

# 天圣制药集团股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

2020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2020度经营的有关情况汇报如下：

### 一、年度会计报表审计情况

2020 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。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 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。

#### 形成保留意见的基础：

公司因涉嫌单位行贿罪及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，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一审判决。公司及刘群对一审判决不服，已提起上诉。由于案件最终审理结果尚存在不确定性，会计师未能就涉案及追溯调整事项获取充分、适当的审计证据，无法确定公司所做调整以及涉案方关联关系及交易披露的准确性和完整性，同时也无法确定公司关联方非经营性占用资金 123,074,950.00 元的完整性。

### 二、经营利润情况

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
营业总收入	1,202,746,111.67	1,679,540,467.80	-28.39%
营业成本	852,832,386.69	1,207,968,470.92	-29.40%
销售费用	300,481,739.86	409,509,994.69	-26.62%
管理费用	150,894,619.26	149,112,247.78	1.20%
研发费用	22,456,265.11	36,286,833.93	-38.11%
财务费用	32,989,896.42	37,468,239.71	-11.95%

营业利润	-500,342,805.23	-221,649,803.98	125.74%
利润总额	-534,578,327.57	-230,763,983.48	131.66%
所得税费用	-40,993,211.61	-10,698,296.38	283.18%
净利润	-493,585,115.96	-220,065,687.10	124.29%
归属于母公司所有者的净利润	-490,732,370.08	-223,979,244.26	119.10%
基本每股收益	-1.5432	-0.7008	120.21%

### 经营利润分析：

（一）公司本年度实现营业总收入 1,202,746,111.67 元，较 2019 年度减少 476,794,356.13 元，减幅 28.39%。减少的原因主要是：受 2020 年度新冠疫情及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 300,481,739.86 元，较 2019 年度减少了 109,028,254.83 元，减少的比例为 26.62%，减少的原因主要是：由于公司销售收入的减少，从而减少了销售费用的整体投入。

（三）公司本年度管理费用为 150,894,619.26 元，较 2019 年度增长 1,782,371.48 元，增长的比例为 1.20%，与上年基本持平。

（四）公司本年度研发费用为 22,456,265.11 元，较 2019 年度减少 13,830,568.82 元，减少的比例为 38.11%，主要系公司 2020 年受新冠疫情的影响，本年减少了对产品一致性评价支出，从而总的研发支出减少所致。

（五）公司本年度财务费用为 32,989,896.42 元，较 2019 年降低 4,478,343.29 元，降低比例为 11.95%。主要原因为本年度公司银行借款较上年有所减少。

（六）公司本年度净利润为亏损 493,585,115.96 元，较 2019 年增加亏损 273,519,428.86 元，增加亏损比例为 124.29%。主要原因为本年度计提的固定资产和在建工程减值准备所致。

### 三、资产负债情况

单位：人民币元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	291,733,774.09	319,450,267.73	-8.68%
应收账款	578,076,734.02	778,959,735.85	-25.79%

预付款项	20,294,525.90	50,127,908.16	-59.51%
其他应收款	59,199,305.44	124,358,690.71	-52.40%
存货	288,579,821.77	295,644,552.22	-2.39%
流动资产合计	1,310,928,351.04	1,645,530,847.49	-20.33%
固定资产	1,096,500,373.71	1,363,195,509.24	-19.56%
在建工程	655,750,915.71	788,907,022.30	-16.88%
无形资产	368,717,497.67	427,891,849.68	-13.83%
非流动资产合计	2,335,011,453.40	2,761,382,991.68	-15.44%
资产总计	3,645,939,804.44	4,406,913,839.17	-17.27%
短期借款	365,350,000.00	610,700,000.00	-40.18%
应付账款	166,800,995.45	203,999,934.25	-18.23%
预收款项	2,099,223.61	16,776,248.50	-87.49%
合同负债	14,612,505.62		
流动负债合计	909,661,158.25	1,225,869,262.46	-25.79%
长期借款	129,090,000.00	14,000,000.00	822.07%
非流动负债合计	346,564,720.60	236,699,009.09	46.42%
负债合计	1,256,225,878.85	1,462,568,271.55	-14.11%
股本	318,000,000.00	318,000,000.00	0.00%
资本公积	1,400,779,329.86	1,473,176,164.90	-4.91%
盈余公积	141,719,599.15	141,719,599.15	0.00%
未分配利润	477,847,497.19	953,693,032.23	-49.90%
归属于母公司所有者权益合计	2,340,360,125.72	2,887,392,322.98	-18.95%

### 资产负债构成分析：

（一）货币资金本年末余额为 291,733,774.09 元，较 2019 年末减少 27,716,493.64 元，减少的比例为 8.68%。减少的原因为本年募集资金的继续投入。

（二）应收账款本年末余额为 578,076,734.02 元，较 2019 年末减少 200,883,001.83 元，减少的比例为 25.79%。应收账款减少的主要原因是本年销售收入的减少。

（三）预付款项本年末余额为 20,294,525.90 元，较 2019 年末增加 29,833,382.26 元，减少的比例为 59.51%。预付账款较上年大幅减少的原因主要是本年度为备货支付的款项减少。

(四) 固定资产本年末余额为 1,096,500,373.71 元, 较 2019 年末减少 266,695,135.53 元, 减少的比例为 19.56%。主要系公司部分固定资产在本年计提减值所致。

(五) 在建工程本年末余额为 655,750,915.71 元, 较 2019 年末减少 133,156,106.59 元, 减少的比例为 16.88%。虽然本年度在建工程仍有部分投入, 但由于本年部分在建项目计提了较大的减值准备, 最终导致了在建工程科目的整体减少。

(六) 短期借款本年末余额为 365,350,000.00 元, 较 2019 年末减少 245,350,000.00 元, 减少的比例为 40.18%。主要系公司部分银行借款在归还后没有再续贷且有部分贷款在偿还, 而新贷款多为长期借款的原因。

(七) 应付账款本年末余额为 166,800,995.45 元, 余额较 2019 年末减少 37,198,938.80 元, 减少的比例为 18.23%。减少的原因主要是 2020 销售收入减少导致采购减少。

(八) 未分配利润本年末余额为 477,847,497.19 元, 余额较 2019 年末减少 475,845,535.04 元, 减少的比例为 49.90%。主要是因本年亏损导致了未分配利润大幅降低。

#### 四、现金流量情况

单位: 人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	189,754,329.53	144,782,741.54	31.06%
投资活动产生的现金流量净额	-76,149,757.19	-128,561,985.95	40.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-134,571,476.36	-33,790,020.35	298.26%
期末现金及现金等价物余额	-20,966,904.02	-17,545,677.62	19.50%

#### 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 189,754,329.53 元, 较 2019 年增加 44,971,587.99 元, 增加的比例为 31.06%。主要系本年收回应收账款, 使应收账款减少较多所致。

(二) 公司本年度投资活动产生的现金流量净额为流出 76,149,757.19 元, 较 2019 年减少投资支出 52,412,228.76 元, 减少支出的比例为 40.77%。减少的原因系公司本年固定资产和无形资产投资总额较上年减少。

(三) 公司本年度筹资活动产生的现金流量净额为流出 134,571,476.36 元, 较 2019 年增加流出 100,781,456.01 元, 增加的比例为 298.26%。主要系本年归还银行借款净额大于上年归还的银行借款净额所致。

## 五、主要财务指标

单位: 人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
每股收益(元)	-1.5432	-0.7008	120.21%
净资产收益率 (%)	-18.57%	-7.42%	-11.15%
每股净资产 (元/股)	7.36	9.08	-18.94%

每股收益和净资产收益率同比大幅变化的原因, 主要系公司本年度亏损较上年增大所致; 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

2021 年 4 月 26 日