

公司代码：600789

公司简称：鲁抗医药

山东鲁抗医药股份有限公司

2020 年第一季度报告

目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	6
四、	附录	7

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人彭欣、主管会计工作负责人李利及会计机构负责人（会计主管人员）荣姝伟保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	7,329,422,165.99	7,089,268,238.84	3.39
归属于上市公司股东的净资产	3,027,198,950.16	3,021,159,128.79	0.20
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-79,185,003.48	37,385,987.66	-311.80
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	960,049,128.01	937,091,064.09	2.45
归属于上市公司股东的净利润	6,039,821.37	48,304,560.11	-87.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,553,556.66	40,207,021.53	-111.33
加权平均净资产收益率(%)	0.20	1.64	减少 1.44 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.01	0.07	-85.71
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.07	-85.71

公司报告期内实现归属于上市公司股东的净利润 603.98 万元，同比减少 4226.47 万元，降低 87.50%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-455.36 万元，同比减少 4476.06 万元，降低 111.33%。

主要变动原因分析：一是受“新冠”肺炎疫情影响，公司制剂产品原料采购、生产销售均受较大影响，造成毛利减少；二是受“非洲猪瘟”疫情的持续影响，公司兽药产品的市场价格下降，对当期利润造成较大影响。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-152,526.23	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,042,513.51	前期收到的与资产相关的政府补助本期摊销金额 1,244,702.39 元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-63,960.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,433,255.38	主要为公司疫情期间捐赠支出。
少数股东权益影响额（税后）	35,242.31	
所得税影响额	165,363.82	
合计	10,593,378.03	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）			188,684			
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	

华鲁控股集团有限公司	185,896,620	21.12		无		国有法人
华鲁投资发展有限公司	28,108,107	3.19	28,108,107	无		国有法人
山东发展投资控股集团有限公司	19,308,108	2.19		无		国有法人
济南文景投资合伙企业（有限合伙）	7,411,657	0.84		无		境内非国有法人
鲁资创业投资有限公司	6,763,513	0.77		无		国有法人
济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,698,513	0.76		无		境内非国有法人
王志波	4,569,424	0.52		未知		境内自然人
山东运金股权投资有限公司	3,935,170	0.45		无		境内非国有法人
财通基金—浦发银行—财通基金—浦发银行—山东社会保障基金 1 号资产管理计划	3,513,514	0.40		无		境内非国有法人
财通基金—中国银行—财通基金—富春创益定增 4 号资产管理计划	3,513,513	0.40		无		境内非国有法人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
华鲁控股集团有限公司	185,896,620	人民币普通股	185,896,620
山东发展投资控股集团有限公司	19,308,108	人民币普通股	19,308,108
济南文景投资合伙企业（有限合伙）	7,411,657	人民币普通股	7,411,657
鲁资创业投资有限公司	6,763,513	人民币普通股	6,763,513
济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,698,513	人民币普通股	6,698,513
王志波	4,569,424	人民币普通股	4,569,424
山东运金股权投资有限公司	3,935,170	人民币普通股	3,935,170
财通基金—浦发银行—财通基金—浦发银行—山东社会保障基金 1 号资产管理计划	3,513,514	人民币普通股	3,513,514
财通基金—中国银行—财通基金—富春创益定增 4 号资产管理计划	3,513,513	人民币普通股	3,513,513
许庆	2,419,000	人民币普通股	2,419,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中华鲁控股集团有限公司为公司控股股东；未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

2020 年 3 月 11 日，公司发布了《关于国有股权无偿划转完成过户登记的公告》，本次无偿划转完成后，华鲁集团直接持有本公司 21.12% 股份，为公司直接控股股东。山东省国资委不再持有本公司股份，但仍为公司实际控制人。

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 资产负债表项目

项目	期末余额	年初余额	增减百分比	变动原因
预付款项	58,756,730.38	37,802,485.84	55.43%	主要为公司本期预付货款增加所致。
其他应收款	77,358,927.90	46,965,909.38	64.71%	主要为公司本期应收的往来款增加所致。
其他流动资产	11,491,908.81	21,454,198.67	-46.44%	主要为公司本期待抵扣增值税减少所致。
投资性房地产	31,704,664.20	16,978,280.17	86.74%	主要为公司对外出租资产增加所致。
预收款项		65,174,091.80	-100.00%	主要为公司适用新的收入准则科目调整所致。
合同负债	87,124,057.76		不适用	主要为公司适用新的收入准则科目调整所致。

(2) 利润表项目

项目	本期金额	上期金额	增减百分比	变动原因
财务费用	11,891,900.54	21,831,187.60	-45.53%	主要为公司本期汇兑收益同比增加所致。
其他收益	10,808,245.94	1,506,907.35	617.25%	主要为公司本期收到的政府补助增加所致。
投资收益	819,362.55	6,739,611.39	-87.84%	主要为公司结构性存款到期所致。
公允价值变动收益	-63,960.00	196,800.00	-132.50%	主要为公司持有的南京医药股票价格变动所致。
资产处置收益	-152,526.23	22,016.30	-792.79%	主要为公司本期处置资产收益减少所致。
营业外收入	225,988.23	392,161.82	-42.37%	主要为公司本期收到的招标服务费减少所致。
营业外支出	3,659,243.61	216.98	1686342.81%	主要为公司本期疫情捐赠支出增加所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警

示及原因说明

☐适用 ☒不适用

公司名称	山东鲁抗医药股份有限公司
法定代表人	彭欣
日期	2020 年 4 月 29 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2020 年 3 月 31 日

编制单位:山东鲁抗医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	893,124,333.74	905,101,520.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,087,320.00	1,151,280.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	571,288,279.33	480,036,618.28
应收款项融资	223,297,757.81	228,452,809.28
预付款项	58,756,730.38	37,802,485.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	77,358,927.90	46,965,909.38
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	905,316,422.03	864,153,579.59
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,491,908.81	21,454,198.67
流动资产合计	2,741,721,680.00	2,585,118,402.03

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	446,697,993.46	447,408,914.78
长期股权投资	56,654,521.31	55,835,158.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,704,664.20	16,978,280.17
固定资产	2,526,846,349.80	2,583,666,324.99
在建工程	771,526,182.52	660,338,804.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	390,493,470.87	392,765,618.80
开发支出	152,702,896.99	146,850,895.18
商誉		
长期待摊费用	11,498,752.50	12,678,563.19
递延所得税资产	21,896,957.94	22,080,139.65
其他非流动资产	177,678,696.40	165,547,137.19
非流动资产合计	4,587,700,485.99	4,504,149,836.81
资产总计	7,329,422,165.99	7,089,268,238.84
流动负债：		
短期借款	1,349,500,000.00	1,057,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	419,617,087.00	550,923,941.59
应付账款	757,112,479.77	715,306,434.00
预收款项		65,174,091.80
合同负债	87,124,057.76	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,958,411.89	12,291,252.13
应交税费	16,036,775.72	15,218,888.32
其他应付款	141,044,388.81	103,819,040.49
其中：应付利息	17,787,679.08	11,765,424.53
应付股利	1,680,905.49	1,680,905.49
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	659,084,148.59	676,506,051.68
其他流动负债	4,980,873.51	4,980,873.51
流动负债合计	3,444,458,223.05	3,201,220,573.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	93,934,248.88	97,697,364.05
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	550,079,612.82	565,767,880.63
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	61,817,155.24	52,941,857.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	705,831,016.94	716,407,102.31
负债合计	4,150,289,239.99	3,917,627,675.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	880,229,735.00	880,229,735.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,628,836,982.07	1,626,552,357.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	150,607,278.74	150,607,278.74
一般风险准备		
未分配利润	367,524,954.35	363,769,757.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,027,198,950.16	3,021,159,128.79
少数股东权益	151,933,975.84	150,481,434.22
所有者权益（或股东权益）合计	3,179,132,926.00	3,171,640,563.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,329,422,165.99	7,089,268,238.84

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

母公司资产负债表

2020 年 3 月 31 日

编制单位: 山东鲁抗医药股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	556,027,175.91	512,343,877.64
交易性金融资产	1,087,320.00	1,151,280.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	366,250,830.67	323,398,674.06
应收款项融资	228,390,107.27	226,830,239.16
预付款项	23,173,470.87	21,237,915.97
其他应收款	258,407,590.72	232,351,894.51
其中: 应收利息		
应收股利	42,247,900.00	42,247,900.00
存货	506,211,793.87	500,948,124.19
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,220,258.84	11,718,172.86
流动资产合计	1,943,768,548.15	1,829,980,178.39
非流动资产:		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	434,267,064.52	435,033,768.36
长期股权投资	1,127,898,809.70	1,126,523,515.94
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	77,621,439.03	62,867,121.25
固定资产	1,391,254,787.98	1,431,525,980.92
在建工程	466,002,924.91	400,258,382.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	304,363,122.72	305,850,517.87
开发支出	124,047,554.50	121,795,486.57
商誉		
长期待摊费用	4,644,333.49	5,366,333.47
递延所得税资产		
其他非流动资产	58,197,525.62	39,072,566.05

非流动资产合计	3,988,297,562.47	3,928,293,672.74
资产总计	5,932,066,110.62	5,758,273,851.13
流动负债：		
短期借款	1,182,500,000.00	885,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	356,387,537.00	446,117,891.59
应付账款	396,064,892.62	426,344,466.70
预收款项		25,024,588.83
合同负债	36,509,504.70	
应付职工薪酬	6,249,549.84	6,293,603.78
应交税费	5,099,387.26	4,906,194.74
其他应付款	79,289,082.53	72,685,116.73
其中：应付利息	17,787,679.08	11,765,424.53
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	601,353,207.59	615,642,774.04
其他流动负债	4,126,217.00	4,126,217.00
流动负债合计	2,667,579,378.54	2,486,140,853.41
非流动负债：		
长期借款	75,266,682.00	75,400,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	386,973,554.44	398,505,436.97
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	56,036,679.89	46,948,234.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	518,276,916.33	520,853,671.11
负债合计	3,185,856,294.87	3,006,994,524.52
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	880,229,735.00	880,229,735.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,650,682,439.05	1,648,397,814.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	149,762,847.27	149,762,847.27
未分配利润	65,534,794.43	72,888,930.29
所有者权益（或股东权益）合计	2,746,209,815.75	2,751,279,326.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,932,066,110.62	5,758,273,851.13

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

合并利润表

2020 年 1—3 月

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第一季度	2019 年第一季度
一、营业总收入	960,049,128.01	937,091,064.09
其中：营业收入	960,049,128.01	937,091,064.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	954,981,063.65	887,076,717.88
其中：营业成本	756,546,099.97	660,257,215.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,958,286.95	9,559,741.73
销售费用	107,745,415.28	132,032,592.56
管理费用	35,217,939.85	30,741,885.90
研发费用	35,621,421.06	32,654,094.66
财务费用	11,891,900.54	21,831,187.60
其中：利息费用	17,276,033.20	22,954,517.30
利息收入	3,270,050.49	9,574,203.30
加：其他收益	10,808,245.94	1,506,907.35
投资收益（损失以“－”号填列）	819,362.55	6,739,611.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	819,362.55	886,383.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		

列)		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-63,960.00	196,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,678,462.48	-2,868,237.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-152,526.23	22,016.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,800,724.14	55,611,444.14
加：营业外收入	225,988.23	392,161.82
减：营业外支出	3,659,243.61	216.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,367,468.76	56,003,388.98
减：所得税费用	2,875,105.77	5,270,771.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,492,362.99	50,732,617.70
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,492,362.99	50,732,617.70
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	6,039,821.37	48,304,560.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,452,541.62	2,428,057.59
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	7,492,362.99	50,732,617.70
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	6,039,821.37	48,304,560.11
（二）归属于少数股东的综合收益总额	1,452,541.62	2,428,057.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.01	0.07
（二）稀释每股收益(元/股)	0.01	0.07

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

母公司利润表

2020 年 1—3 月

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第一季度	2019 年第一季度
一、营业收入	437,744,000.95	523,924,062.85
减：营业成本	335,182,257.27	394,098,557.23
税金及附加	3,597,071.81	4,850,125.38
销售费用	62,073,365.36	96,276,076.82
管理费用	21,498,773.14	18,423,997.17
研发费用	18,502,458.65	15,943,446.37
财务费用	12,026,252.69	9,614,091.51
其中：利息费用	14,318,841.94	14,353,723.16
利息收入	2,520,450.10	8,926,311.98
加：其他收益	9,206,214.25	40,940.00
投资收益（损失以“－”号填列）	819,362.55	6,739,611.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	819,362.55	886,383.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-63,960.00	196,800.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）		
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-152,526.23	11,426.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,327,087.40	-8,293,453.60
加：营业外收入	35,821.98	166,352.53
减：营业外支出	2,062,870.44	97.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,354,135.86	-8,127,198.39

减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,354,135.86	-8,127,198.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,354,135.86	-8,127,198.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-7,354,135.86	-8,127,198.39
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

合并现金流量表

2020 年 1—3 月

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	990,161,961.70	1,105,426,650.15
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	21,175,974.96	24,571,223.41
收到其他与经营活动有关的现金	75,617,174.77	9,132,068.18
经营活动现金流入小计	1,086,955,111.43	1,139,129,941.74
购买商品、接受劳务支付的现金	869,130,347.56	781,642,194.67
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	128,959,403.60	125,289,507.50
支付的各项税费	27,007,701.02	35,939,606.67
支付其他与经营活动有关的现金	141,042,662.73	158,872,645.24
经营活动现金流出小计	1,166,140,114.91	1,101,743,954.08
经营活动产生的现金流量净额	-79,185,003.48	37,385,987.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		5,853,227.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-	5,853,227.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,874,334.08	190,942,377.79
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,006,673.93	36,117,023.57
投资活动现金流出小计	124,881,008.01	227,059,401.36
投资活动产生的现金流量净额	-124,881,008.01	-221,206,173.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	547,500,000.00	335,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	547,500,000.00	335,000,000.00
偿还债务支付的现金	265,621,375.58	176,382,248.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,123,081.55	17,033,386.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	880,125.58	
筹资活动现金流出小计	281,624,582.71	193,415,635.27
筹资活动产生的现金流量净额	265,875,417.29	141,584,364.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-483,982.47	-444,729.20
五、现金及现金等价物净增加额	61,325,423.33	-42,680,550.24
加：期初现金及现金等价物余额	563,650,403.49	719,567,188.42
六、期末现金及现金等价物余额	624,975,826.82	676,886,638.18

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

母公司现金流量表

2020 年 1—3 月

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	401,760,524.82	571,850,577.61
收到的税费返还	6,995,578.76	5,918,521.30
收到其他与经营活动有关的现金	30,643,831.17	1,874,887.07
经营活动现金流入小计	439,399,934.75	579,643,985.98
购买商品、接受劳务支付的现金	371,037,623.23	406,245,074.67
支付给职工及为职工支付的现金	74,088,182.85	73,642,993.50
支付的各项税费	4,754,883.95	7,038,335.33
支付其他与经营活动有关的现金	75,975,580.72	112,019,899.54
经营活动现金流出小计	525,856,270.75	598,946,303.04
经营活动产生的现金流量净额	-86,456,336.00	-19,302,317.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		5,853,227.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-	5,853,227.93

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,676,793.97	124,244,049.25
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,399,567.93	36,117,023.57
投资活动现金流出小计	102,076,361.90	160,361,072.82
投资活动产生的现金流量净额	-102,076,361.90	-154,507,844.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	532,500,000.00	285,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	532,500,000.00	285,000,000.00
偿还债务支付的现金	235,000,000.00	145,952,681.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,059,231.63	15,353,200.99
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	248,059,231.63	161,305,882.63
筹资活动产生的现金流量净额	284,440,768.37	123,694,117.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	192,838.38	87,078.29
五、现金及现金等价物净增加额	96,100,908.85	-50,028,966.29
加：期初现金及现金等价物余额	246,257,760.14	365,356,501.53
六、期末现金及现金等价物余额	342,358,668.99	315,327,535.24

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	905,101,520.99	905,101,520.99	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,151,280.00	1,151,280.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	480,036,618.28	480,036,618.28	

应收款项融资	228,452,809.28	228,452,809.28	
预付款项	37,802,485.84	37,802,485.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	46,965,909.38	46,965,909.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	864,153,579.59	864,153,579.59	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	21,454,198.67	21,454,198.67	
流动资产合计	2,585,118,402.03	2,585,118,402.03	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	447,408,914.78	447,408,914.78	
长期股权投资	55,835,158.77	55,835,158.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,978,280.17	16,978,280.17	
固定资产	2,583,666,324.99	2,583,666,324.99	
在建工程	660,338,804.09	660,338,804.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	392,765,618.80	392,765,618.80	
开发支出	146,850,895.18	146,850,895.18	
商誉			
长期待摊费用	12,678,563.19	12,678,563.19	
递延所得税资产	22,080,139.65	22,080,139.65	
其他非流动资产	165,547,137.19	165,547,137.19	
非流动资产合计	4,504,149,836.81	4,504,149,836.81	
资产总计	7,089,268,238.84	7,089,268,238.84	
流动负债：			
短期借款	1,057,000,000.00	1,057,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	550,923,941.59	550,923,941.59	
应付账款	715,306,434.00	715,306,434.00	
预收款项	65,174,091.80		-65,174,091.80
合同负债		65,174,091.80	65,174,091.80
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,291,252.13	12,291,252.13	
应交税费	15,218,888.32	15,218,888.32	
其他应付款	103,819,040.49	103,819,040.49	
其中：应付利息	11,765,424.53	11,765,424.53	
应付股利	1,680,905.49	1,680,905.49	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	676,506,051.68	676,506,051.68	
其他流动负债	4,980,873.51	4,980,873.51	
流动负债合计	3,201,220,573.52	3,201,220,573.52	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	97,697,364.05	97,697,364.05	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	565,767,880.63	565,767,880.63	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	52,941,857.63	52,941,857.63	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	716,407,102.31	716,407,102.31	
负债合计	3,917,627,675.83	3,917,627,675.83	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	880,229,735.00	880,229,735.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,626,552,357.08	1,626,552,357.08	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	150,607,278.74	150,607,278.74	
一般风险准备			
未分配利润	363,769,757.97	363,769,757.97	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,021,159,128.79	3,021,159,128.79	
少数股东权益	150,481,434.22	150,481,434.22	
所有者权益（或股东权益）合计	3,171,640,563.01	3,171,640,563.01	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,089,268,238.84	7,089,268,238.84	

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	512,343,877.64	512,343,877.64	
交易性金融资产	1,151,280.00	1,151,280.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	323,398,674.06	323,398,674.06	
应收款项融资	226,830,239.16	226,830,239.16	
预付款项	21,237,915.97	21,237,915.97	
其他应收款	232,351,894.51	232,351,894.51	
其中：应收利息			
应收股利	42,247,900.00	42,247,900.00	
存货	500,948,124.19	500,948,124.19	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,718,172.86	11,718,172.86	
流动资产合计	1,829,980,178.39	1,829,980,178.39	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	435,033,768.36	435,033,768.36	
长期股权投资	1,126,523,515.94	1,126,523,515.94	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	62,867,121.25	62,867,121.25	
固定资产	1,431,525,980.92	1,431,525,980.92	
在建工程	400,258,382.31	400,258,382.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	305,850,517.87	305,850,517.87	
开发支出	121,795,486.57	121,795,486.57	
商誉			
长期待摊费用	5,366,333.47	5,366,333.47	
递延所得税资产			
其他非流动资产	39,072,566.05	39,072,566.05	
非流动资产合计	3,928,293,672.74	3,928,293,672.74	
资产总计	5,758,273,851.13	5,758,273,851.13	
流动负债：			
短期借款	885,000,000.00	885,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	446,117,891.59	446,117,891.59	
应付账款	426,344,466.70	426,344,466.70	
预收款项	25,024,588.83		-25,024,588.83
合同负债		25,024,588.83	25,024,588.83
应付职工薪酬	6,293,603.78	6,293,603.78	
应交税费	4,906,194.74	4,906,194.74	
其他应付款	72,685,116.73	72,685,116.73	
其中：应付利息	11,765,424.53	11,765,424.53	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	615,642,774.04	615,642,774.04	
其他流动负债	4,126,217.00	4,126,217.00	
流动负债合计	2,486,140,853.41	2,486,140,853.41	
非流动负债：			
长期借款	75,400,000.00	75,400,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	398,505,436.97	398,505,436.97	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	46,948,234.14	46,948,234.14	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	520,853,671.11	520,853,671.11	
负债合计	3,006,994,524.52	3,006,994,524.52	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	880,229,735.00	880,229,735.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,648,397,814.05	1,648,397,814.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	149,762,847.27	149,762,847.27	
未分配利润	72,888,930.29	72,888,930.29	
所有者权益（或股东权益）合计	2,751,279,326.61	2,751,279,326.61	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,758,273,851.13	5,758,273,851.13	

各项目调整情况的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）新收入准则

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。公司按照准则的规定重新评估公司主要合同收入的确认和计量、核算和列报等，经对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响，公司收入主要为销售产品取得的收入，收入确认时点为将产品控制权转移至客户时，采用新收入准则对公司财务报表列报无重大影响，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的财务报表相关项目金额，对 2019 年度财务报表不予调整。

执行新收入准则对合并及母公司资产负债表主要调整情况如下：

a) 合并资产负债表

于 2019 年 12 月 31 日按原收入准则列示的账面价值		于 2020 年 1 月 1 日按新收入准则列示的账面价值	
预收款项	65,174,091.80	合同负债	65,174,091.80

b) 母公司资产负债表

于 2019 年 12 月 31 日按原收入准则列示的账面价值		于 2020 年 1 月 1 日按新收入准则列示的账面价值	
预收款项	25,024,588.83	合同负债	25,024,588.83

（2）新租赁准则

财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应早于其同时执行财政部 2017 年 3 月 31 日印发的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和 2017 年 7 月 5 日印发的《企业会计准则第 14 号——收入》的日期。

根据财政部的上述规定，公司决定自 2020 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。采用新租赁准则对公司财务报表列报无重大影响。

4.4 审计报告

☐适用 ☒不适用