

证券代码:603863 证券简称:ST松药 公告编号:2021-053

广东松药再生资源股份有限公司关于2020年半年度报告的更正公告

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。

广东松药再生资源股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年8月19日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了公司2020年半年度报告全文,经公司自查,并与控股股东、实际控制人确认,自2019年至2020年半年度公司存在经营业绩占错事项,根据企业会计准则的规定,公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行处理,现将2020年半年度报告的部分内容按更正后,形成《广东松药再生资源股份有限公司2020年半年度报告(更正版)》,具体更正情况如下(更正部分以加粗文字表示):

1、“第二节 公司简介和主要财务指标”之“七、公司主要会计数据和财务指标”之“(一)主要会计数据”

更正前:

单位:元 币种:人民币	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	205,420,375.92	285,292,608.25	-28.00
归属于上市公司股东的净利润	30,930,062.36	41,457,609.31	-25.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,833,874.07	41,037,943.15	-29.74
经营活动产生的现金流量净额	3,108,240.78	3,383,997.24	-8.13
归属于上市公司股东的净资产	1,148,644,218.05	1,117,714,155.69	2.69
总资产	1,391,468,539.84	1,309,687,966.62	6.16

更正后:

单位:元 币种:人民币	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	205,420,375.92	285,292,608.25	-28.00
归属于上市公司股东的净利润	30,930,062.36	41,457,609.31	-25.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,833,874.07	41,037,943.15	-29.74
经营活动产生的现金流量净额	3,108,240.78	3,383,997.24	-8.13
归属于上市公司股东的净资产	1,148,644,218.05	1,118,608,135.87	2.69
总资产	1,391,468,539.84	1,310,744,174.48	6.16

2、“第十节 财务报告”之“二、财务报表”之“合并资产负债表”

更正前:

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产:			
货币资金	七.1	283,732,888.02	457,067,072.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2		131,175,624.80
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七.5	75,217,503.94	54,087,194.99
应收款项融资	七.6	4,984,340.72	10,474,422.03
预付款项	七.7	5,880,799.32	4,091,995.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	62,320.00	62,320.00
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.9	50,609,413.03	27,056,703.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.13	7,844,301.80	515,746.91
流动资产合计		427,531,766.83	684,531,080.87
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	七.21	201,239,561.30	210,626,879.24
在建工程	七.22	488,567,033.22	21,437,667.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七.26	193,601,290.86	77,958,826.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七.29	9,319,912.19	10,384,689.65
递延所得税资产	七.30	762,013.47	577,783.08
其他非流动资产	七.31	70,446,961.97	304,171,039.80
非流动资产合计		963,936,773.01	625,156,885.75
资产总计		1,391,468,539.84	1,309,687,966.62
流动负债:			
短期借款	七.32	153,201,548.61	131,050,476.17
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七.35	31,218,364.25	
应付账款	七.36	26,545,407.20	21,197,031.72
预收款项	七.37		3,874,588.48
合同负债	七.38	5,345,948.26	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七.39	1,890,332.44	2,372,645.44
应交税费	七.40	5,638,298.52	11,645,308.81
其他应付款			
其中:应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七.43	7,587,341.36	7,587,341.36
其他流动负债			
流动负债合计		231,427,240.64	177,727,391.98
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七.48	632,199.28	4,744,849.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		231,427,240.64	177,727,391.98
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七.53	205,894,000.00	205,894,000.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	七.55	574,440,541.11	574,440,541.11
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七.59	33,263,603.81	33,263,603.81
一般风险准备			
未分配利润	七.60	335,046,073.13	304,116,010.77
所有者权益(或股东权益)合计		1,148,644,218.05	1,117,714,155.69
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,391,468,539.84	1,309,687,966.62

更正后:

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产:			
货币资金	七.1	283,732,888.02	457,067,072.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2		131,175,624.80
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七.5	75,217,503.94	54,087,194.99
应收款项融资	七.6	4,984,340.72	10,474,422.03
预付款项	七.7	5,880,799.32	4,091,995.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	62,320.00	62,320.00
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.9	50,609,413.03	27,056,703.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.13	7,844,301.80	515,746.91
流动资产合计		427,531,766.83	684,531,080.87
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	七.21	201,239,561.30	210,626,879.24
在建工程	七.22	488,567,033.22	21,437,667.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七.26	193,601,290.86	77,958,826.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七.29	9,319,912.19	10,384,689.65
递延所得税资产	七.30	762,013.47	577,783.08
其他非流动资产	七.31	70,446,961.97	304,171,039.80
非流动资产合计		963,936,773.01	625,156,885.75
资产总计		1,391,468,539.84	1,309,687,966.62
流动负债:			
短期借款	七.32	153,201,548.61	131,050,476.17
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七.35	31,218,364.25	
应付账款	七.36	26,545,407.20	21,197,031.72
预收款项	七.37		3,874,588.48
合同负债	七.38	5,345,948.26	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七.39	1,890,332.44	2,372,645.44
应交税费	七.40	5,638,298.52	11,645,308.81
其他应付款			
其中:应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七.43	7,587,341.36	7,587,341.36
其他流动负债			
流动负债合计		231,427,240.64	177,727,391.98
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七.48	632,199.28	4,744,849.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		231,427,240.64	177,727,391.98
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七.53	205,894,000.00	205,894,000.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	七.55	574,440,541.11	574,440,541.11
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七.59	33,263,603.81	33,263,603.81
一般风险准备			
未分配利润	七.60	335,046,073.13	304,116,010.77
所有者权益(或股东权益)合计		1,148,644,218.05	1,117,714,155.69
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,391,468,539.84	1,309,687,966.62

法定代表人:王狂鹏 主管会计工作负责人:陈润非 会计机构负责人:陈燕玲

更正后:合并资产负债表 2020年6月30日

编制单位:广东松药再生资源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产:			
货币资金	七.1	283,732,888.02	457,067,072.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2		131,175,624.80
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七.5	75,217,503.94	54,087,194.99
应收款项融资	七.6	4,984,340.72	10,474,422.03
预付款项	七.7	5,880,799.32	4,091,995.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	62,320.00	62,320.00
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.9	50,609,413.03	27,056,703.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.13	7,844,301.80	515,746.91
流动资产合计		427,531,766.83	684,531,080.87
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	七.21	201,239,561.30	210,626,879.24
在建工程	七.22	488,567,033.22	21,437,667.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七.26	193,601,290.86	77,958,826.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七.29	9,319,912.19	10,384,689.65
递延所得税资产	七.30	762,013.47	577,783.08
其他非流动资产	七.31	70,446,961.97	304,171,039.80
非流动资产合计		963,936,773.01	625,156,885.75
资产总计		1,391,468,539.84	1,309,687,966.62
流动负债:			
短期借款	七.32	153,201,548.61	131,050,476.17
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七.35	31,218,364.25	
应付账款	七.36	26,545,407.20	21,197,031.72
预收款项	七.37		3,874,588.48
合同负债			