

天圣制药集团股份有限公司

2019 年度财务决算报告

2019年，天圣制药集团股份有限公司（以下简称“公司”）在董事会的正确决策指导下，在公司经营班子及全体员工的共同努力下，顺利完成了年度财务决算。

现将2019度经营的有关情况汇报如下：

一、年度会计报表审计情况

2019 年度会计报表经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了保留意见的审计报告（（2020）京会兴审字第 65000029 号）。北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）认为除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 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。

形成保留意见的基础：

1、公司因涉嫌单位行贿罪、公司原董事长刘群因涉嫌职务侵占罪、挪用资金罪等由重庆市人民检察院第一分院于 2019 年 5 月提起诉讼。依据起诉书，天圣制药集团公司已经对自查发现的相关问题作为前期重大会计差错进行了追溯调整。2020 年 3 月 20 日，重庆市第一中级人民法院出具《刑事判决书》对公司和被告人刘群下达了初审判决。公司及刘群对初审判决不服，已提起上诉。由于案件最终审理结果尚存在不确定性，审计师无法对公司因上述涉诉事项所做调整的完整性和准确性提供合理保证。

2、2019 年 12 月 31 日，公司控股股东（原董事长）刘群非经营性占用公司资金 123,074,950.00 元，公司对此款项计提了坏账准备 12,307,495.00 元。审计师实施了检查、访谈等审计程序，但依然无法就关联方资金占用的未来可收回性获取满意的审计证据，未能合理确定是否有必要对关联方资金占用提取的坏账准备

做出调整。

二、经营利润情况

单位：人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	增减幅度
营业总收入	1,678,052,466.53	2,171,439,923.46	-22.72%
营业成本	1,206,047,030.69	1,548,583,694.27	-22.12%
销售费用	410,144,069.89	370,254,135.64	10.77%
管理费用	148,049,682.99	126,682,417.81	16.87%
研发费用	36,286,833.93	39,782,371.67	-8.79%
财务费用	37,470,376.37	40,230,915.27	-6.86%
营业利润	-220,521,550.23	60,726,637.84	-463.14%
利润总额	-229,636,909.36	37,045,104.48	-719.88%
所得税费用	-10,697,831.90	21,423,916.60	-149.93%
净利润	-218,939,077.46	15,621,187.88	-1501.55%
归属于母公司所有者的净利润	-222,852,634.62	8,860,537.59	-2615.11%
基本每股收益	-0.7008	0.0358	-2057.53%

经营利润分析：

（一）公司本年度实现营业总收入 1,678,052,466.53 元，较 2018 年度减少 493,387,456.93 元，减幅 22.72%。减少的原因主要是公司受医药行业政策及控股股东事件的影响，公司销售业绩有所下降，特别是重庆地区市场的业务缩减。

（二）公司本年度销售费用为 410,144,069.89 元，较 2018 年度增加了 39,889,934.25 元，增加的比例为 10.77%，主要系在国家全面实施“两票制”后，公司为拓展基层市场，实现终端下沉，公司进行营销改革，加强专业的学术推广工作，导致整体的销售推广费用增加。

（三）公司本年度管理费用为 148,049,682.99 元，较 2018 年度增长 21,367,265.18 元，增长的比例为 16.87%，主要系员工工资、社会保险等增加及各项服务费用增加所致。

（四）公司本年度研发费用为 36,286,833.93 元，较 2018 年度减少 2,760,538.90 元，减少的比例为 6.86%，主要系公司虽加大了研发投入，但本年产品的一致性评价支出较上年减少，从而导致总的研发支出减少所致。

(五) 公司本年度财务费用为 37,470,376.37 元, 较 2018 年降低 2,760,538.90 元, 降低比例为 6.86%。主要原因为本年度银行借款较上年有所减少。

三、资产负债情况

单位: 人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	318,162,614.05	327,281,963.20	-2.79%
应收账款	778,959,735.85	852,197,764.06	-8.59%
预付款项	50,127,908.16	49,424,947.54	1.42%
存货	295,644,552.22	469,971,728.94	-37.09%
流动资产合计	1,644,155,754.80	1,876,332,762.81	-12.37%
固定资产	1,353,472,467.94	1,311,010,864.81	3.24%
在建工程	788,907,022.30	811,650,915.37	-2.80%
无形资产	427,891,849.68	435,487,695.92	-1.74%
非流动资产合计	2,747,305,439.24	2,797,482,204.10	-1.79%
资产总计	4,391,461,194.04	4,673,814,966.91	-6.04%
短期借款	610,700,000.00	674,700,000.00	-9.49%
应付账款	203,217,791.65	291,906,463.63	-30.38%
预收款项	16,762,153.25	23,467,201.77	-28.57%
流动负债合计	1,200,539,276.32	1,235,929,411.46	-2.86%
长期借款	14,000,000.00	14,000,000.00	0.00%
非流动负债合计	236,699,009.09	256,066,766.72	-7.56%
负债合计	1,437,238,285.41	1,491,996,178.18	-3.67%
股本	318,000,000.00	318,000,000.00	0.00%
资本公积	1,466,676,164.90	1,460,876,164.90	0.40%
盈余公积	141,719,599.15	99,289,995.53	42.73%
未分配利润	970,070,373.24	1,234,291,791.08	-21.41%
归属于母公司所有者权益合	2,897,269,663.99	3,114,279,101.25	-6.97%

资产负债构成分析:

(一) 货币资金本年末余额为 318,162,614.05 元, 较 2018 年末减少 9,119,349.15 元, 减少的比例为 2.79%。减少的原因主要是本年募集资金的继续投入。

(二) 应收账款本年末余额为 778,959,735.85 元, 较 2018 年末减少 73,238,028.21 元, 减少的比例为 8.59%。增长的主要原因是本年销售收入减少导致应收账款减少。

(三) 预付款项本年末余额为 50,127,908.16 元, 较 2018 年末增加 702,960.62 元, 增加的比例为 1.42%。预付账款与上年基本持平。

(四) 固定资产本年末余额为 1,353,472,467.94 元, 较 2018 年末增加 42,461,603.13 元, 增加的比例为 3.24%。主要系公司部分在建项目完工转入固定资产及采购部分所致。

(五) 在建工程本年末余额为 788,907,022.30 元, 较 2018 年末减少 22,743,893.07 元, 减少的比例为 2.80%。主要系公司部分在建项目完工转入固定所致。

(六) 短期借款本年末余额为 610,700,000.00 元, 较 2018 年末减少 64,000,000.00 元, 减少的比例为 9.49%。主要系公司部分银行借款在归还后没有再续贷, 另有部分贷款在偿还, 新的贷款还在审批中, 因此年末短期借款有所降低。

(七) 应付账款本年末余额为 203,217,791.65 元, 余额较 2018 年末减少 88,688,671.98 元, 减少的比例为 30.38%。减少的原因主要是 2019 销售收入减少导致采购减少, 从而应付账款减少。

(八) 盈余公积本年末余额为 141,719,599.15 元, 余额较 2018 年末增加 42,429,603.62 元, 增加的比例为 42.73%。虽然 2019 年公司合并经营亏损, 归属于母公司股东的净利润为负数, 但盈余公积是依据母公司的净利润来计提的, 本年由于子公司向母公司分配了大量的股利, 因此母公司本年的净利润较大, 从而年末的盈余公积较年初有大幅增长。

四、现金流量情况

单位: 人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	144,208,286.54	153,986,687.60	-6.35%
投资活动产生的现金流量净额	-128,561,985.95	-160,898,870.33	20.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,790,020.35	-273,610,687.97	87.65%

期末现金及现金等价物余额	269,200,709.25	287,320,841.87	-6.31%
--------------	----------------	----------------	--------

现金流量分析：

（一）公司本年度经营活动产生的现金流量净额为 144,208,286.54 元，较 2018 年减少 9,778,401.06 元，减少比例为 6.35%。主要系本年销售收入减少导致应收账款减少。

（二）公司本年度投资活动产生的现金流量净额为-128,561,985.95 元，较 2018 年减少投资支出 32,336,884.38 元，减少支出的比例为 20.10%。减少的原因系公司本年固定资产和无形资产投资总额比上年减少。

（三）公司本年度筹资活动产生的现金流量净额为-33,790,020.35 元，较 2018 年增加 239,820,667.62 元，增加的比例为 87.65%。主要系本年归还的银行借款小于上年归还的银行借款所致。

五、主要财务指标

单位：人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	增减幅度
每股收益(元)	-0.7008	0.0358	-2057.53%
净资产收益率(%)	-7.42%	0.28%	-2750.00%
每股净资产(元/股)	9.11	9.79	-6.97%

每股收益和净资产收益率同比大幅变化的原因，主要系公司本年度由上年盈利变为亏损所致；每股净资产同比减少，主要系本年亏损导致净资产减少所致。

天圣制药集团股份有限公司董事会

2020 年 4 月 24 日