉讼赔偿款增加所致。

4、现金流量情况

金额单位：人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	增减额	增减率
经营活动产生的现金流量净额	66,213,294.70	233,592,504.55	-167,379,209.85	-71.65%
投资活动产生的现金流量净额	-363,022,958.23	-161,979,512.03	-201,043,446.20	-124.12%
筹资活动产生的现金流量净额	287,095,141.05	-11,887,430.11	298,982,571.16	2515.12%

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本期净额较上期减少 167,379,209.85 元，减幅 71.65%，主要系公司本期支付其他与经营活动相关的现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本期净额较上期减少 201,043,446.20 元，减幅 124.12%，主要系公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金，以及投资支付的现金增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本期净额较上期增加 298,982,571.16 元，增幅 2515.12%，主要系公司本期取得借款收到的现金增加所致。

三、公司主要财务指标情况

项目分类	主要指标	2019 年	2018 年	增减率
偿债能力	流动比率（倍）	0.86	0.97	-11.34%

项目分类	主要指标	2019 年	2018 年	增减率
	资产负债率 (%)	62.72	57.05	5.67%
营运能力	应收账款周转率 (次)	4.93	4.63	6.48%
	存货周转率 (次)	4.23	4.18	1.20%
盈利能力	主营业务毛利率 (%)	37.98	38.94	-0.96%
	总资产利润率 (%)	3.65	3.22	0.43%

综上所述, 2019 年公司财务状况良好, 资产结构相对合理, 营业收入及净利润稳步增长。2020 年公司将继续紧扣既定目标任务, 优化配置并合理使用公司各项资产, 提升经营业绩。

安徽丰原药业股份有限公司

2020 年 4 月 22 日