证券代码:601607 证券简称:上海医药 编号:2021-026
债券代码:155006 债券简称:18 上药 01

# 上海医药集团股份有限公司
# 关于公开发行公司债券预案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

为顺应公司战略规划以及经营业务发展需要,拓宽公司融资渠道,优化现有融资结构,合理控制公司整体融资成本,以更好的发挥财务杠杆效应,公司拟发行公司债券。

一、关于公司符合公开发行公司债券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》(2019 年修订)、《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券预审核指南(五)优化融资监管》和《上海证券交易所公司债券上市规则》等法律、法规及规范性文件的有关规定,逐项对照公司自身实际情况,本公司符合相关法律、法规和规范性文件规定的适用优化融资监管标准公开发行公司债券的条件与要求,具备向专业投资者公开发行公司债券的条件和资格。

二、本次发行概况

(一)本次债券的票面金额、发行价格和发行规模

本次拟发行公司债券面值 100 元,按面值平价发行。本次债券面值总额不超过人民币 200 亿元(含 200 亿元),既可一次性发行,也可以采用分期发行的方式,具体发行规模提请股东大会授权董事会执行委员会根据国家法律、法规及证券监督管理部门的有关规定,结合公司资金需求情况和发行时市场情况,在上述范围内确定。

(二)债券利率及其确定方式

本次拟发行公司债券按面值平价发行,债券利率为固定利率,采用单利按年计息,不计复利。具体的债券票面利率将由发行人与主承销商根据国家有关规定协商确定。提请股东大会授权董事会执行委员会确定和调整发行利率或其确定方式。

(三)债券品种及期限

本次拟发行公司债券包括公开发行一般公司债券、可续期公司债券、短期公司债券等品种。

本次拟发行公司债券具体期限结构(包括但不限于是否设计含权、是否设计赎回条款或回售条款及相关条款具体内容、是否设计调整票面利率选择权及相关条款具体内容等),期限构成和各期限品种的发行规模提请股东大会授权董事会执行委员会在发行时根据相关规定及市场情况确定。

(四)还本付息方式

本次债券的还本付息方式提请股东大会授权董事会执行委员会在发行时根据相关规定及市场情况确定。

(五)发行方式

本次债券在获得中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")注册后,既可采取一次性发行,也可以采用分期发行的方式在中国境内公开发行。具体发行方式提请股东大会授权董事会执行委员会根据公司资金需求情况和发行时市场情况,在上述范围内确定。

(六)发行对象及向公司股东配售的安排

本次债券的发行对象为符合《中华人民共和国证券法》(2019 年修订)、《公司债券发行与交易管理办法》、《证券期货投资者适当性管理办法》、《上海证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》等相关法律法规规定的专业投资者(国家法律、法规禁止购买者除外)。本次公司债券不向公司股东优先配售。

(七)募集资金用途

本次公司债券发行所募集资金扣除发行费用后拟用于偿还公司及子公司有息债务、补充流动资金或符合法律、法规规定的其他用途。提请股东大会授权董事会执行委员会根据公司财务状况及资金需求等实际情况决定在前述范围内确定。

(八)担保情况

本次公司债券是否采用担保及具体的担保方式提请股东大会授权董事会执行委员会根据相关规定及市场情况确定。

(九)偿债保障措施

根据有关规定,提请股东大会授权董事会执行委员会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时,将至少采取如下措施:

(1)不向股东分配利润;

(2)暂缓重大对外投资、收购兼并等等资本性支出项目的实施;

(3)调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金;

(4)主要责任人不得调离。

(十)承销方式

本次债券拟由主承销商组成承销团,以余额包销的方式承销。

(十一)上市安排

在本次公司债券发行结束后,在满足上市条件的前提下,公司将尽快向上海证券交易所提出关于本次公司债券上市交易的申请。经监管部门批准,本次公司债券亦可在适用法律允许的其他交易场所上市交易,具体交易场所提请股东大会授权董事会执行委员会根据相关法律法规、监管部门的批准和市场情况予以确定。

(十二)决议有效期

本次公司债券的股东大会决议有效期为经公司股东大会审议通过之日起 12 个月。于前述有效期内,公司向中国证监会提交本次公司债券发行注册的,本决议有效期自动延长至本次公司债券全部发行完毕之日或中国证监会对本次公司债予以的核准/注册文件的有效期届满之日(二者孰晚)。于前述有效期内,公司股东大会可就本次公司债券发行另行召开股东大会,决定是否终止或延长本决议的有效期。

(十三)本次发行对董事会执行委员会的授权

根据本次拟发行公司债券的安排,为提高本次公司债券发行及上市相关工作的效率,特提请公司股东大会授权公司董事会执行委员会全权办理相关事宜,包括但不限于:

(1)决定并聘请本次公司债券发行相关的中介机构。

(2)依据国家法律、法规及证券监管部门的有关规定,根据公司和市场的实际情况,决定本次公司债券的具体发行方案以及修改、调整本次公司债券的发行条款,包括但不限于具体发行规模、发行方式、配售安排、债券期限、债券品种、债券利率或其确定方式、发行时机、发行安排(包括是否分期发行、发行期数及各期发行规模等)、是否设置回售条款或赎回条款及条款的具体内容、制定担保方案、评级安排、具体申购办法、还本付息安排、偿付顺序、偿债保障和上市安排等与发行条款有关的一切事宜,以及在股东大会确定的募集资金用途范围内决定募集资金的具体使用等事宜。

(3)制定、批准、签署、修改、公告与本次发行公司债券有关的各项法律文件,并根据监管部门的要求对申报文件进行相应补充或调整。

(4)代表公司进行公司债券产品发行、上市相关的谈判,进行适当的信息披露。

(5)选择债券受托管理人,签署债券受托管理协议及制定债券持有人会议规则。

(6)在本次发行完成后,办理本次发行公司债券的上市事宜。

(7)如国家法律法规或监管部门的相关政策或市场条件发生变化,除根据有关法律法规及公司章程规定必须由股东大会重新决议的事项外,可依据有关法律法规、公司章程的规定和监管部门的意见(如有)对本次公司债券发行的相关事项进行相应调整,或根据实际情况决定是否继续实施本次公司债券的发行。

(8)全权负责办理与本次公司债券发行及上市有关的其他事项。

(9)本授权的有效期自股东大会审议通过之日起 12 个月。于前述有效期内,公司向中国证监会提交本次公司债券发行注册的,本授权有效期自动延长至本次公司债券全部发行完毕之日或中国证监会对本次公司债予以的核准/注册文件的有效期届满之日(二者孰晚)。于前述有效期内,公司股东大会可就本授权另行召开股东大会,决定是否终止或延长本授权的有效期。

三、发行人简要财务会计信息

(一)最近三年的资产负债表、利润表及现金流量表

1、最近三年合并财务报表

(1)合并资产负债表

单位:万元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 2,229,623.27 | 1,815,281.77 | 1,869,466.90 |
| 衍生金融资产 | 50.13 | 302.70 | 518.98 |
| 应收票据及应收账款 | — | — | 4,397,203.61 |
| 应收票据 | 29,053.93 | 27,411.95 | — |
| 应收账款 | 5,274,590.59 | 4,733,980.35 | — |
| 应收款项融资 | 248,537.37 | 218,705.95 | — |
| 预付款项 | 238,993.07 | 193,745.61 | 204,945.24 |
| 其他应收款 | 200,945.65 | 220,296.08 | 229,174.30 |
| 存货 | 2,408,825.77 | 2,487,735.68 | 2,502,401.03 |
| 持有待售资产 | – | – | 630.44 |
| 一年内到期的非流动资产 | 10,532.51 | 2,325.77 | 21,180.42 |
| 其他流动资产 | 115,140.34 | 109,372.26 | 102,267.33 |
| 流动资产合计 | 10,756,292.62 | 9,809,158.14 | 9,327,788.26 |
| 非流动资产 | | | |
| 长期应收款 | 16,984.69 | 26,564.21 | 31,597.54 |
| 长期股权投资 | 665,106.40 | 485,377.91 | 436,660.48 |
| 其他权益工具投资 | 3,305.17 | 19,418.40 | 16,231.25 |
| 其他非流动金融资产 | 97,855.70 | 38,439.82 | 11,964.91 |
| 投资性房地产 | 23,528.81 | 29,231.92 | 30,582.86 |
| 固定资产 | 1,049,071.57 | 944,567.51 | 859,616.84 |
| 在建工程 | 173,720.40 | 164,989.64 | 159,839.54 |
| 生产性生物资产 | 40,581.83 | 41,014.50 | 40,981.17 |
| 使用权资产 | 199,265.09 | 162,209.64 | — |
| 无形资产 | 519,525.38 | 393,037.18 | 411,746.63 |
| 开发支出 | 22,382.56 | 21,159.33 | 16,569.88 |
| 商誉 | 1,134,226.82 | 1,078,991.85 | 1,134,528.61 |
| 长期待摊费用 | 41,532.05 | 39,479.99 | 40,325.08 |
| 递延所得税资产 | 135,936.34 | 122,250.76 | 103,792.53 |
| 其他非流动资产 | 39,250.13 | 326,748.79 | 65,707.87 |
| 非流动资产合计 | 4,162,272.93 | 3,893,481.45 | 3,360,145.19 |
| 资产总计 | 14,918,565.55 | 13,702,639.59 | 12,687,933.45 |

单位:万元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 2,013,918.59 | 2,313,868.72 | 1,934,029.68 |
| 衍生金融负债 | 931.49 | 172.45 | 45.83 |
| 应付票据及应付账款 | — | — | 3,514,796.70 |
| 应付票据 | 493,072.63 | 505,347.34 | — |
| 应付账款 | 3,286,144.02 | 3,181,898.55 | — |
| 合同负债 | 131,083.73 | 153,419.91 | 135,713.67 |
| 应付职工薪酬 | 127,396.59 | 109,085.67 | 90,033.76 |
| 应交税费 | 147,806.75 | 121,542.08 | 104,219.03 |
| 其他应付款 | 1,214,279.75 | 956,569.20 | 822,300.27 |
| 一年内到期的非流动负债 | 896,803.78 | 118,860.23 | 269,837.86 |
| 其他流动负债 | 501,861.64 | — | — |
| 流动负债合计 | 8,813,298.96 | 7,460,764.15 | 6,870,976.80 |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 118,407.83 | 613,599.28 | 662,299.17 |
| 应付债券 | – | 299,822.87 | 299,730.56 |
| 租赁负债 | 150,102.18 | 115,563.89 | — |
| 长期应付款 | 35,357.47 | 41,562.80 | 47,167.44 |
| 预计负债 | 2,576.07 | 7,092.32 | 9,910.42 |
| 递延收益 | 222,406.91 | 127,872.63 | 50,333.22 |
| 长期应付职工薪酬 | 4,641.11 | 4,809.59 | 5,194.67 |
| 递延所得税负债 | 83,237.55 | 80,959.91 | 86,691.20 |
| 其他非流动负债 | 14,464.50 | 11,999.32 | 12,302.97 |
| 非流动负债合计 | 631,193.61 | 1,303,282.60 | 1,173,629.65 |
| 负债合计 | 9,444,492.57 | 8,764,046.76 | 8,044,606.45 |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 284,208.93 | 284,208.93 | 284,208.93 |
| 资本公积 | 1,589,758.79 | 1,572,060.18 | 1,584,503.35 |
| 其他综合收益 | −26,541.08 | −54,222.91 | −49,263.90 |
| 盈余公积 | 182,605.83 | 166,768.45 | 148,844.34 |
| 未分配利润 | 2,505,435.30 | 2,197,090.81 | 1,933,064.32 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 4,535,467.77 | 4,165,905.47 | 3,901,357.04 |
| 少数股东权益 | 938,605.21 | 772,687.35 | 741,969.95 |
| 股东权益合计 | 5,474,072.98 | 4,938,592.83 | 4,643,327.00 |
| 负债及股东权益总计 | 14,918,565.55 | 13,702,639.59 | 12,687,933.45 |

注:上表中部分不适用情况为 2018 年、2019 年执行新会计准则及财务报表格式所致,此处不对以前年度财务数据进行重述。

(2)合并利润表

单位:万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 19,190,915.62 | 18,656,579.65 | 15,908,439.69 |
| 减:营业成本 | 16,447,396.12 | 15,975,166.96 | 13,652,146.86 |
| 税金及附加 | 59,299.44 | 54,475.84 | 50,902.69 |
| 销售费用 | 1,286,484.39 | 1,285,572.31 | 1,105,809.87 |
| 管理费用 | 473,179.43 | 465,157.34 | 407,510.75 |
| 研发费用 | 165,667.08 | 134,950.41 | 106,077.09 |
| 财务费用 – 净额 | 123,958.44 | 125,877.22 | 123,045.54 |
| 资产减值损失 | 89,861.63 | 109,312.21 | 99,551.75 |
| 信用减值损失 | −3,965.77 | 21,107.17 | 8,463.88 |
| 加:其他收益 | 54,889.81 | 51,706.35 | 37,673.90 |
| 投资收益 | 97,619.45 | 65,378.23 | 126,308.73 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 100,954.72 | 76,518.58 | 64,771.02 |
| 公允价值变动收益 /(损失) | 11,679.78 | 12,216.25 | 1,589.37 |
| 资产处置收益 /(损失) | 5,214.92 | 7,133.65 | 329.97 |
| 营业利润 | 718,438.81 | 621,394.67 | 520,833.23 |
| 加:营业外收入 | 19,272.57 | 15,285.06 | 25,885.61 |
| 减:营业外支出 | 20,163.13 | 10,433.06 | 12,381.05 |
| 利润总额 | 717,548.26 | 626,246.67 | 534,337.79 |
| 减:所得税费用 | 157,021.85 | 143,172.47 | 88,711.70 |
| 净利润 | 560,526.40 | 483,074.20 | 445,626.09 |
| 减:少数股东损益 | 110,904.71 | 74,974.83 | 57,519.81 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 449,621.70 | 408,099.37 | 388,106.29 |
| 其他综合收益的税后净额 | 26,757.27 | −5,701.32 | −47,514.92 |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 | 27,256.01 | −4,959.01 | −42,716.68 |
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | −1,016.98 | 3,187.15 | −5,926.54 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | −1,016.98 | 3,187.15 | −5,926.54 |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | 28,272.99 | −8,146.16 | −36,790.15 |
| 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 269.43 | 1.28 | −294.24 |
| 其他债权投资信用减值准备 | 33.72 | 115.09 | 96.45 |
| 外币财务报表折算差额 | 27,969.85 | −8,262.52 | −36,592.36 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | −498.74 | −742.31 | −4,798.24 |
| 综合收益总额 | 587,283.68 | 477,372.88 | 398,111.17 |
| 减:归属于少数股东的综合收益总额 | 110,405.97 | 74,232.52 | 52,721.57 |
| 归属于母公司普通股东综合收益总额 | 476,877.71 | 403,140.36 | 345,389.60 |
| 每股收益(元): | | | |
| 基本每股收益 | 1.58 | 1.44 | 1.3717 |
| 稀释每股收益 | 1.58 | 1.44 | 1.3717 |

注:上表中部分不适用情况为 2018 年、2019 年执行新会计准则及财务报表格式所致,此处不对以前年度财务数据进行重述。

(3)合并现金流量表

单位:万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|
| 经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 21,000,099.78 | 20,473,497.10 | 18,068,926.36 |
| 收到的税费返还 | 6,665.81 | 6,746.91 | 5,818.09 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 191,059.85 | 214,727.37 | 127,932.85 |
| 经营活动现金流入小计 | 21,197,825.44 | 20,694,971.38 | 18,202,677.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 18,016,564.01 | 17,670,349.71 | 15,656,600.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 774,877.43 | 762,193.81 | 615,579.40 |
| 支付的各项税费 | 591,608.16 | 568,908.72 | 569,672.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,130,303.78 | 1,091,280.57 | 1,047,312.67 |
| 经营活动现金流出小计 | 20,513,353.37 | 20,092,732.82 | 17,889,165.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 684,472.06 | 602,238.56 | 313,511.38 |
| 投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | 417,290.31 | 90,543.87 | 90,837.15 |
| 取得投资收益收到的现金 | 63,315.33 | 36,613.59 | 42,339.21 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 38,385.90 | 14,190.34 | 6,417.48 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 11,013.33 | 6,590.29 | 10,455.67 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 415,336.54 | 126,923.29 | 5,451.35 |
| 投资活动现金流入小计 | 945,341.42 | 274,861.39 | 155,500.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 300,997.13 | 275,312.54 | 194,304.42 |
| 投资支付的现金 | 449,091.40 | 104,138.78 | 104,756.39 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 215,578.83 | 75,958.78 | 530,203.45 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 150,241.70 | 277,879.04 | 95,510.59 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,115,909.06 | 733,289.15 | 924,774.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | −170,567.64 | −458,427.75 | −769,274.00 |
| 筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 14,154.64 | 2,853.70 | 262,475.01 |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 14,154.64 | 2,853.70 | 9,544.66 |
| 取得借款收到的现金 | 3,676,915.96 | 4,004,661.36 | 6,060,748.75 |
| 发行债券收到的现金 | 1,249,581.25 | – | 299,700.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 167,281.36 | 40,338.39 | 53,566.12 |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,107,933.21 | 4,047,853.45 | 6,676,489.88 |
| 偿还债务支付的现金 | 4,757,548.00 | 3,834,030.65 | 5,320,658.36 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 351,761.83 | 301,424.78 | 267,785.69 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | 109,922.37 | 43,008.43 | 32,009.43 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 124,746.37 | 144,977.87 | 335,413.73 |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,234,056.19 | 4,280,433.31 | 5,923,857.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | −126,122.98 | −232,579.85 | 752,632.09 |
| 汇率变动对现金的影响 | −1,762.75 | −160.63 | 6,744.59 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 386,018.69 | −88,929.68 | 303,614.06 |
| 期初现金及现金等价物余额 | 1,571,625.79 | 1,660,555.47 | 1,356,941.41 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 1,957,644.48 | 1,571,625.79 | 1,660,555.47 |

2、最近三年母公司财务报表

(1)母公司资产负债表

单位:万元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 457,960.48 | 368,830.68 | 161,737.68 |
| 预付款项 | 79.06 | 48.25 | 49.73 |
| 其他应收款 | 1,876,516.18 | 1,667,640.05 | 1,061,292.77 |
| 其他流动资产 | – | – | – |
| 流动资产合计 | 2,334,555.72 | 2,036,518.98 | 1,223,080.18 |
| 非流动资产 | | | |
| 长期股权投资 | 2,354,078.51 | 2,250,823.62 | 2,122,536.17 |
| 其他非流动金融资产 | 49,858.39 | 2,520.67 | 2,488.99 |
| 固定资产 | 6,589.62 | 5,539.44 | 5,445.16 |
| 在建工程 | 4,240.95 | 1,781.16 | 3,184.26 |
| 使用权资产 | 9,253.49 | 548.55 | — |
| 无形资产 | 12,671.23 | 9,051.81 | 8,626.48 |
| 长期待摊费用 | 104.92 | 90.14 | 106.92 |
| 其他非流动资产 | 197.10 | 153.57 | – |
| 非流动资产合计 | 2,436,994.21 | 2,270,508.96 | 2,142,387.98 |
| 资产总计 | 4,771,549.93 | 4,307,027.94 | 3,365,468.15 |

单位:万元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 120,118.03 | 270,322.99 | 60,000.00 |
| 应付票据及应付账款 | — | — | 1,011.22 |
| 应付账款 | 7,271.23 | 2,085.29 | — |
| 合同负债 | 420.72 | 420.72 | 420.72 |
| 应付职工薪酬 | 4,036.49 | 4,327.73 | 2,503.40 |
| 应交税费 | 501.17 | 1,050.03 | 626.29 |
| 其他应付款 | 1,140,663.74 | 1,144,231.42 | 282,542.66 |
| 一年内到期的非流动负债 | 304,538.90 | 2,399.65 | 199,994.18 |
| 其他流动负债 | 501,861.64 | – | – |
| 流动负债合计 | 2,079,411.93 | 1,424,837.83 | 547,098.47 |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 58,049.99 | – | – |
| 应付债券 | – | 299,822.87 | 299,730.56 |
| 租赁负债 | 6,830.50 | – | – |
| 递延收益 | 3,535.62 | 4,313.13 | 3,424.50 |
| 递延所得税负债 | 585.97 | 585.97 | 585.97 |
| 非流动负债合计 | 69,002.08 | 304,721.98 | 303,741.03 |
| 负债合计 | 2,148,414.01 | 1,729,559.82 | 850,839.49 |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 284,208.93 | 284,208.93 | 284,208.93 |
| 资本公积 | 1,896,951.62 | 1,884,785.83 | 1,884,662.69 |
| 其他综合收益 | 29.26 | −150.94 | −151.79 |
| 盈余公积 | 145,494.90 | 129,657.53 | 111,733.42 |
| 未分配利润 | 296,451.20 | 278,966.77 | 234,175.41 |
| 股东权益合计 | 2,623,135.92 | 2,577,468.12 | 2,514,628.66 |
| 负债及股东权益总计 | 4,771,549.93 | 4,307,027.94 | 3,365,468.15 |

注:上表中部分不适用情况为 2018 年、2019 年执行新会计准则及财务报表格式所致,此处不对以前年度财务数据进行重述。

(2)母公司利润表

单位:万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 18,370.11 | 14,472.48 | 10,803.43 |
| 减:营业成本 | 206.79 | 207.02 | 831.28 |
| 税金及附加 | 142.30 | 263.03 | 71.14 |
| 管理费用 | 23,045.23 | 26,784.16 | 17,448.55 |
| 研发费用 | 33,649.49 | 21,226.35 | 15,496.11 |
| 财务费用 – 净额 | 35,632.92 | 19,087.34 | 4,658.80 |
| 资产减值损失 | – | – | – |
| 信用减值损失 | 524.60 | 1,519.54 | 828.43 |
| 加:其他收益 | 2,284.62 | 1,096.34 | 3,286.07 |
| 投资收益 | 230,820.39 | 232,928.69 | 191,712.47 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 24,435.11 | 16,955.13 | 11,359.11 |
| 公允价值变动收益 /(损失) | 292.01 | 31.69 | 341.55 |
| 资产处置收益 /(损失) | – | – | −19.12 |
| 营业利润 | 158,565.79 | 179,441.74 | 166,790.09 |
| 加:营业外收入 | – | 23.72 | 2.39 |
| 减:营业外支出 | 192.05 | 213.31 | 265.00 |
| 利润总额 | 158,373.74 | 179,252.15 | 166,527.48 |
| 净利润 | 158,373.74 | 179,252.15 | 166,527.48 |
| 其他综合收益的税后净额 | 180.20 | 0.85 | −208.33 |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 | 180.20 | 0.85 | −208.33 |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | 180.20 | 0.85 | −208.33 |
| 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 180.20 | 0.85 | −208.33 |
| 综合收益总额 | 158,553.94 | 179,253.00 | 166,319.15 |

注:上表中部分不适用情况为 2018 年、2019 年执行新会计准则及财务报表格式所致,此处不对以前年度财务数据进行重述。

(3)母公司现金流量表

单位:万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|
| 经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 21,377.33 | 17,249.34 | 11,360.95 |
| 收到的税费返还 | – | – | 1,692.39 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 69,348.32 | 59,238.27 | 48,561.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 90,725.66 | 76,487.61 | 61,614.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,034.25 | 1,365.83 | 1,243.57 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 18,292.52 | 18,528.99 | 13,591.99 |
| 支付的各项税费 | 390.93 | 1,225.85 | 71.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 92,336.73 | 74,142.66 | 73,391.63 |
| 经营活动现金流出小计 | 112,054.43 | 95,263.33 | 88,298.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | −21,328.77 | −18,775.73 | −26,683.86 |
| 投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | 401,024.20 | 90,514.06 | 90,347.47 |
| 取得投资收益收到的现金 | 178,522.11 | 174,258.24 | 170,172.81 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4.64 | 1.07 | 32.94 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 413,142.82 | 333,323.99 | 363,500.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 992,693.78 | 598,097.36 | 624,053.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 8,609.12 | 4,091.90 | 3,481.97 |
| 投资支付的现金 | 447,045.70 | 90,050.00 | 90,030.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 12,572.00 | 4,191.67 | 21,762.86 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 714,767.30 | 432,718.53 | 778,789.96 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,182,994.12 | 531,052.09 | 894,064.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | −190,300.33 | 67,045.27 | −270,011.57 |
| 筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | – | – | 252,930.35 |
| 取得借款收到的现金 | 398,000.00 | 270,000.00 | 260,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 1,249,581.25 | – | 299,700.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 18,574.04 | 267,383.39 | 18,553.96 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,666,155.29 | 537,383.39 | 831,184.31 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,240,000.00 | 260,000.00 | 410,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 134,403.82 | 128,986.20 | 119,556.48 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 21,516.13 | 17,931.95 | 5,943.02 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,395,919.95 | 406,918.15 | 535,499.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 270,235.34 | 130,465.24 | 295,684.81 |
| 汇率变动对现金的影响 | 522.44 | −645.08 | −3,972.88 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 59,128.67 | 178,089.71 | −4,983.51 |
| 期初现金及现金等价物余额 | 339,827.19 | 161,737.48 | 166,720.99 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 398,955.86 | 339,827.19 | 161,737.48 |

(二)最近三年公司合并报表范围及变化情况

1、纳入合并会计报表的主要子公司

| 企业名称 | 注册地 | 注册资本(亿元) | 持股比例(直接 + 间接) |
|---|---|---|---|
| 上药控股有限公司 | 上海市 | 50.00 | 100.00% |
| 上药科园信海医药有限公司 | 海口市 | 13.00 | 100.00% |
| 上海上药信谊药厂有限公司 | 上海市 | 11.92 | 100.00% |
| 上海上药第一生化药业有限公司 | 上海市 | 2.25 | 100.00% |
| 上海上药新亚药业有限公司 | 上海市 | 10.52 | 96.90% |
| 上海市药材有限公司 | 上海市 | 14.76 | 100.00% |
| 正大青春宝药业有限公司 | 杭州市 | 1.29 | 75.00% |
| 上药集团常州药业股份有限公司 | 常州市 | 1.58 | 75.89% |
| 上海中西三维药业有限公司 | 上海市 | 5.46 | 100.00% |
| 上海医药集团青岛国风药业股份有限公司 | 青岛市 | 0.93 | 67.52% |
| 杭州胡庆余堂药业有限公司 | 杭州市 | 1.35 | 51.01% |
| 厦门中药厂有限公司 | 厦门市 | 2.00 | 61.00% |
| 辽宁上药好护士药业(集团)有限公司 | 本溪市 | 0.51 | 55.00% |
| 上海中华药业有限公司 | 上海市 | 0.94 | 100.00% |
| 上海医药物资供销有限公司 | 上海市 | 1.01 | 100.00% |
| 上海医疗器械股份有限公司 | 上海市 | 1.27 | 100.00% |
| 上药东英(江苏)药业有限公司 | 南通市 | 1.41 | 100.00% |
| 上海医药集团药品销售有限公司 | 上海市 | 0.50 | 100.00% |
| Zeus Investment Limited | 香港 | AUD3.19 | 59.61% |
| 广东天普生化医药股份有限公司 | 广州市 | 1.00 | 67.14% |

2、公司最近三年合并范围的重要变化情况

(1)2018 年度合并报表范围变化情况

1)新纳入合并范围的子公司

2018 年末较 2017 年末,公司纳入合并报表的主要企业增加 6 个,变更情况及理由如下:

| 序号 | 时间 | 变化范围 | 原因 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2018 年 | Cardinal Health (L) Co., Ltd. | 非同一控制下收购 |
| 2 | 2018 年 | 江苏大众医药物流有限公司 | 非同一控制下收购 |
| 3 | 2018 年 | 上药控股安徽有限公司 | 非同一控制下收购 |
| 4 | 2018 年 | 广东天普生化医药股份有限公司 | 非同一控制下收购 |
| 5 | 2018 年 | 辽宁省医药对外贸易有限公司 | 非同一控制下收购 |
| 6 | 2018 年 | 浙江九旭药业有限公司 | 非同一控制下收购 |

2)不再纳入合并范围的子公司

无。

(2)2019 年度合并报表范围变化情况

1)新纳入合并范围的子公司

2019 年末较 2018 年末,公司纳入合并报表的主要企业增加 1 个,变更情况及理由如下:

| 序号 | 时间 | 变化范围 | 原因 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2019 年 | 重庆上药慧远药业有限公司 | 非同一控制下收购 |

2)不再纳入合并范围的子公司

无。

(3)2020 年度合并报表范围变化情况

1)新纳入合并范围的子公司

2020 年末较 2019 年末,公司纳入合并报表的主要企业增加 1 个,变更情况及理由如下:

| 序号 | 时间 | 变化范围 | 原因 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2020 年 | 四川省国嘉医药科技有限责任公司 | 非同一控制下收购 |

2)不再纳入合并范围的子公司

无。

(三)最近三年的主要财务指标

1、主要财务指标

发行人最近三年公司合并报表口径的主要财务指标如下:

| 主要财务指标 | 2020 年 12 月 31 日 /2020 年度 | 2019 年 12 月 31 日 /2019 年度 | 2018 年 12 月 31 日 /2018 年度 |
|---|---|---|---|
| 流动比率 | 1.22 | 1.31 | 1.36 |
| 速动比率 | 0.93 | 0.97 | 0.98 |
| 资产负债率 | 63.31% | 63.96% | 63.40% |
| 归属于母公司股东的每股净资产(元) | 15.96 | 14.66 | 13.73 |
| 应收账款周转率(次) | 3.83 | 4.17 | 4.33 |
| 存货周转率(次) | 6.72 | 6.40 | 6.46 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | 2.41 | 2.12 | 1.10 |
| 每股现金流量净额(元) | 1.36 | −0.31 | 1.07 |

注:上述财务指标的计算方法如下:

(1)流动比率=流动资产/流动负债;

(2)速动比率=(流动资产–存货–其他流动资产)/流动负债;

(3)资产负债率=负债总额/资产总额;

(4)每股净资产=期末归属于母公司股东权益股本;

(5)应收账款周转率(次)=营业收入/应收账款平均余额;

(6)存货周转率(次)=营业成本/存货平均余额;

(7)每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额股本;

(8)每股现金流量净额=现金及现金等价物增加额/总股本。

2、每股收益与净资产收益率

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的要求计算的净资产收益率和每股收益如下(合并报表口径):

| 年度 | 项目 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元 / 股) 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|---|---|---|---|---|
| 2020 年度 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 10.34 | 1.58 | 1.58 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.79 | 1.34 | 1.34 |
| 2019 年度 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 10.12 | 1.44 | 1.44 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.58 | 1.22 | 1.22 |
| 2018 年度 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 10.34 | 1.37 | 1.37 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.06 | 0.94 | 0.94 |

3、非经常性损益明细表

按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的要求,披露报告期非经常损益情况。最近三年公司非经常性损益表如下:

单位:元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损益 | 121,927,393.32 | 137,783,794.01 | 749,840,130.38 |
| 计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 543,156,846.45 | 352,660,731.72 | 430,682,499.51 |
| 除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 134,409,436.48 | 127,995,557.08 | 23,056,007.83 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 51,767,019.97 | 2,776,584.91 | 95,709,545.97 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | −8,905,578.93 | 48,519,990.45 | −37,712,211.72 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 33,435,397.74 | 148,754,784.49 | 188,643,997.55 |
| 所得税影响额 | −142,128,883.59 | −115,211,345.85 | −101,389,967.46 |
| 少数股东权益影响额(税后) | −58,656,474.03 | −83,114,781.08 | −