

陕西盘龙药业集团股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了审计报告（信会师报字【2021】第 ZF10237 号），审计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，公允反映了盘龙药业 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务指标

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业收入	67,031.30	61,063.68	9.77%
归属于上市公司股东的净利润	7,911.50	7,177.89	10.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,238.14	6,513.49	11.13%
经营活动产生的现金流量净额	9,223.80	6,788.65	35.87%
基本每股收益（元/股）	0.92	0.83	10.84%
稀释每股收益（元/股）	0.92	0.83	10.84%
加权平均净资产收益率	11.37%	11.17%	0.20%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减
总资产	116,254.88	92,887.79	25.16%
归属于上市公司股东的净资产	72,077.70	67,470.95	6.83%

三、2020年12月31日财务状况

2020年末，公司总资产116,254.88万元，同比增长25.16%；负债总额42,688.62万元，同比增长67.95%；归属于上市公司股东的净资产72,077.70万元，同比增长6.83%。

(一) 期末公司总资产116,254.88万元，同比增长25.16%，其中：

单位：万元

项目	2020年12月31日	比重	2019年12月31日	比重	增减幅度
总资产	116,254.88	100.00%	92,887.79	100.00%	25.16%
流动资产	86,340.67	74.27%	69,091.63	74.38%	24.97%
非流动资产	29,914.21	25.73%	23,796.16	25.62%	25.71%

变动较大的主要资产项目如下：

1. 报告期期末的货币资金为38,200.25万元，较期初增加了26,431.90万元，增长率224.60%，主要系本期定期存款增加所致。

2. 报告期期末交易性金融资产为0.00万元，较期初减少了5,021.39万元，主要系理财产品本期到期赎回所致。

3. 报告期期末应收账款为32,055.18万元，较期初增加了11,780.08万元，增长率58.10%，主要系报告期内收购博华医药合并增加所致。

4. 报告期期末的其他应收款为439.92万元，较期初增加了115.22万元，增长率35.49%，主要系报告期内收购博华医药合并增加所致。

5. 报告期期末的预付账款为726.33万元，较期初减增加了365.92万元，增长率101.53%，主要系报告期内收购博华医药合并增加所致。

6. 报告期期末的其他流动资产为60.31万元，较期初减少了18,745.09万元，增长率-99.68%，主要系理财产品本期到期赎回所致。

7. 报告期期末的投资性房地产为1,777.94万元，较期初增加了374.30万元，增长率26.67%，主要系部分房产本期经营性出租所致。

8. 报告期期末的固定资产为11,317.83万元，较期初减少了902.43万元，增长率-7.38%，主要系部分房产经营性出租转为投资性房地产核算所致。

9. 报告期期末的在建工程为 8,422.60 万元，较期初增加了 6,222.57 万元，增长率 282.84%，主要系公司生产线扩建项目（募投项目）建设和醋酸棉酚及中药饮片建设项目投资所致。

10. 报告期期末的递延所得税资产为 1,644.44 万元，较期初增加了 471.41 万元，增长率 40.19%，主要系报告期内收购博华医药合并增加所致。

（二）负债总额 42,688.62 万元，同比增长 67.95%，其中：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	比重	2019 年 12 月 31 日	比重	增减幅度
负债	42,688.62	100.00%	25,416.84	100.00%	67.95%
流动负债	34,417.98	80.63%	23,467.59	92.33%	46.66%
非流动负债	8,270.64	19.37%	1,949.26	7.67%	324.30%

变动较大的主要负债项目如下：

1. 报告期期末短期借款为 999.42 万元，较期初增加了 999.42 万元，主要系报告期内收购博华医药合并增加所致。

2. 报告期期末应付账款为 5,880.81 万元，较期初增加了 2,218.24 万元，增长率 60.57%，主要系报告期内收购博华医药合并增加及应付货款和设备工程款增加所致。

3. 报告期期末预收款项为 38.97 万元，较期初减少了 208.73 万元，增长率-84.27%，主要系按照新收入准则将预收货款重分类至合同负债所致，报告期期末合同负债 202.19 万元，较期初增加了 202.19 万元，预收账款结合合同负债整体变动不大。

4. 报告期期末应付职工薪酬为 800.98 万元，较期初增加了 164.47 万元，增长率 25.84%，主要系报告期内收购博华医药合并增加，以及随着业务的增长，工资及奖金增加，期末尚未支付所致。

5. 报告期期末应交税费为 2,552.22 万元，较期初增加了 749.72 万元，增长率 41.59%，主要系报告期内收购博华医药合并增加所致。

6. 报告期期末其他应付款为 23,921.48 万元，较期初增加了 6,803.16 万元，增长率 39.74%，主要系报告期内收购博华医药合并增加以及随着业务规模的增长，收取保证金和期末应付市场推广费用增加所致。

7. 报告期期末长期借款 5,335.00 万元，较期初增加了 5,335.00 万元，主要系本期银行长期贷款增加所致。

8. 报告期期末递延收益 2,752.92 万元，较期初增加了 1,044.95 万元，增长率 61.18%，主要系本期与资产相关的政府补助增加所致。

(三) 归属于母公司所有者权益合计 72,077.70 万元，同比增长 6.83%，其中：

单位：万元

项目	2020年12月31日	比重	2019年12月31日	比重	增减幅度
股东权益	73,566.26	100.00%	67,470.95	100.00%	9.03%
股本	8,667.00	11.78%	8,667.00	12.85%	0.00%

1. 报告期末股本 8,667.00 万元，较期初未发生变化。

2. 报告期末库存股 2,004.70 万元，较期初增加了 2,004.70 万元，主要系股权激励回购股份所致。

3. 报告期末资本公积 27,130.39 万元，较期初未发生变化。

4. 报告期末盈余公积 3,992.88 万元，较期初增加了 748.92 万元，增长率 23.09%，主要系本期提取法定盈余公积所致。

5. 报告期末未分配利润 34,292.13 万元，较期初增加了 5,862.53 万元，增长率 20.62%，主要系本期实现净利润提取盈余公积后结转未分配利润所致。

四、2020 年度经营成果

单位：万元

项目	2020年	2019年	增减幅度
营业收入	67,031.30	61,063.68	9.77%
营业利润	9,497.79	8,635.47	9.99%
利润总额	9,449.69	8,355.06	13.10%
销售费用	26,283.39	28,136.52	-6.59%
管理费用	4,277.00	4,178.69	2.35%
研发费用	1,297.08	1,307.81	-0.82%
财务费用	30.46	-44.62	-168.27%
净利润	8,109.23	7,177.89	12.98%
归属于上市公司股东的净利润	7,911.50	7,177.89	10.22%

2020 年度公司实现营业收入 67,031.30 万元，比上年同期增长 9.77%；实现利润总额 9,449.69 万元，比上年同期增长 13.10%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,911.50 万元，比上年同期增长 10.22%。其中：

1. 营业收入本期较上期增加了 5,967.62 万元，增长率 9.77%，主要系报告期内收购博华医药合并增加所致。

2. 营业成本本期较上期增加了 6,649.72 万元，增长率 35.70%，主要系报告期内收购博华医药合并增加以及产品销售结构变化所致。

3. 销售费用本期较上期减少了 1,853.13 万元，增长率-6.59%，主要系报告期加强费用管控所致。

4. 管理费用本期较上期增加了 98.30 万元，增长率 2.35%，主要原因为：报告期内收购博华医药合并增加所致；

5. 研发费用本期较上期减少了 10.72 万元，增长率-0.82%，整体变化不大。

6. 财务费用本期较上期增加了 75.08 万元，增长率-168.27%，主要系报告期内收购博华医药合并增加所致。

7. 资产减值损失本期较上期增加了 118.79 万元，增长率 75.22%。主要系本期计提的存货跌价准备增加所致；

8. 营业外收入本期较上期增加了 126.00 万元，增长率 117.99%，主要系非同一控制下收购博华医药合并成本小于享受的博华医药净资产公允价值份额计入营业外收入所致。

9. 营业外支出本期较上期减少了 106.31 万元，增长率-27.46%，主要系固定资产清理损失本期减少所致。

五、2020 年度现金流量状况

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	增减幅度
经营活动现金流入小计	74,023.46	66,008.41	12.14%
经营活动现金流出小计	64,799.66	59,219.75	9.42%
经营活动产生的现金流量净额	9,223.80	6,788.65	35.87%
投资活动现金流入小计	66,292.72	58,789.16	12.76%

投资活动现金流出小计	49,309.07	61,455.07	-19.76%
投资活动产生的现金流量净额	16,983.66	-2,665.91	-737.07%
筹资活动现金流入小计	10,945.18	0.00	-
筹资活动现金流出小计	10,720.74	866.70	1136.96%
筹资活动产生的现金流量净额	224.44	-866.70	-125.90%
现金及现金等价物净增加额	26,431.90	3,256.04	711.78%

1. 经营活动产生的现金流量净额为 9,223.80 万元，同比增长率 35.87%，主要原因系（1）报告期内收购博华医药合并增加所致；（2）经营规模的增长相应经营活动现金流量增加所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额为 16,983.66 万元，同比增长率-737.07%，主要原因系公司使用暂时闲置资金购买理财产品到期赎回及项目建设投资增加综合所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额为 224.44 万元，同比增长-125.90%，主要原因系本期借款增加及股份回购综合所致。

陕西盘龙药业集团股份有限公司董事会

2021 年 4 月 13 日