

# 漳州片仔癀药业股份有限公司2020年度财务决算及 2021年度财务预算报告

## 第一部分 2020年度财务决算

根据华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，审定2020年12月31日的资产总额102.06亿元（其中：母公司79.91亿元），负债总额19.49亿元（其中：母公司4.79亿元），股东权益总额82.57亿元（其中：母公司75.12亿元），归属于母公司所有者权益78.62亿元，少数股东权益3.94亿元。全年实现营业收入65.11亿元（其中：母公司26.51亿元），利润总额19.79亿元（其中：母公司22.45亿元），净利润16.89亿元（其中：母公司19.95亿元），归属于母公司所有者的净利润16.72亿元，每股收益2.77元，加权平均净资产收益率23.07%。经营活动产生的现金流量净额14.67亿元（其中：母公司10.26亿元）。年终财务决算综合反映了我公司合并后2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量。

### 一、主要财务比率

序号	指标名称	2020年度	2019年度
1	每股收益(元)	2.77	2.28
2	销售毛利率(%)	45.16	44.24
3	流动比率	4.61	4.21
4	速动比率	3.23	2.84
5	资产负债率(%)	19.10	20.90
6	应收账款周转率	12.97	12.26
7	存货周转率	1.66	1.69

1、2020年每股收益2.77元，与上期每股收益2.28元相比，每股增加0.49元。

2、2020年销售毛利率45.16%，比上期44.24%增加0.92个百分点。

3、2020年流动比率4.61%，比上期4.21%增加0.4个百分点。

4、2020年速动比率3.23%，比上期2.84%增加0.39个百分点。

5、2020年资产负债率19.10%，比上期20.90%降低1.8个百分点。

6、2020年应收账款周转率12.97次，比上期12.26次增加0.71次。

7、2020年存货周转率1.66次，比上期1.69次，减少0.03次。

## 二、财务状况

### （一）报告期末公司资产、负债及权益变动分析

#### 1、报告期末公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：万元 币种：人民币

项目	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	1.34	0.0001	1.92	0.0002	-30.45	注1
应收票据	4,029.02	0.39	1,059.26	0.12	280.36	注2
其他应收款	7,010.97	0.69	20,425.32	2.32	-65.68	注3
应收款项融资	2,457.61	0.24	646.09	0.07	280.38	注4
其他非流动金融资产	6,065.05	0.59	-	-	100.00	注5

项目	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
在建工程	102.59	0.01	1,115.69	0.13	-90.80	注 6
无形资产	25,937.88	2.54	15,566.43	1.77	66.63	注 7
长期待摊费用	4,941.59	0.48	3,282.63	0.37	50.54	注 8
其他非流动资产	23,246.05	2.28	1,015.09	0.12	2,190.04	注 9
资产总计	1,020,556.97	100.00	881,079.64	100.00	15.83	--

注 1: 主要系公司申购新股中签且报告期末尚未出售的新股减少所致。

2: 主要系报告期末子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司及龙晖药业有限公司持有的未满足终止确认条件的票据增加所致。

3: 主要系公司于 2020 年 4 月 15 日收回向漳州高新技术产业开发区管理委员会支付 1.18 亿元项目合作款所致。

4: 主要系报告期末子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司期末持有的以收取合同现金流或以出售为目标的票据增加所致。

5: 主要系报告期公司将持有的福建阳明康怡生物医药创业投资企业(有限合伙)和片仔癀丰圆群贤(厦门)创业投资合伙企业(有限合伙)的权益由其他权益工具投资转入其他非流动金融资产所致。

6: 主要系报告期末公司及子公司福建片仔癀化妆品有限公司在建工程项目减少所致。

7: 主要系报告期公司取得位于漳州市高新区 2020G02 地块的土地使用权, 无形资产增加所致。

8: 主要系报告期公司一车间改造、片仔癀博物馆改建等工程项

目完成验收，由在建工程转入长期待摊费用所致。

9：主要系报告期公司预付片仔癀科技大楼(暂定名)工程进度款所致。

## 2、报告期末公司负债构成同比发生重大变动的说明

单位:万元 币种:人民币

项目	本期期末数	本期期末数占负债总额的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占负债总额的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应付票据	1,851.92	0.95	5,450.00	2.96	-66.02	注1
预收款项	328.44	0.17	20,175.71	10.96	-98.37	注2
合同负债	28,374.97	14.56	-	-	100.00	注3
应交税费	13,387.79	6.87	24,685.97	13.41	-45.77	注4
应付股利	586.40	0.30	84.19	0.05	596.56	注5
其他流动负债	2,906.04	1.49	-	-	100.00	注6
其他非流动负债	5,709.37	2.93	254.47	0.14	2,143.66	注7
负债合计	194,901.42	100.00	184,103.89	100.00	5.86	--

注1：主要系报告期末子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司以票据结算的采购货款减少所致。

2：主要系执行新收入准则后，对于具有履约义务的预收款核算方式发生改变，具体如下：(1)预收的不含税货款通过合同负债核算；(2)预收的待转销项税通过其他流动负债核算。

3：主要系执行新收入准则后，对于具有履约义务的预收款中包含的不含税货款通过合同负债核算。

4：主要系报告期末公司未交企业所得税减少所致。

5: 主要系报告期内增资控股孙公司安国宏仁药业有限公司, 增资前应支付给安国宏仁药业有限公司少数股东股利尚未支付完毕。

6: 主要系执行新收入准则后, 对于具有履约义务的预收款中包含的待转销项税通过其他流动负债核算所致。

7: 主要系报告期子公司片仔癀(漳州)医药有限公司收到的新型冠状病毒应急储备金增加所致。

### 3、报告期末公司所有者权益构成同比发生重大变动的说明

单位:万元 币种:人民币

项目	本期期末数	本期期末数占 股东权益总额 的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占 股东权益总额 的比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
股本	60,331.72	7.31	60,331.72	8.66	-	--
资本公积	108,546.45	13.15	108,428.95	15.56	0.11	--
其他综合收益	31,157.46	3.77	25,750.18	3.69	21.00	--
盈余公积	88,517.25	10.72	68,564.75	9.84	29.10	--
未分配利润	497,664.13	60.28	400,059.47	57.40	24.40	--
所有者权益合计	825,655.55	100.00	696,975.75	100.00	18.46	--

### (二) 报告期公司经营业绩简析

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	增减额	增减变动比 例 (%)	情况说 明
营业总收入	651,078.20	572,227.34	78,850.86	13.78	注 1
营业成本	357,055.80	319,094.33	37,961.47	11.90	注 2
销售费用	64,677.90	52,306.27	12,371.63	23.65	--
管理费用	33,541.73	27,316.38	6,225.35	22.79	--
研发费用	9,755.16	11,943.21	-2,188.05	-18.32	--
财务费用	-6,011.77	-4,495.41	-1,516.36	33.73	注 3

项目	本期发生额	上期发生额	增减额	增减变动比例 (%)	情况说明
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-294.52	-196.02	-98.50	不适用	注 4
其他收益	2,353.81	1,348.57	1,005.24	74.54	注 5
投资收益	5,522.44	2,028.37	3,494.07	172.26	注 6
公允价值变动收益	671.61	-0.84	672.45	不适用	注 7
资产处置收益	4,095.21	518.00	3,577.21	690.58	注 8
营业外收入	1,284.21	922.27	361.94	39.24	注 9
营业外支出	1,103.33	277.77	825.56	297.21	注 10
净利润	168,935.53	138,693.56	30,241.97	21.80	—

注 1：主要系母公司营业收入增加 37,948.29 万元，子公司福建片仔癀化妆品有限公司营业收入增加 18,081.55 万元，子公司福建片仔癀电子商务有限公司营业收入增加 17,927.77 万元。

2：主要系公司营业收入增加相应成本增加所致。

3：主要系报告期公司利息收入增加所致。

4：主要系报告期各子公司计提信用减值损失增加所致。

5：主要系报告期公司收到的与日常经营活动相关的政府补助增加所致。

6：主要系报告期内权益法核算被投资公司净利润增加及持有的其他非流动金融资产投资收益增加所致。

7：主要系本报告期公司其他非流动金融资产公允价值上升所致。

8：主要系报告期子公司片仔癀(漳州)医药有限公司收到的关于“中国女排娘家项目”征迁补偿收益增加所致。

9：主要系报告期厦门中药厂有限公司、厦门晚报传媒发展有限

公司、厦门日报社侵犯公司注册商标合法权益并涉及不正当竞争案件已判决，根据《民事判决书》[(2017)闽民终 474 号]判决结果，公司收到厦门中药厂停止虚假宣传并赔偿公司 500 万元损失所致。

10：主要系报告期公司履行社会责任，公益捐赠增加所致。

### （三）报告期公司现金流量简析

单位：万元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	146,707.65	-87,937.22	234,644.87	不适用	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-28,202.92	6,783.88	-34,986.80	-515.73	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	-53,651.96	40,489.45	-94,141.41	-232.51	注 3
现金及现金等价物净增加额	64,226.49	-40,177.33	104,403.82	不适用	注 4

注1：主要原因如下：(1) 上个报告期公司定期存款增加，不作为现金及现金等价物列示。(2) 报告期公司销售收入增长，收到的现金增加。

2：主要系报告期公司支付片仔癀科技大楼(暂定名)项目土地购置款和工程进度款所致。

3：主要系上个报告期子公司片仔癀（漳州）医药有限公司出售其持有母公司库存股股票收到的现金增加。

4：主要原因如下：(1) 上个报告期公司定期存款增加，不作为现金及现金等价物列示。(2) 报告期公司销售收入增长，收到的现金增加。

## 第二部分 2021年度财务预算

### 一、预算编制说明

本预算的编制是在下列各项基本假设的前提，本着坚持战略引领，注重价值导向，稳健发展的原则下编制而成。

1、公司所遵循的国家和地方的有关法律、法规和制度无重大变化。2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化。3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化。4、公司主要产品和主要原料的市场价格和供求关系不会有重大变化。5、公司生产经营业务涉及的税收政策将在正常范围内波动。6、公司现行的生产组织结构无重大变化，公司能够正常运行。7、无其他不可抗力及不可预见因素对本公司造成的重大不利影响。

### 二、公司 2021 年度财务预算主要指标

根据公司以往年度的实际经营情况、财务状况和经营成果，结合公司目前具备的各项现实基础、经营能力及年度经营计划，考虑市场和业务拓展计划，本着谨慎性原则，在充分考虑资产状况、经营能力、以及经营计划产量、销售量、品种及预算的销售价格，对各项费用、成本的有效控制和安排，2021 年主要指标预计：实现营业收入、利润两位数增长。

### 三、确保完成 2021 年度财务预算的措施

公司围绕“一核两翼”大健康产业发展战略，在夯实医药制造业的基础上，加强化妆品、日化产品及保健品、保健食品两翼，并同时拓展医药流通业为补充。经过数年的精心打造和努力奋斗，公司基本



形成了健康领域多业态聚集的格局，产品结构得到优化。

供应商方面，公司构建合作共赢的供应关系，友好协商、充分沟通、合同保障，确保供应的原、辅及包装材料持续和质量稳定可靠，确保双方合作的可追溯性，规避产品质量风险和市场风险。

经销商方面，公司通过建立合作机制，强化品牌推介、产品展示、学术推广等终端服务，帮助经销商拓展市场，形成长期、良好、稳固的合作关系，推进市场拓展。

投资方面，按照市委市政府“把片仔癀市值和品牌价值转化为产业规模、做大做强主业”的指示精神，结合公司资本优势，推动“研发+资本”战略布局，充分利用上海、香港等国际化运营平台的产业、信息、人才等资源、集聚优势，明确重点切入的细分领域与优质标的，整合中西药资源，聚焦国内市场，把握医药产业整体脉络和公司战略需求，拓宽企业未来发展空间，寻找新的利润增长点；持续推动在肿瘤、疼痛、肝病三大治疗领域的研发，筛选和调研具有潜力的生物药品种，完善研究重点发展领域的综合解决方案；实施“资本+品牌+兼并”收并购战略，谋划传统经典名方合作和发展，通过产业链并购和合作控股的方式，对接优秀企业，嫁接先进理念和管理模式，实现合作共赢；推进符合条件的权属子公司混合所有制改革，培育后备上市企业，推动国企利用资本市场做优做强。

中药材原材料方面，公司持续推进林麝、三七等中药材种植养殖基地建设。在四川和陕西设立人工养麝基地，推进“公司+基地+养殖户+科研”的产业化模式实现可持续绿色发展。

科研与创新方面，公司为国家高新技术企业，依托国家企业技术中心、博士后科研工作站、院士专家工作站等平台，拓展、夯实三级研发平台创新体系，强化研发团队建设。围绕“一核两翼”大健康发展战略，充分发挥中药特色优势，重点聚焦以片仔癀为核心的优势品种二次开发及特色中成药、经典名方、化药创新药、高质量仿制药、保健食品等新产品开发，积极布局大健康产品。

公司将继续以内部控制规范为导向，强化风险防控，合理保证经营管理合法合规、资产安全、提高经营效率和效果，促进实现公司发展战略。2021 年公司将继续按照董事会的安排部署，不断完善以适应公司的经营发展、业务范围、竞争状况和风险水平，形成一个动态运行并跟随情况变化及时加以调整的过程，促进公司健康、持续发展。

特别提示：本预算为公司 2021 年度经营计划的内部管理控制考核指标，不代表公司 2021 年盈利预测。仅为公司生产经营计划，能否实现取决于经济政策、市场需求、汇率变化等诸多因素，具有不确定性。

漳州片仔癀药业股份有限公司

董 事 会

2021 年 4 月 22 日