



民祥医药

NEEQ : 834738

天津民祥生物医药股份有限公司

TIANJIN MINXIANG BIOMEDICAL CO.,LTD



年度报告摘要

— 2020 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的年度报告全文。
- 1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 公司负责人刘万里、主管会计工作负责人朱有建及会计机构负责人朱有建保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘春华
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	022-88718330
传真	022-88718330
电子邮箱	mxpharm@careleangroup.com
公司网址	www.mxpharm.com
联系地址及邮政编码	天津市津南区双港工业园鑫港三号路港鑫路 10 号， 300350
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

二、主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	905,006,655.87	749,439,614.70	20.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	437,154,932.99	474,858,680.02	-7.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.65	3.96	-7.83%
资产负债率%（母公司）	26.31%	27.11%	-
资产负债率%（合并）	51.70%	36.64%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	283,836,743.57	387,398,935.10	-26.73%
归属于挂牌公司股东的净利润	-39,318,095.39	54,110,640.74	-172.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-33,755,005.65	51,999,042.25	-164.91%
经营活动产生的现金流量净额	59,942,598.73	153,797,134.32	-61.02%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-8.64%	12.11%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-7.42%	11.64%	-
基本每股收益（元/股）	-0.33	0.45	-173.33%

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	111,874,343	93.39%	0	111,874,343	93.39%
	其中：控股股东、实际控制人	48,809,253	40.74%	0	48,809,253	40.74%
	董事、监事、高管	788,000	0.66%	0	788,000	0.66%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,918,383	6.61%	0	7,918,383	6.61%
	其中：控股股东、实际控制人	5,554,383	4.64%	0	5,554,383	4.64%
	董事、监事、高管	2,364,000	1.97%	0	2,364,000	1.97%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		119,792,726	-	0	119,792,726	-
普通股股东人数						164

2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	天津凯尔翎集团有限公司	46,957,792	0	46,957,792	39.20%	0	46,957,792
2	刘万里	7,405,844	0	7,405,844	6.18%	5,554,383	1,851,461
3	双峰中钰锦泉投资合伙企业（有限合伙）	5,825,455	0	5,825,455	4.86%	0	5,825,455
4	北京新鼎荣盛资本管理有限公司—新余新鼎哨哥拾伍号投资管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	4.17%	0	5,000,000
5	宁波市鄞州钰华股权投资合伙企业（有限合伙）	3,272,727	-13,900	3,258,827	2.72%	0	3,258,827
6	东方汇智—南京银行—东方汇智—中钰新三板1号专项资产管理计划	3,000,000	0	3,000,000	2.50%	0	3,000,000
7	北京新鼎荣盛资本管理有限公司—西藏新璟鼎泽创业投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	2.50%	0	3,000,000
8	李福利	3,000,000	0	3,000,000	2.50%	0	3,000,000
9	双峰县中钰恒山创业投资合伙企业（有限合伙）	2,981,818	0	2,981,818	2.49%	0	2,981,818
10	石家庄乾泰股权投资基金（有限合伙）	2,533,000	0	2,533,000	2.11%	0	2,533,000
合计		82,976,636	-13,900	82,962,736	69.23%	5,554,383	77,408,353

普通股前十名股东间相互关系说明：

天津凯尔翎集团有限公司系公司实际控制人刘万里先生控制的企业；双峰中钰锦泉投资合伙企业（有限合伙）、宁波市鄞州钰华股权投资合伙企业（有限合伙）、双峰县中钰恒山创业投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人兼执行事务合伙人均为达孜县中钰健康创业投资合伙企业（有限合伙）；北京新鼎荣盛资本管理有限公司—新余新鼎哨哥拾伍号投资管理合伙企业（有限合伙）和北京新鼎荣盛资本管理有限公司—西藏新璟鼎泽创业投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人兼执行事务合伙人均为北京新鼎荣盛资本管理有限公司；除此之外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

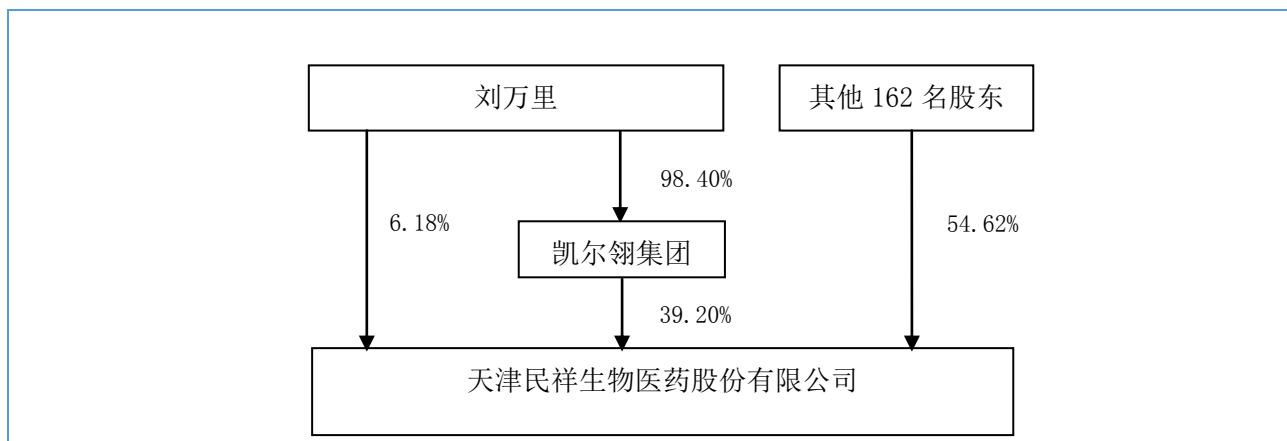
2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

刘万里直接持有公司 6.18% 股份，通过凯尔翎集团持有公司 39.20% 股份，合计持有公司 45.38% 股份，为公司实际控制人，其个人基本情况如下：

刘万里，男，1977 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2005 年创立公司，一直致力于医药原料药、高级中间体、CDMO 和血液透析耗材等领域的研发、生产与销售，具有丰富的行业经验。2005 年 12 月至 2015 年 7 月担任有限公司执行董事、总经理；2015 年 8 月至今担任公司董事长、总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

控制权关系结构图如下：



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

本公司于 2020 年度执行了财政部颁布的以下企业会计准则修订及企业会计准则相关规定，对会计政策相关内容进行调整：

- 《企业会计准则第 14 号——收入(2017 修订)》(“新收入准则”)
- 《企业会计准则解释第 13 号》(财会[2019]21 号)(“解释第 13 号”)
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会[2020]10 号)

本公司采用上述企业会计准则修订的主要影响如下：

(1) 新收入准则

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》(统称“原收入准则”)。

在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。本公司销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认，即：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，收入的金额及相关成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入本公司，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了合同成本等相关会计政策。

本公司依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

资产负债表项目	资产负债表项目	采用变更后会计政策增加/ (减少) 报表项目金额	
		合并	母公司
因执行新收入准则，本公司将已签订合同，但尚未满足收入确认条件的预收款项重分类至合同负债	合同负债	+6,744,419.73	+3,097.35
	预收款项	-7,621,194.29	-3,500.00
	其他流动负债	+876,774.56	+402.65

会计政策变更对 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止期间合并及母公司利润表各项目无影响。

(2) 2020年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况
合并资产负债表各影响项目：

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
资产			
流动资产			
货币资金	270,619,154.25	270,619,154.25	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	37,369,535.26	37,369,535.26	
应收账款融资	3,224,304.29	3,224,304.29	
预付款项	7,542,276.98	7,542,276.98	
其他应收款	1,152,609.36	1,152,609.36	
存货	62,103,863.39	62,103,863.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	956,751.83	956,751.83	
其他流动资产	1,212,538.57	1,212,538.57	
流动资产合计	384,181,033.93	384,181,033.93	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	2,449,198.89	2,449,198.89	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	271,548,776.27	271,548,776.27	
在建工程	941,792.43	941,792.43	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	42,933,654.63	42,933,654.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	32,826,663.88	32,826,663.88	
递延所得税资产	1,491,994.27	1,491,994.27	
其他非流动资产	13,066,500.40	13,066,500.40	
非流动资产合计	365,258,580.77	365,258,580.77	
资产总计	749,439,614.70	749,439,614.70	
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	87,920,000.00	87,920,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	56,556,786.05	56,556,786.05	
预收款项	7,621,194.29		-7,621,194.29
合同负债		6,744,419.73	+6,744,419.73
应付职工薪酬	2,334,484.27	2,334,484.27	
应交税费	17,215,811.03	17,215,811.03	
其他应付款	1,465,585.03	1,465,585.03	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	53,161,523.14	53,161,523.14	
其他流动负债		876,774.56	+876,774.56
流动负债合计	226,275,383.81	226,275,383.81	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	41,750,691.81	41,750,691.81	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	6,554,859.06	6,554,859.06	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	48,305,550.87	48,305,550.87	
负债合计	274,580,934.68	274,580,934.68	
股东权益：			
股本	119,792,726.00	119,792,726.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	191,042,479.40	191,042,479.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,015,254.40	1,015,254.40	
盈余公积	6,499,765.91	6,499,765.91	
未分配利润	156,508,454.31	156,508,454.31	
归属于母公司股东权益合计	474,858,680.02	474,858,680.02	
少数股东权益			
股东权益合计	474,858,680.02	474,858,680.02	
负债和股东权益合计	749,439,614.70	749,439,614.70	

(3) 解释第 13 号

解释第 13 号修订了业务构成的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营资产或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的选择。此外，解释第 13 号进一步明确了关联方的定义。

解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起施行，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

天津民祥生物医药股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 23 日