

上海凯宝药业股份有限公司

2019 年度财务决算报告

2019 年，公司面对医药行业的新机遇与新挑战，公司紧紧围绕年度经营计划及目标，扎实推进各项业务并积极拓展大健康领域，努力实现多元化发展。报告期内，主营业务收入 14.19 亿元，较去年同期下降 5.44%，归属于母公司股东的净利润 2.51 亿元，较去年同期增加 10.66%。公司对内抓落实，积极开展节能降耗、增收节支活动；对外加大销售力度，努力拓展销售市场，不断提升公司的核心竞争力。现将 2019 年度财务决算的报告如下：

一、2019 年度财务报表审计情况

2019 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（信会师报字[2020]第 ZA11246 号），立信会计师事务所认为：公司的财务报表已经按照企业会计准则以及有关规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度经营成果和现金流量。

二、2019 年度财务决算情况

（一）经营利润情况

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度	同比变动
营业收入	1,419,026,170.35	1,500,676,455.17	-5.44%
营业成本	251,211,907.25	263,651,083.30	-4.72%
税金及附加	11,243,162.29	14,244,038.07	-21.07%
销售费用	747,651,071.83	773,512,909.51	-3.34%
管理费用	83,966,115.89	110,002,098.68	-23.67%
研发费用	54,563,083.16	47,351,543.29	15.23%
财务费用	-20,244,448.58	-11,472,181.82	76.47%
其他收益	13,044,510.49	13,737,134.20	-5.04%
投资收益	13,971,338.47	13,944,219.77	0.19%
公允价值变动收益	-17,667,098.72	-41,589,583.42	-57.52%

信用减值损失	2,691,393.62		
资产减值损失	-804,670.69	-13,549,198.06	-94.06%
资产处置收益	-30,152.44	-995,462.82	-96.97%
营业利润	301,840,599.24	274,934,073.81	9.79%
营业外收入	331,076.67	850,503.51	-61.07%
营业外支出	965,129.15	1,077,402.40	-10.42%
利润总额	301,206,546.76	274,707,174.92	9.65%
所得税费用	50,220,094.63	47,894,737.78	4.86%
净利润	250,986,452.13	226,812,437.14	10.66%
综合收益总额	297,396,452.13	226,812,437.14	31.12%

1. 本报告期，财务费用较去年同期增加76.47%，主要是银行利息收入增加所致；
2. 本报告期，公允价值变动收益较去年同期下降57.52%，主要是昭阳增利9号理财产品公允价值变动所致；
3. 本报告期，信用减值损失较去年同期增加 269.14 万元，主要是应收款项计提坏账准备金所致；
4. 本报告期，资产减值损失较去年同期下降94.06%，主要是投资歌佰德计提资产减值准备金所致；
5. 本报告期，资产处置收益较去年同期下降 96.97%，主要是处置固定资产减少所致；
6. 本报告期，营业外收入较去年同期下降61.07%，主要是收到政府补贴减少所致；
7. 本报告期，综合收益总额较去年同期增加31.12%，主要是投资谊众生物公允价值变动影响所致。

（二）资产情况

单位：元

资产	期末余额	上年年末余额	同比变动
流动资产：			
货币资金	809,522,584.26	547,054,013.76	47.98%
交易性金融资产	485,566,410.60		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		84,281,154.84	-100.00%
应收票据	264,478,101.59	262,766,472.64	0.65%
应收账款	424,259,963.07	472,979,195.52	-10.30%
预付款项	3,801,603.61	17,912,681.22	-78.78%
其他应收款	11,095,407.13	4,797,351.88	131.28%
存货	190,007,659.33	173,351,041.20	9.61%
一年内到期的非流动资产	53,698,986.27		
其他流动资产	21,249,421.00	596,458,271.76	-96.44%
流动资产合计	2,263,680,136.86	2,159,600,182.82	4.82%
非流动资产：			
可供出售金融资产		182,436,301.37	-100.00%
其他权益工具投资	188,200,000.00		
其他非流动金融资产	10,552,902.12		-
固定资产	320,952,683.84	299,016,942.94	7.34%
在建工程	5,857,264.92	54,270,681.53	-89.21%
无形资产	41,333,122.65	42,119,583.63	-1.87%
长期待摊费用	213,226.92	469,099.44	-54.55%
递延所得税资产	11,709,957.77	9,475,801.26	23.58%
非流动资产合计	578,819,158.22	587,788,410.17	-1.53%
资产总计	2,842,499,295.08	2,747,388,592.99	3.46%

1. 本报告期，货币资金较上年年末余额增加47.98%，主要是银行理财投资减少，货币资金增加所致；

2. 本报告期，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较上年年末余额减少100.00%，主要是会计政策变更所致；

3. 本报告期，预付款项较上年年末余额减少78.78%，主要是科研大楼项目等预付款项减少所致；

4. 本报告期，其他应收款较上年年末余额增加131.28%，主要是计提银行存款应收利息增加所致；

5. 本报告期，一年内到期的非流动资产较上年年末余额增加5,369.90万元，主

要是理财产品申万宏源证券金樽专项129期所致；

6. 本报告期，其他流动资产较上年年末余额减少96.44%，主要是理财产品到期所致；

7. 本报告期，可供出售的金融资产较上年年末余额减少100%，主要是会计政策变更所致；

8. 本报告期，其他权益工具投资较上年年末余额增加1.88亿元，主要是投资谊众生物公允价值变动影响所致；

9. 本报告期，其他非流动金融资产较上年年末余额增加1,055.29万元，主要是投资杏泽资本所致；

10. 本报告期，在建工程较上年年末余额减少89.21%，主要是科研大楼竣工结转固定资产所致；

11. 本报告期，长期待摊费用较上年年末余额减少54.55%，主要是固定资产装修费摊销所致。

（三）负债情况

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额	同比变动
流动负债：			
应付票据		95,000.00	-100.00%
应付账款	77,925,519.02	64,154,977.70	21.46%
预收款项	4,700,400.42	1,690,140.21	178.11%
应付职工薪酬		2,640.00	-100.00%
应交税费	34,820,965.12	33,547,355.29	3.80%
其他应付款	122,576,810.97	135,664,311.01	-9.65%
流动负债合计	240,023,695.53	235,154,424.21	2.07%
非流动负债：			
递延收益	23,630,207.35	27,105,175.84	-12.82%
递延所得税负债	9,353,754.67		
非流动负债合计	32,983,962.02	27,105,175.84	21.69%
负债合计	273,007,657.55	262,259,600.05	4.10%

1. 本报告期，应付票据较上年年末余额减少100%，主要是使用应付票据到期所致；

2. 本报告期，预收款项较上年年末余额增加178.11%，主要是预收销售货款所致；

3. 本报告期，应付职工薪酬较上年年末余额减少100%，主要是支付员工工资所致；

4. 本报告期，递延所得税负债较上年年末余额增加935.38万元，主要是投资谊众生物公允价值变动影响所致。

（四）股东权益情况

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额	同比变动
股本	1,046,000,000.00	1,071,493,800.00	-2.38%
资本公积	8,624,500.00	8,624,500.00	0.00%
其他综合收益	48,365,000.00		
盈余公积	171,554,921.10	238,601,035.04	-28.10%
未分配利润	1,294,947,216.43	1,166,409,657.90	11.02%
归属于母公司所有者权益合计	2,569,491,637.53	2,485,128,992.94	3.39%
所有者权益合计	2,569,491,637.53	2,485,128,992.94	3.39%
负债和所有者权益总计	2,842,499,295.08	2,747,388,592.99	3.46%

1. 本报告期，其他综合收益较上年年末余额增加4,836.50万元，主要是投资谊众生物公允价值变动影响所致。

（五）现金流量情况

单位：元

项目	本年金额	上年金额	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	334,085,296.53	262,361,430.99	27.34%
投资活动产生的现金流量净额	-600,752,212.17	-174,041,815.77	245.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-223,838,491.44	-123,270,164.87	81.58%
现金及现金等价物净增加额	-490,505,407.08	-34,950,549.65	1303.43%
期末现金及现金等价物余额	56,062,068.88	546,567,475.96	-89.74%

1. 本报告期，投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加245.18%，主要是

投资活动增加所致；

2. 本报告期，筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加81.58%，主要是公司回购股份所致；

3. 本报告期，现金及现金等价物净增加额较去年同期增加1303.43%，主要是公司投资活动增加所致；

4. 本报告期，期末现金及现金等价物余额较去年同期减少89.74%，主要是公司银行定期存款增加所致。

（六）主要财务指标

项目	2019年	2018年	同比变动
流动比率	9.43	9.18	2.73%
速动比率	8.64	8.45	2.24%
资产负债率	9.60%	9.55%	0.05%
应收账款周转率	3.16	3.31	-4.56%
存货周转率	1.38	1.48	-6.57%
销售净利率	17.69%	15.11%	2.58%
净资产收益率	9.76%	9.39%	0.37%
成本费用净利率	22.24%	23.22%	-0.98%
销售增长率	-5.44%	-4.41%	-1.03%
基本每股收益（元/股）	0.2369	0.2141	10.65%

总体来讲，2019年度公司经营业绩平稳，资产质量优良，财务状况良好，偿债能力增强，财务风险较小，具有较强的盈利能力和成长性。

特此公告。

上海凯宝药业股份有限公司

董事会

2020年4月24日