

2020 年度财务决算报告

江西同和药业股份有限公司 2020 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2020 年的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具信会师报字[2021]第 ZA10470 号标准无保留意见的审计报告。现将 2020 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、 2020 年度公司财务报表的审计情况

公司 2020 年度财务报表已经立信会计师事务所审计，并以信会师报字[2021]第 ZA10470 号文出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
营业总收入	43,542.01	41,305.81	5.41%
营业利润	7,824.93	5,168.12	51.41%
利润总额	7,805.93	5,168.33	51.03%
净利润	7,005.11	4,830.93	45.01%
经营活动产生的现金净流量	8,006.62	-2,827.20	383.20%
项目	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度
总资产	146,766.89	101,571.14	44.50%
净资产	81,650.07	70,630.84	15.60%
股本	12,861.99	8,095.10	58.89%
每股净资产（元）	6.35	8.73	-27.24%

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 资产、负债、净资产情况

1、资产构成及变动情况

截止2020年12月31日，公司资产总额146,766.89万元，资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	本报告期末		本报告期初		增减变动
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	28,040.35	19.11%	3,826.64	3.77%	632.77%
应收账款	1,956.45	1.33%	6,926.73	6.82%	-71.76%
应收款项融资	80.00	0.05%	51.28	0.05%	56.02%
预付款项	244.62	0.17%	274.58	0.27%	-10.91%
其他应收款	251.76	0.17%	352.61	0.35%	-28.60%
存货	33,541.39	22.85%	24,012.69	23.64%	39.68%
其他流动资产	2,405.04	1.64%	2,656.91	2.62%	-9.48%
固定资产	44,768.82	30.50%	48,509.86	47.76%	-7.71%
在建工程	30,699.21	20.92%	11,412.09	11.24%	169.01%
无形资产	2,203.48	1.50%	2,217.94	2.18%	-0.65%
开发支出	-	-	100.00	0.10%	-100.00%
递延所得税资产	9.36	0.01%	12.35	0.01%	-24.25%
其他非流动资产	2,566.43	1.75%	1,217.46	1.20%	110.80%
资产总计	146,766.89	100.00%	101,571.14	100.00%	44.50%

主要变动原因：

(1)报告期末货币资金余额28,040.35万元，较年初增加24,213.71万元，增幅632.77%，主要是报告期收到可转债募集资金所致；

(2)报告期末应收账款余额1,956.45万元，较年初减少4,970.29万元，减幅71.76%，主要是报告期收回上期贷款所致；

(3)报告期末存货余额33,541.39万元，较年初增加9,528.70万元，增幅39.68%，主要系报告期在多功能、多用途车间生产的新产品比例增加，客观上需要较多的库存，另外公司主要品种加巴喷丁在报告期处于新工艺的变更报批阶段，使库存增加；

(4)报告期末在建工程余额30,699.21万元，较年初增加19,287.12万元，增幅169.01%，主要是公司一厂区技改项目及二厂区可转债募投项目按计划投入所致；

(5)报告期末其他非流动资产余额2,566.43万元，较年初增加1,348.97万元，增幅110.80%，主要是报告期预付工程、设备款所致；

2、负债结构及变动情况

截止2020年12月31日，公司负债总额65,116.82万元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	本报告期末		本报告期初		增减变动
	金额	比例	金额	比例	
短期借款	20,937.09	32.15%	8,930.63	28.86%	134.44%
应付票据	-	-	743.98	2.40%	-100.00%
应付账款	3,088.99	4.74%	5,471.20	17.68%	-43.54%

预收款项	-	-	460.42	1.49%	-100.00%
合同负债	347.7	0.53%	-	-	-
应付职工薪酬	1,016.62	1.56%	905.82	2.93%	12.23%
应交税费	45.57	0.07%	62.88	0.20%	-27.53%
其他应付款	374.95	0.58%	1,781.66	5.76%	-78.95%
一年内到期的非流动负债	-	-	450	1.45%	-100.00%
长期借款	6,900.00	10.60%	11,430.00	36.94%	-39.63%
应付债券	29,659.94	45.55%	-	-	-
递延收益	434.82	0.67%	194.12	0.63%	123.99%
递延所得税负债	2,311.14	3.55%	509.58	1.65%	353.54%
负债合计	65,116.82	100.00%	30,940.30	100.00%	110.46%

主要变动原因：

(1) 报告期末短期借款余额20,937.09万元，较年初增加12,006.45元，增幅134.44%，主要是报告期增加短期外币贷款所致；

(2) 报告期末应付票据余额0万元，较年初减少743.98万元，减幅100.00%，主要是报告期公司减少了票据的结算所致；

(3) 报告期末应付账款余额3,088.99万元，较年初减少2,382.21万元，减幅43.54%，主要是报告期公司支付到期贷款所致；

(4) 报告期末预收款项余额0万元，较年初减少460.42万元，减幅100.00%，主要是报告期公司首次执行新收入准则，“预收款项”重分类至“合同负债”所致；

(5) 报告期末其他应付款余额374.95万元，较年初减少1,406.71万元，减幅78.95%，主要是报告期限制性股票回购所致；

(6) 报告期末一年内到期的非流动负债余额0.00万元，较年初减少450.00万元，减幅100.00%，主要是报告期长期借款到期偿还所

致；

(7)报告期末长期借款余额6,900.00万元，；较年初减少4,530.00元，减幅39.63%，主要是报告期公司利用闲置资金提前偿还长期借款所致；

(8)报告期末应付债券余额29,659.94万元；主要是报告期发行可转换公司债券所致；

(9)报告期末递延收益余额434.82万元，较年初增加240.69万元，增幅123.99%，主要是报告期收到环保用地平整土方工程补贴款所致；

(10)报告期末递延所得税负债余额2,311.14万元，较年初增加1,801.57万元，增幅353.54%，主要是报告期设备在计算应纳税所得额时一次性扣除形成递延所得税负债增加所致；

3、所有者权益结构及变动情况

单位：万元

项目	本报告期末		本报告期初		增减变动
	金额	比例	金额	比例	
股本	12,861.99	15.75%	8,095.10	11.46%	58.89%
其他权益工具	5,106.96	6.25%	-	-	-
资本公积	32,716.07	40.07%	38,452.40	54.44%	-14.92%
减：库存股	-	-	969.44	-1.37%	-100.00%
盈余公积	3,301.77	4.04%	2,599.12	3.68%	27.03%
未分配利润	27,663.29	33.88%	22,453.66	31.79%	23.20%
归属于母公司所有者权益合计	81,650.07	100.00%	70,630.84	100.00%	15.60%

主要变动原因：

(1) 报告期末股本余额12,861.99万元，较年初增加4766.89万

元，增幅58.89%，主要是报告期执行2019年度利润分配及资本公积转增股本方案所致；

(2) 报告期末其他权益工具余额5,106.96万元，主要是报告期发行可转换公司债券所致；

本年度其他所有者权益变动主要是新增利润及回购限制性股票所致。

(二) 经营成果

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减变动
营业总收入	43,542.01	41,305.81	5.00%
营业成本	28,326.87	29,020.39	-2.00%
税金及附加	149.98	143.09	5.00%
销售费用	1,385.28	1,307.26	6.00%
管理费用	1,728.40	1,389.58	24.00%
研发费用	3,530.07	3,633.34	-3.00%
财务费用	1,007.23	344.24	193.00%
其他收益	518.82	293.40	77.00%
投资收益	6.79	46.96	-86.00%
信用减值损失	261.49	-215.82	221.00%
资产减值损失	-203.83	-44.84	-355.00%
资产处置收益	-172.51	-379.49	55.00%
二、营业利润	7,824.93	5,168.12	51.00%
加：营业外收入	0.00	5.21	-100.00%
减：营业外支出	19.00	5.00	280.00%

三、利润总额	7,805.93	5,168.33	51.00%
减：所得税费用	800.81	337.40	137.00%
四、净利润	7,005.11	4,830.93	45.00%

2020年度公司实现营业收入43,542.01万元，比上年增加5.00%，实现净利润7,005.11万元，较上年增加45.00%。

业绩变动分析：

(1) 报告期财务费用金额1,007.23万元，较上年增加662.99万元，增幅193.00%，主要是报告期支付贷款利息所致；

(2) 报告期其他收益金额518.82万元，较上年增加225.42万元，增幅77.00%，主要是报告期收到的科技补助增加所致；

(3) 报告期投资收益金额6.79万元，较上年减少40.17万元，减幅86.00%，主要是报告期减少了理财产品的投入所致；

(4) 报告期信用减值损失金额261.49万元，较上年增加477.3万元，增幅221.00%，主要是报告期坏账准备转回所致；

(5) 报告期资产减值损失金额-203.83万元，较上年减少158.98万元，减幅355.00%，主要是报告期计提存货跌价准备所致；

(6) 报告期资产处置收益金额-172.51元，较上年增加206.97万元，增幅55.00%，主要是上期处置原污水处理站损失较大所致；

(7) 报告期所得税费用金额800.81万元，较上年增加463.41万元，增幅137.00%，主要是报告期应纳税所得额增加所致；

(三) 现金流量情况

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减变动
一、经营活动产生的现金流量净额	8,006.62	-2,827.20	383.20%

经营活动现金流入小计	54,061.76	42,150.39	28.26%
经营活动现金流出小计	46,055.15	44,977.60	2.40%
二、投资活动产生的现金流量净额	-22,932.53	-14,646.40	-56.57%
投资活动现金流入小计	2,566.88	3,803.23	-32.51%
投资活动现金流出小计	25,499.41	18,449.63	38.21%
三、筹资活动产生的现金流量净额	39,774.78	17,627.13	125.65%
筹资活动现金流入小计	73,538.61	23,593.67	211.69%
筹资活动现金流出小计	33,763.83	5,966.54	465.89%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-411.96	24.37	-1790.09%
五、现金及现金等价物净增加额	24,436.91	177.90	13636.08%
加：期初现金及现金等价物余额	3,603.44	3,425.54	5.19%
六、期末现金及现金等价物余额	28,040.35	3,603.44	678.15%

主要变动原因：

（1）报告期内，经营活动产生的现金流量净额较同期增加383.20%，主要是因为本期应收账款减少及收回上期贷款所致；

（2）报告期内，投资活动产生的现金流量净额较同期减少56.57%，主要是因为本期一厂区技改项目及二厂区可转债募投项目的按计划投入所致；

（3）报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较同期增加125.65%，主要是因为本期发行可转换公司债券所致。

江西同和药业股份有限公司董事会

二〇二一年三月三十一日