

# 山西振东制药股份有限公司

## 2020 年度决算报告

山西振东制药股份有限公司(以下简称“公司”) 2020 年财务报表已经中审华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告 CAC 证审字[2021]0114 号。主要财务数据详见下表:

### 一、 资产状况

单位: 元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	变动幅度
货币资金	926,344,901.64	505,725,024.77	83.17%
交易性金融资产		20,000,000.00	-100.00%
应收票据	108,099,662.50	142,581,776.11	-24.18%
应收账款	1,133,930,515.73	1,098,020,417.67	3.27%
预付款项	277,921,976.12	145,425,607.74	91.11%
其他应收款	97,621,993.96	125,504,553.38	-22.22%
存货	825,076,233.84	593,877,477.75	38.93%
持有待售资产	401,102,442.21		100.00%
其他流动资产	49,318,427.48	319,808,141.34	-84.58%
长期应收款	2,513,003.14	3,610,126.87	-30.39%
其他权益工具投资	55,865,038.43	3,747,559.14	1390.70%
投资性房地产	-	17,373,372.16	-100.00%
固定资产	932,352,627.35	992,973,544.23	-6.10%
在建工程	9,561,029.24	89,987,457.35	-89.38%
生产性生物资产	1,480,848.51	1,645,387.23	-10.00%
无形资产	199,495,241.17	287,686,673.48	-30.66%
开发支出	163,031,132.07	118,168,762.61	37.96%
商誉	2,335,293,006.54	2,343,406,542.58	-0.35%
长期待摊费用	19,733,247.46	25,454,135.06	-22.48%
递延所得税资产	29,134,103.58	35,244,895.69	-17.34%
其他非流动资产	35,283,542.66	45,020,290.73	-21.63%

主要变动项目说明(主要变动指:幅度 $\geq\pm 30\%$ ):

1、货币资金年末较年初增加 83.17%，其主要原因系本期销售回

款及短期借款增加所致；

2、交易性金融资产年末较年初减少 100.00%，其主要原因系本期收回理财产品所致；

3、预付款项年末较年初增加 91.11%，其主要原因系本期中药材预付货款增加所致；

4、存货年末较年初增加 38.93%，其主要原因系本期中药材战略储备增加所致；

5、持有待售资产年末较年初增加 100.00%，其主要原因系本期将安特及其子公司划分为持有待售资产所致；

6、其他流动资产年末较年初减少 84.58%，其主要原因系本期理财产品减少所致；

7、长期应收款年末较年初减少 30.39%，其主要原因系本期计提坏账所致；

8、其他权益工具投资年末较年初增加 1390.70%，其主要原因系本期增加对徐诺药业（南京）有限公司及广东康爱多数字健康科技有限公司投资所致；

9、投资性房地产年末较年初减少 100.00%，其主要原因系本期合并抵消至固定资产所致；

10、在建工程年末较年初减少 89.38%，其主要原因系本期在建工程转固所致；

11、开发支出年末较年增加 37.96%，其主要原因系本期资本化项目增加所致。

## 二、 负债状况

单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动幅度
短期借款	413,114,963.00	42,500,000.00	872.04%
应付票据		53,323,200.94	-100.00%
应付账款	289,311,404.09	341,496,576.63	-15.28%
预收款项		68,622,870.10	-100.00%
合同负债	108,153,110.78		100.00%
应付职工薪酬	35,471,641.45	32,454,267.27	9.30%
应交税费	70,614,514.18	60,725,431.17	16.28%
其他应付款	595,643,467.82	473,905,899.69	25.69%
持有待售负债	179,826,470.58		100%
一年内到期的非流动负债	1,500,000.00	11,500,000.00	-86.96%
其他流动负债	14,059,904.40		100%
长期应付款	183,261,266.08	283,740,010.00	-35.41%
预计负债		31,670,000.00	-100.00%
递延收益	77,962,449.08	71,730,520.50	8.69%
递延所得税负债	1,086,067.43	2,470,354.05	-56.04%

主要变动项目说明（主要变动指：幅度 $\geq\pm 30\%$ ）：

1、短期借款年末较年初增加 872.04%，其主要原因系本期短期借款增加所致；

2、应付票据年末较年初减少 100.00%，其主要原因系本期用银行承兑汇票支付货款增加所致；

3、预收款项年末较年初减少 100.00%，其主要原因系本期预收款项与合同负债重分类所致；

4、合同负债年末较年初增加 100.00%，其主要原因系本期预收款项与合同负债重分类所致；

5、一年内到期的非流动负债年末较年初减少 86.96%，其主要原因系本期到期的特别流转基金减少所致；

6、其他流动负债年末较年初增加 100.00%，其主要原因系本期将合同负债中待转销项税列报其他流动负债所致；

7、长期应付款年末较年初减少 35.41%，其主要原因系本期偿还精准扶贫借款所致；

8、预计负债年末较年初减少 100.00%，其主要原因系本期振东医药胜诉，冲回预计负债所致；

9、递延所得税负债年末较年初减少 56.04%，其主要原因系本期公允价值变动的递延所得税负债减少所致。

### 三、2020 年经营情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
一、营业收入	4,847,833,214.47	4,398,753,603.80	10.21%
减：营业成本	1,830,827,259.96	1,548,909,497.37	18.20%
税金及附加	57,618,852.35	44,687,429.24	28.94%
销售费用	2,221,757,184.72	2,173,077,063.32	2.24%
管理费用	324,894,561.97	295,591,473.46	9.91%
研发费用	136,190,230.75	145,311,094.12	-6.28%
财务费用	18,545,983.60	22,333,387.01	-16.96%
加：其他收益	78,935,966.66	71,250,235.56	10.79%
投资收益（损失以“-”号填列）	13,979,271.74	-15,606,816.11	189.57%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,559.82	-6,932.71	180.20%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,918,098.83	-23,735,738.94	30.26%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6,297,539.60	-9,603,308.46	165.58%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-78,644.48	-45,779.55	71.79%
二、营业利润	326,220,735.63	191,095,319.07	70.71%
加：营业外收入	1,176,058.92	2,999,010.73	-60.79%
减：营业外支出	4,537,043.88	2,670,392.05	69.90%
三、利润总额	322,859,750.67	191,423,937.75	68.66%
减：所得税费用	69,286,173.05	54,386,705.31	27.40%
四、净利润	253,573,577.62	137,037,232.44	85.04%
归属于母公司股东的净利润	262,026,738.47	142,762,719.66	83.54%
少数股东损益	-8,453,160.85	-5,725,487.22	47.64%

主要变动项目说明（主要变动指：幅度 $\geq\pm 30\%$ ）：

1、投资收益同比增加 189.57%，主要是同期有处置康博安的损失；

2、信用减值损失增加 30.26%，主要是本期计提坏账准备增加所致；

3、资产减值损失降低 165.58%，主要是本期存货减值冲回所致。

4、营业外收入同比减少 60.79%，主要是本期废品等收入减少所致；

5、营业外支出同比增加 69.90%，主要是本期泰盛制药处置资产所致。

#### 四、2020 年现金流量情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	221,942,198.10	186,353,367.36	19.10%
投资活动产生的现金流量净额	44,160,417.28	-29,096,074.58	251.77%
筹资活动产生的现金流量净额	205,614,203.01	-356,505,387.45	157.67%
期末现金及现金等价物余额	937,275,983.86	465,559,165.47	101.32%

分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 19.10%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 251.77%，主要系本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加及投资支付的现金减少所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 157.67%，主要为本期取得借款收到的现金增加所致。

## 五、主要财务指标

项 目	2020 年	2019 年	本年比上年增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2550	0.1389	83.59%
稀释每股收益(元/股)	0.2550	0.1389	83.59%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1759	0.1235	42.43%
加权平均净资产收益率(%)	4.71%	2.63%	2.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.25%	2.34%	0.91%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.2160	0.1814	19.08%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.4938	5.2906	3.84%

以上财务决算报告尚需公司 2020 年年度股东大会批准。

山西振东制药股份有限公司董事会

2021 年 4 月 24 日