

公司 2020 年度财务决算报告

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报告进行审计，并出具了无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、2020年度合并报表范围

母公司：广东溢多利生物科技股份有限公司

全资子公司：内蒙古溢多利生物科技有限公司

河南利华制药有限公司

珠海瑞康生物科技有限公司

湖南津泰达投资发展有限公司

湖南格瑞生物科技有限公司

湖南科益新生物医药有限公司

湖南康捷生物科技有限公司

珠海溢农生物科技有限公司

澳门溢多利有限公司

珠海溢多利动物药业有限公司

控股子公司：湖南鸿鹰生物科技有限公司

湖南新鸿鹰生物工程有限公司

湖南新合新生物医药有限公司

湖南成大生物技术有限公司

湖南诺凯生物医药有限公司

长沙开源化工有限公司

北京市科益丰生物技术发展有公司

湖南龙腾生物科技有限公司

长沙世唯科技有限公司

长沙世唯生物科技有限公司

湖南美可达生物资源股份有限公司

湖南菲托葳植物资源有限公司

湖南省中药提取工程研究中心有限公司

二、2020年度主要财务数据

单位：人民币万元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度
营业总收入	191,476.45	204,813.34	-6.51%
利润总额	23,197.36	19,186.39	20.91%
归属于上市公司股东的净利润	16,170.60	12,752.21	26.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,190.67	9,811.36	14.06%
经营活动产生的现金流量净额	40,372.61	44,216.54	-8.69%
项 目	2020 年末	2019 年末	增减变动幅度
总资产	467,222.56	451,808.32	3.41%
归属于上市公司股东的所有者权益	297,809.29	246,521.40	20.80%
股本（万股）	49,005.87	43,984.19	11.42%

三、2020 年度主要财务指标

项 目	2020 年	2019 年	增减变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.3471	0.3054	13.65%
稀释每股收益（元/股）	0.3456	0.3009	14.85%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2402	0.2333	2.96%
加权平均净资产收益率（%）	5.94%	5.63%	5.45%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.11%	4.30%	-4.46%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.8238	1.0053	-18.05%
项 目	2020 年末	2019 年末	增减变动幅度
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.08	5.60	8.52%

四、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 报告期资产构成及变动情况

单位：人民币元

资产项目	2020 年末		2019 年末		增减变动幅度
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	303,095,521.39	6.49%	216,951,256.77	4.80%	39.71%
应收票据	18,499,117.57	0.40%	26,964,978.90	0.60%	-31.40%
应收账款	586,095,923.60	12.54%	566,154,339.43	12.53%	3.52%
预付款项	25,908,719.89	0.55%	47,952,773.79	1.06%	-45.97%
其他应收款	33,946,209.66	0.73%	177,441,444.08	0.39%	91.31%
存货	1,049,507,183.58	22.46%	1,073,699,353.32	23.76%	-2.25%
其他流动资产	65,978,740.73	1.41%	92,373,725.10	2.04%	-28.57%
流动资产合计	2,083,031,416.41	44.58%	2,041,840,571.39	45.19%	2.02%
长期股权投资	20,554,951.90	0.44%	2,302,915.92	0.05%	792.56%
其他权益工具投资	3,000,000.00	0.06%	3,000,000.00	0.07%	0.00%
投资性房地产	5,829,195.00	0.12%	6,220,785.00	0.14%	-6.29%
固定资产	1,285,482,217.06	27.51%	1,344,313,731.98	29.75%	-4.38%
在建工程	324,368,269.75	6.94%	212,723,197.51	4.71%	52.48%
无形资产	381,890,252.41	8.17%	366,232,322.59	8.11%	4.28%
商誉	476,891,908.00	10.21%	476,891,908.00	10.56%	0.00%
长期待摊费用	19,427,314.34	0.42%	6,540,216.00	0.14%	197.04%
递延所得税资产	24,144,262.06	0.52%	25,401,072.53	0.56%	-4.95%
其他非流动资产	47,605,777.72	1.02%	32,616,466.53	0.72%	45.96%
非流动资产合计	2,589,194,148.24	55.42%	2,476,242,616.06	54.81%	4.56%
资产总计	4,672,225,564.65	100.00%	4,518,083,187.45	100.00%	3.41%

资产项目变动分析：

货币资金期末数较期初数增加86,144,264.62元，增长39.71%，主要系报告期

内购置固定资产、无形资产所支付现金减少和收到非公开发行新股资金所致；

应收票据期末数较期初数减少8,465,861.33元，下降31.40%，主要系报告期内子公司新合新收到银行承兑汇票减少所致；

应收账款期末数较期初数增加19,941,584.17元，增长3.52%，主要系报告期内下半年销量增加，信用期内应收账款随之增加所致；

预付款项期末数较期初数减少22,044,053.90元，下降45.97%，主要系报告期内子公司新合新预付货款减少所致；

其他应收款期末数较期初数增加16,202,065.58元，增长91.31%，主要系报告期内子公司新合新处置其持有的法莫斯达全部股权，与其原内部往来款调增其他应收款所致；

存货期末数较期初数减少24,192,169.74元，下降2.25%，主要系报告期内加强存货管理，自制半成品库存量减少所致；

其他流动资产期末数较期初数减少26,394,987.37元，下降28.57%，主要系报告期内待抵扣进项税金以及预缴所得税减少所致；

其他权益工具投资期末数和期初数一样，金额没有变化；

长期股权投资期末数较期初数增加18,252,035.98元，增长792.56%，主要系报告期内母公司追加对德国公司 victory Enzymes GmbH的投资以及母公司和子公司新合新新增对湖南醇健制药科技有限公司的投资所致；

投资性房地产期末数较期初数减少391,590.00元，下降6.29%，主要系报告期内折旧摊销金额增加，账面价值减少所致；

固定资产期末数较期初数减少58,831,514.92元，下降4.38%，主要系报告期内计提固定资产折旧所致；

在建工程期末数较期初数增加111,645,072.24元，增长52.48%，主要系报告期内子公司科益新支付年产1200吨甾体药物及中间体项目投资增加所致；

无形资产期末数较期初数增加15,657,929.82元，增长4.28%，主要系报告期内“酶制剂产品和黑曲酶素表达系统以及真菌表达系统”技术的投入转入无形资产所致；

商誉期末数和期初数一样，金额没有变化；

长期待摊费用期末数较期初数增加12,887,098.34元，增长197.04%，主要系报告期子公司世唯科技实验室装修改造费用以及子公司新合新厂区改造费用增加所致；

递延所得税资产期末数较期初数减少1,256,810.47元，下降4.95%，主要系报告期内对可抵扣暂时性差异以及可抵扣亏损减少所致；

其他非流动资产期末数较期初数增加14,989,311.19元，增长45.96%，主要系报告期内母公司预付“酶制剂产品和黑曲酶表达系统”技术转让费，以及子公司新合新预付“米尔贝腾和PF1022A及D-泛酸钙”技术转让费所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：人民币元

项目	2020 年末		2019 年末		增减变动幅度
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
短期借款	635,884,185.00	13.61%	501,000,000.00	11.09%	26.92%
应付票据	110,746,000.00	2.37%	136,683,464.12	3.03%	-18.98%
应付账款	253,931,252.66	5.43%	288,775,329.28	6.39%	-12.07%
预收款项		0.00%	6,706,418.44	0.15%	-100.00%
合同负债	4,582,323.62	0.10%		0.00%	100%
应付职工薪酬	38,543,875.63	0.82%	35,385,346.46	0.78%	8.93%
应交税费	25,124,930.61	0.54%	22,658,961.34	0.50%	10.88%
其他应付款	62,120,085.34	1.33%	60,483,226.01	1.34%	2.71%
一年内到期的非流动负债	13,647,283.13	0.29%	63,382,581.22	1.40%	-78.47%
其他流动负债	474,115.46	0.01%		0.00%	100%
流动负债合计	1,145,054,051.45	24.51%	1,115,075,326.87	24.68%	2.69%
长期借款	71,000,000.00	1.52%	159,000,000.00	3.52%	-55.35%

应付债券	48,071,948.26	1.03%	327,258,310.51	7.24%	-85.31%
长期应付款		0.00%	15,628,897.55	0.35%	-100.00%
递延收益	128,239,754.50	2.74%	153,322,612.59	3.39%	-16.36%
递延所得税负债	16,936,270.85	0.36%	19,037,861.85	0.42%	-11.04%
非流动负债合计	264,247,973.61	5.66%	674,247,682.50	14.92%	-60.81%
负债合计	1,409,302,025.06	30.16%	1,789,323,009.37	39.60%	-21.24%

负债项目变动分析：

短期借款期末数较期初数增加134,884,185.00元，增长26.92%，主要系报告期内经营资金需求量增大，银行贷款增加所致；

应付票据期末数较期初数减少25,937,464.12元，下降18.98%，主要系报告期内子公司新合新开具银行承兑汇票减少所致；

应付账款期末数较期初数减少34,844,076.62元，下降12.07%，主要系报告期内子公司利华制药、康捷生物、格瑞生物信用期内应付货款减少所致；

预收款项期末数较期初数减少6,706,418.44元，下降100.00%，主要系报告期内执行“新收入准则”重分类调整所致；

合同负债期末数较期初数增加4,585,323.62元，同比增长100.00%，主要系报告期内执行“新收入准则”重分类调整所致；

应付职工薪酬期末数较期初数增加3,158,529.17元，增长8.93%，主要系报告期内计提的工资及年终奖增加所致；

应交税费期末数较期初数增加2,465,969.27元，增长10.88%，主要系报告期内应交的增值税和个人所得税增加所致；

其他应付款期末数较期初数增加1,636,859.33元，增长2.71%，主要系报告期内应付股利及应付往来款增加所致；

一年内到期的非流动负债期末数较期初数减少49,735,298.09元，下降78.47%，主要系报告期内子公司新合新融资租赁借款减少所致；

其他流动负债期末数较期初数增加474,115.46元，增长100.00%，主要系报告

期内执行“新收入准则”重分类调整所致；

长期借款期末数较期初数减少88,000,000元，下降55.35%，主要系报告期内母公司归还借款所致；

应付债券期末数较期初数减少279,186,362.25元，降85.31%，主要系报告期内可转换公司债券部分转股所致；

长期应付款期末数较期初数减少15,628,897.55元，下降100.00%，主要系报告期子公司新合新融资租赁借款减少所致；

递延收益期末数较期初数减少25,082,858.09元，下降16.36%，主要系报告期内收到的政府奖励资金减少所致；

递延所得税负债期末数较期初数减少2,101,591元，下降11.04%，主要系报告期内摊销合并子公司资产公允价值与账面价值差异，转回递延所得税负债所致。

（三）报告期股东权益情况

单位：人民币元

项目	2020 年末		2019 年末		增减变动幅度
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
股本	490,058,748.00	10.49%	439,841,924.00	9.74%	11.42%
其他权益工具	8,669,773.00	0.19%	62,028,856.00	1.37%	-86.02%
资本公积	1,641,680,395.04	35.14%	1,258,772,564.82	27.86%	30.42%
盈余公积	57,344,478.54	1.23%	46,851,237.43	1.04%	22.40%
未分配利润	780,339,530.49	16.70%	657,719,387.13	14.56%	18.64%
归属于上市公司股东权益合计	2,978,092,925.07	63.74%	2,465,213,969.38	54.56%	20.80%
少数股东权益	284,830,614.52	6.10%	263,546,208.70	5.83%	8.08%
股东权益合计	3,262,923,539.59	69.84%	2,728,760,178.08	60.40%	19.58%

股东权益变动分析：

股本期末数较期初数增加50,216,824.00元，增长11.42%，主要系报告期内可

转换公司债券部分转股及非公开发行新股所致；

其他权益工具期末数较期初数减少53,359,083元，下降86.02%，主要系报告期内可转换公司债券部分转股，权益部分价值减少所致；

资本公积期末数较期初数增加382,907,830.22元，增长30.42%，主要系报告期内可转换公司债券部分转股及非公开发行新股溢价所致；

盈余公积期末数较期初数增加10,493,241.11元，增长22.4%，主要系报告期内业绩增长计提法定盈余公积金所致；

未分配利润期末数较期初数增加122,620,143.36元，增长18.64%，主要系本报告期内公司盈利，累计的未分配利润增加所致。

（四）报告期损益情况

单位：人民币元

项目	2020 年末		2019 年末		增减变动幅度
	金额	占收入 比重	金额	占收入 比重	
营业收入	1,914,764,458.88	100.00%	2,048,133,404.03	100.00%	-6.51%
营业成本	1,176,444,565.25	61.44%	1,323,391,847.18	64.61%	-11.10%
税金及附加	21,926,748.17	1.15%	20,554,882.22	1.00%	6.67%
销售费用	144,222,622.68	7.53%	167,055,809.51	8.16%	-13.67%
管理费用	184,709,945.67	9.65%	191,116,310.99	9.33%	-3.35%
研发费用	122,829,511.84	6.41%	111,640,772.97	5.45%	10.02%
财务费用	57,972,118.41	3.03%	65,560,369.30	3.20%	-11.57%

信用减值损失	-15,246,553.48	0.80%	-10,202,941.38	0.50%	49.43%
资产减值损失	-12,001,281.15	0.63%	-5,362,517.25	0.26%	123.80%
其他收益	52,364,501.48	2.73%	40,874,259.75	2.00%	28.11%
投资收益	9,432,494.95	0.49%	-1,569,329.16	-0.08%	701.05%
资产处置收益	12,943.67	0.00%	129,643.68	0.01%	-90.02%
营业利润	241,221,052.32	12.60%	192,682,527.50	9.41%	25.19%
营业外收入	2,474,786.58	0.13%	1,926,892.72	0.09%	28.43%
营业外支出	11,722,208.40	0.61%	2,745,492.92	0.13%	326.96%
利润总额	231,973,630.50	12.11%	191,863,927.30	9.37%	20.91%
所得税费用	29,636,602.23	1.55%	21,415,677.58	1.05%	38.39%
净利润	202,337,028.27	10.57%	170,448,249.72	8.32%	18.71%

损益项目变动分析:

营业收入本期数较上年同期数减少133,368,945.15元，下降6.51%，主要系报告期内生物医药板块子公司新合新调整氢化可的松路线，销量减少所致；

营业成本本期数较上年同期数减少146,947,281.93元，下降11.10%，主要系报告期内皮质类激素产品销售收入减少，成本随之减少；替抗饲料添加剂产品销售额占比大幅增加，其毛利润高相对成本下降等因素所致；

税金及附加本期数较上年同期数增加1,371,865.95元，增长6.67%，主要系报告期内缴纳的房产税和土地使用税增加所致；

销售费用本期数较上年同期数减少22,833,186.83元，下降13.67%，主要系报告期内执行“新收入准则”，销售费用中的运输费调整至营业成本所致；

管理费用本期数较上年同期数减少6,406,365.32元，下降3.35%，主要系报告期内受疫情期间的社保减免政策的影响社保支出减少所致；

研发费用本期数较上年同期数增加11,188,738.87元，增长10.02%，主要系报告期内国外引进技术的无形资产摊销费用增加以及提高研发人员薪酬待遇所致；

财务费用本期数较上年同期数减少7,588,250.89元，下降11.57%，主要系报告期内融资借款利息下降，及可转换公司债券部分转股，计提利息减少所致；

信用减值损失本期数较上年同期数增加5,043,612.10元，增长49.43%，主要系报告期内应收账款账龄增加以及执行“新收入准则”规定的迁徙法计提坏账，计提比率提升所致；

资产减值损失本期数较上年同期数增加6,638,763.90元，增长123.80%，主要系报告期内子公司世唯科技、新合新计提存货跌价准备增加所致；

其他收益本期数较上年同期数增加11,490,241.73元，增长28.11%，主要系报告期内前期政府补助项目达到了产业化标准由递延收益结转至其他收益所致；

投资收益本期数较上年同期数增加11,001,824.11元，增长701.05%，主要系报告期内子公司新合新处置其子公司法莫斯达股权收益所致；

资产处置收益本期数较上年同期数减少116,700.01元，下降90.02%，主要系上年同期子公司科益丰处置车辆收益影响；

营业外收入本期数较上年同期数增加547,893.86元，增长28.43%，主要系报告期内子公司新合新核销应付账款尾款所致；

营业外支出本期数较上年同期数增加8,976,715.48元，增长326.96%，主要系报告期内因疫情期间的停工损失增加所致；

所得税费用本期数较上年同期数增加8,220,924.65元，增长38.39%，主要系报告期内利润总额增长，应缴纳的所得税增加所致；

净利润本期数较上年同期数增加31,888,778.55元，增长18.71%，主要系报告期内受禁抗政策影响，功能性饲料添加剂产品业绩取得大幅增长，公司农牧板块加大市场推广力度，推动了产品销售，同时老产品成本有所下降，盈利增长以及

公司融资借款利息减少，财务费用有较大下降所致。

（五）报告期内现金流量变化情况

单位：人民币元

项 目	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	1,910,195,226.19	1,844,374,772.70	3.57%
经营活动现金流出小计	1,506,469,119.69	1,402,209,411.50	7.44%
经营活动产生的现金流量净额	403,726,106.50	442,165,361.20	-8.69%
投资活动现金流入小计	49,800.00	9,529,274.86	-99.48%
投资活动现金流出小计	311,416,861.02	475,630,486.80	-34.53%
投资活动产生的现金流量净额	-311,367,061.02	-466,101,211.94	33.20%
筹资活动现金流入小计	1,052,420,265.75	898,103,329.35	17.18%
筹资活动现金流出小计	1,057,216,563.94	1,582,542,291.55	-33.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,796,298.19	-684,438,962.20	99.30%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	549,214.17	-24,916.22	2304.24%
现金及现金等价物净增加额	88,111,961.46	-708,399,729.16	112.44%

现金流量变动分析：

经营活动产生的现金流量净额为403,726,106.5元，较上年同期减少38,439,254.7元，下降8.69%，主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额为-311,367,061.02元，较上年同期增加154,734,150.92元，增长33.20%，主要系报告期内购置固定资产、无形资产所支付现金减少，及上年同期支付收购子公司世唯科技股权款和子公司新合新少数股东股权转让款所致；

筹资活动产生的现金流量净额为-4,796,298.19元，较上年同期增加679,642,664.01元，增长99.30%，主要系报告期内收到非公开发行新股资金，及融资净流入增加和支付股利减少所致；

现金及现金等价物净增加额为88,111,961.46元，较上年同期增加796,511,690.6元，增长112.44%，主要系报告期内购置固定资产、无形资产所支付现金减少和收到非公开发行新股资金所致。

（六）报告期公司财务指标分析

1、偿债能力分析

指 标	2020 年末	2019 年末	2018 年末
流动比率（倍）	1.82	1.83	1.87
速动比率（倍）	0.82	0.74	1.05
资产负债率（母公司）	15.28%	25.69%	39.77%

本报告期偿债能力指标尚处可控范围内，报告期可转换公司债券部分转股，资产负债率大幅度降低，整体财务风险降低。但公司短期银行贷款增加，短期债务仍有一定的风险。

2、资产运营能力分析

指 标	2020 年度	2019 年度	2018 年度
应收款周转率（次）	3.32	3.93	3.48
存货周转率（次）	1.11	1.27	1.24
总资产周转率（次）	0.42	0.44	0.41

报告期，应收账款周转率较上年同期减少了0.61次，主要系报告期内子公司新合新调整氢化可的松路线，营业收入减少以及期末应收账款增加所致；

存货周转率较上年同期减少了0.16次，主要系报告期内存货金额没有跟随营业成本同比例降低所致；

总资产周转率较上年同期减少了0.02次，主要系报告期内营业收入降低以及总资产增加所致。

3、研发费用投入情况

单位：人民币万元

指 标	2020 年度	2019 年度	2018 年度
研发费用	12,282.95	11,164.08	9,074.92

营业收入	191,476.45	204,813.34	176,816.78
占营业收入比例	6.41%	5.45%	5.13%

报告期，公司保持对产品的技术升级和研发投入，研发费用较上年同期增加11,188,738.87元，研发支出占营业收入比例为6.41%，较上年同期增长0.96个百分点。

总体来讲，2020年度新冠疫情严重影响全球经济和行业发展，市场竞争形势十分严峻和激烈，在董事会领导下，公司仍实现了年度经营目标，公司偿债能力提高，财务状况良好；未来，公司继续加大技术投入和技术引进工作，开发新产品和拓展国内外市场，控制经营风险，实现企业的高速发展。

广东溢多利生物科技股份有限公司

董 事 会

2021年4月24日