

万邦德医药控股集团股份有限公司

2020 年度财务决算报告

万邦德医药控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度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 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。公司 2020 年度财务报告，已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具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（2019 年的数据为按会计准则规定对同一控制下合并万邦德制药追溯调整后的数据）：

一、报告期内主要财务数据和指标

1、主要财务数据

单位：人民币元

项 目	2020 年度	2019 年度 (调整后)	本年比上年增减 (%)
营业总收入 (元)	13,701,855,583.81	16,691,270,123.31	-17.91%
营业利润 (元)	346,603,852.63	516,609,040.96	-32.91%
利润总额 (元)	347,757,000.87	512,063,142.39	-32.09%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	284,935,733.86	294,522,916.19	-3.26%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 (元)	261,862,554.89	269,707,724.97	-2.91%
项 目	2020 年末	2019 年末	本年比上年增减 (%)
资产总额 (元)	5,662,314,950.96	5,109,471,140.05	10.82%
负债总额 (元)	2,804,191,333.60	2,279,300,592.96	23.03%
归属于上市公司股东的所有者权 益 (元)	2,621,651,855.29	2,234,250,093.42	17.34%
总股本 (股)	618,222,829.00	238,000,000.00	159.76%

报告期内，公司实现营业收入13,701,855,583.81元，较上年同期减少17.91%；营业利润346,603,852.63元，较上年同期减少32.91%；利润总额347,757,000.87元，较上

年同期减少32.09%；归属于上市公司股东的净利润284,935,733.86元，较上年同期减少3.26%。

2020年末，公司资产总额5,662,314,950.96元，较上年同期增长10.82%；归属于上市公司股东的所有者权益2,621,651,855.29元，较上年同期增长17.34%。

2、主要财务指标

(1) 偿债能力分析

项目	2020 年	2019 年
流动比率	1.65	1.91
速动比率	1.2	1.42
资产负债率%	49.52%	44.61%

注：上述指标的计算公式如下：

流动比率 = 流动资产 ÷ 流动负债

速动比率 = (流动资产 - 存货) ÷ 流动负债

资产负债率 = (负债总额 ÷ 资产总额) × 100%

本期公司流动比率、速动比率较上期有所降低，资产负债率较上期有所增加，资产负债率增加的主要原因系本期银行借款增加所致。总体来说，公司偿债能力较高，财务风险较小。

(2) 资产营运能力分析

项目	2020 年	2019 年
应收账款周转率（次）	13.54	21.42
存货周转率（次）	15.12	21.67

注：上述指标的计算公式如下：

应收账款周转率 = 销售收入 ÷ 平均应收账款

存货周转率 = 销售成本 ÷ 平均存货

本期公司应收账款周转率、存货周转率较上期有所降低，总体来说，公司应收账款和存货的周转率指标水平较高，资产周转状况良好。

二、财务状况分析



1、2020 年度资产负债变动情况

单位：人民币元

项 目	2020 年末	2019 年末	增减额	增减率
货币资金	574,183,019.64	781,780,267.60	-207,597,247.96	-26.55%
应收票据		160,000.00	-160,000.00	-100.00%
应收账款	1,082,398,270.52	942,193,907.88	140,204,362.64	14.88%
应收款项融资	226,921,018.92	214,604,591.87	12,316,427.05	5.74%
预付款项	43,093,895.02	50,365,736.01	-7,271,840.99	-14.44%
其他应收款	41,001,733.14	47,749,246.12	-6,747,512.98	-14.13%
存货	850,888,028.61	782,455,124.20	68,432,904.41	8.75%
持有待售资产	204,331,259.25	173,267,637.52	31,063,621.73	17.93%
一年内到期的非流动资产	1,269,057.19	0	1,269,057.19	
其他流动资产	57,868,568.14	38,375,075.87	19,493,492.27	50.80%
长期应收款	5,881,494.94	0	5,881,494.94	
其他非流动金融资产	15,300,000.00	5,500,000.00	9,800,000.00	178.18%
固定资产	695,695,482.97	621,531,612.43	74,163,870.54	11.93%
在建工程	1,043,028,221.84	612,194,137.70	430,834,084.14	70.38%
无形资产	491,683,512.99	487,704,772.06	3,978,740.93	0.82%
商誉	217,870,872.54	290,624,872.33	-72,753,999.79	-25.03%
长期待摊费用	7,455,465.79	10,250,298.79	-2,794,833.00	-27.27%
递延所得税资产	47,016,869.22	21,968,234.83	25,048,634.39	114.02%
其他非流动资产	43,997,536.05	14,242,607.05	29,754,929.00	208.91%
资产总计	5,662,314,950.96	5,109,471,140.05	552,843,810.91	10.82%
短期借款	1,097,918,698.50	967,917,180.28	130,001,518.22	13.43%
应付票据	15,760,560.00	21,990,000.00	-6,229,440.00	-28.33%
应付账款	339,848,039.82	307,430,809.09	32,417,230.73	10.54%
预收款项		51,212,514.11	-51,212,514.11	-100.00%
合同负债	75,646,968.90		75,646,968.90	
应付职工薪酬	55,696,007.03	50,113,969.45	5,582,037.58	11.14%
应交税费	121,309,523.51	77,239,113.97	44,070,409.54	57.06%
其他应付款	144,318,024.04	102,224,774.71	42,093,249.33	41.18%
一年内到期的非流动负债	12,114,969.77	8,831,106.41	3,283,863.36	37.19%
其他流动负债	2,436,998.96	0	2,436,998.96	
长期借款	746,800,000.00	566,800,000.00	180,000,000.00	31.76%



项 目	2020 年末	2019 年末	增减额	增减率
长期应付款	53,713,502.11	53,713,502.11	0	0
预计负债	5,039,640.33	0	5,039,640.33	
递延收益	102,515,672.67	42,325,725.54	60,189,947.13	142.21%
递延所得税负债	31,072,727.96	29,501,897.29	1,570,830.67	5.32%
负债合计	2,804,191,333.60	2,279,300,592.96	524,890,740.64	23.03%

注：公司对变动较大的界定是增减额在 100 万元以上且增减率超过 30%

其他流动资产期末数较期初增加 50.80%，主要系待抵扣进项税和预缴所得税增加所致。

长期应收款期末数比期初数增加 5,881,494.94 元，系分期收款销售商品应收的款项。

其他非流动金融资产期末数较期初增加 178.18%，主要系权益工具投资增加所致。

在建工程期末数较期初数增长 70.38%，主要系栋梁铝业和健康科技项目建设投入持续增加所致。

递延所得税资产期末数较期初数增加 114.02%，主要系可抵扣暂时性差异增加所致。

其他非流动资产期末数较期初数增加 208.91%，主要系预付设备工程款增加所致。

预收款项期末数较期初数减少 51,212,514.11 元，主要系会计政策变更所致。

合同负债期末数较期初数增加 75,646,968.90 元，主要系会计政策变更所致。

应交税费期末数较期初数增加 57.06%，主要系应交增值税增加所致。

一年内到期的非流动负债期末数较期初数增加 37.19%。主要系一年内到期的长期借款增加所致。

其他流动负债增加 2,436,998.96 元，主要系待转销项税额增加所致。

长期借款期末数较期初数增加 31.76%，主要系项目贷款增加所致。

递延收益期末数较期初数增加 142.21%，主要系与资产相关的政府补助增加所致。

2、2020 年度股东权益变动情况

单位：人民币元

项 目	2020 年末	2019 年末	增减额	增减率
股本	618,222,829.00	238,000,000.00	380,222,829.00	159.76%
资本公积	320,078,753.75	484,142,691.56	-164,063,937.81	-33.89%



其他综合收益	-24,211,803.45	-5,477,126.22	-18,734,677.23	342.05%
盈余公积	110,458,949.03	107,293,224.65	3,165,724.38	2.95%
未分配利润	1,597,103,126.96	1,410,291,303.43	186,811,823.53	13.25%
少数股东权益	236,471,762.07	595,920,453.67	-359,448,691.60	-60.32%
股东权益合计	2,858,123,617.36	2,830,170,547.09	27,953,070.27	0.99%

注：公司对变动较大的界定是增减额在 100 万元以上且增减率超过 30%

股本期末数较期初数增加 159.76%，主要系发行股份购买万邦德制药所致。

资本公积期末数较期初数减少 33.89%，主要系收购孙公司康康医疗少数股权和发行股份购买万邦德制药所致。

其他综合收益期末数较期初数增加 342.05%，主要系外币报表折算差额增加所致。

少数股东权益期末数较期初数减少 60.32%，主要系收购孙公司康康医疗少数股权和发行股份购买万邦德制药所致。

三、2020 年度经营成果

单位：人民币元

项目	2020 年	2019 年	增减额	增减率
营业收入	13,701,855,583.81	16,691,270,123.31	-2,989,414,539.50	-17.91%
营业成本	12,348,141,455.03	15,256,550,855.94	-2,908,409,400.91	-19.06%
税金及附加	22,698,644.37	21,065,350.27	1,633,294.10	7.75%
销售费用	436,941,878.03	442,126,675.38	-5,184,797.35	-1.17%
管理费用	238,895,232.72	224,562,318.48	14,332,914.24	6.38%
研发费用	184,891,091.46	163,374,508.00	21,516,583.46	13.17%
财务费用	50,877,327.67	55,252,828.21	-4,375,500.54	-7.92%
其他收益	22,804,737.52	34,308,736.48	-11,503,998.96	-33.53%
投资收益	13,171,166.03	500,000.00	12,671,166.03	2534.23%
信用减值损失	-19,395,395.53	-29,286,589.14	9,891,193.61	-33.77%
资产减值损失	-89,073,547.02	-17,248,164.22	-71,825,382.80	416.42%
资产处置收益	-313,062.90	-2,529.19	-310,533.71	12277.99%
营业外收入	9,341,087.22	1,531,606.60	7,809,480.62	509.89%
营业外支出	8,187,938.98	6,077,505.17	2,110,433.81	34.73%
所得税费用	55,544,724.44	94,960,801.46	-39,416,077.02	-41.51%
净利润	292,212,276.43	417,102,340.93	-124,890,064.50	-29.94%
归母净利润	284,935,733.86	294,522,916.19	-9,587,182.33	-3.26%

注：公司对变动较大的界定是增减额在 100 万元以上且增减率超过 30%

报告期内公司其他收益本期较上年同期减少 33.53%，主要系本期与收益相关的政府补助减少所致。

报告期内公司投资收益本期较上年同期增长 2,534.23%，主要系本期收到子公司康慈医疗业绩补偿所致。

报告期内公司信用减值损失本期较上年同期减少 33.77%，主要系本期计提的坏账准备减少所致。

报告期内公司资产减值损失本期较上年同期增长 416.42%，主要系本期计提的商誉减值准备增加所致。

报告期内公司营业外收入本期较上年同期增长 509.89%，主要系本期收到立业制药的违约赔偿所致。

报告期内公司营业外支出本期较上年同期增长 34.73%，主要系本期对外捐赠增加所致。

报告期内公司所得税费用本期较上年同期减少 41.51%，主要系本期利润总额减少，所得税费用相应减少所致。

四、现金流量状况分析

单位：人民币元

项 目	2020 年	2019 年	增减额	增减率
一、经营活动产生的现金流量净额	151,006,120.86	-79,282,571.59	230,288,692.45	290.47%
经营活动现金流入量	14,416,286,657.89	17,746,754,557.14	-3,330,467,899.25	-18.77%
经营活动现金流出量	14,265,280,537.03	17,826,037,128.73	-3,560,756,591.70	19.98%
二、投资活动产生的现金流量净额	-680,643,489.74	-507,318,692.64	-173,324,797.10	34.16%
投资活动现金流入量	16,999,017.92	66,758,174.68	-49,759,156.76	-74.54%
投资活动现金流出量	697,642,507.66	574,076,867.32	123,565,640.34	21.52%
三、筹资活动产生的现金流量净额	439,610,470.08	713,047,731.30	-273,437,261.22	-38.35%
筹资活动现金流入量	1,927,458,911.79	1,367,339,242.74	560,119,669.05	40.96%
筹资活动现金流出量	1,487,848,441.71	654,291,511.44	833,556,930.27	127.40%
四、现金及现金等价物净增加额	-87,088,162.95	127,008,632.48	-214,096,795.43	-168.57%



注：公司对变动较大的界定是增减额在 100 万元以上且增减率超过 30%

报告期公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 290.47%，其主要原因系公司报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

报告期公司投资活动产生的现金流量净额同比减少 34.16%，其主要原因系公司报告期投资活动现金流出量增加所致。

报告期公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 38.35%，其主要原因是本期筹资活动现金流出量较上期增加所致。

万邦德医药控股集团股份有限公司

董 事 会

二〇二一年四月二十七日