

# 公司 2018 年度财务决算报告

公司 2018 年度财务报告是以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求编制的。

## 一、业绩情况

2018 年公司实现营业收入 746,655.52 万元，比上年同期增长 31.54%，实现利润总额 21,373.63 万元，比上年同期增长 109.19%，总体情况如下：

### （一）总体情况

单位：人民币万元

项目	本期	上年同期	增长%
营业收入	746,655.52	567,635.16	31.54
营业成本	437,719.11	343,179.85	27.55
毛利率%	41.38%	39.54%	4.64
营业利润	7,596.11	11,453.19	-33.68
利润总额	21,373.63	10,217.29	109.19
归属于母公司净利润	19,519.97	11,899.53	64.04
基本每股收益	0.36	0.25	44.00

从上述指标看，营业收入增加 179,020.36 万元，营业成本增加 94,539.26 万元，由于收入升高较成本升高幅度大，所以利润总额等其他各项指标较上年同期均有升高。

### （二）收入结构分析

单位：人民币万元

业务种类	本期收入	上年同期	增长%
医药制造	450,627.61	350,397.83	28.60
其中 1、原料药	157,152.38	150,319.63	4.55
2、制剂	293,475.23	198,481.00	47.86
医药商业	283,816.25	197,306.36	43.85
其他	7,686.17	5,485.14	40.13
主营业务收入	742,130.04	553,189.33	34.15
其他业务收入	4,525.49	14,445.83	-68.67
营业收入合计	746,655.52	567,635.16	31.54

从收入结构对比可见，主营业务各板块收入较去年均上升，其中主营医药制造板块和商业板块大幅增长，收入增加分别为 100,229.78 万元和 86,509.89 万元。医药制造板块中制剂增长较大，为 94,994.23 万元；主营其他板块收入增加 2,201.03 万元，其他业务收入下降 9,920.34 万元。

### （三）产品结构分析

单位：人民币万元

业务种类	本期	占比例%	上年同期	占比例%
医药制造	450,627.61	60.72	350,397.83	63.34
其中 1、原料药	157,152.38	21.18	150,319.63	27.17
2、制剂	293,475.23	39.54	198,481.00	35.88
医药商业	283,816.25	38.24	197,306.36	35.67
主营业务收入	742,130.04	---	553,189.33	---

从产品结构对比情况分析，制剂板块和医药商业板块占比有所上升。

### （四）毛利情况分析

单位：人民币万元

业务种类	本期	占比例%	上年同期	占比例%
医药制造	282,065.65	91.96	203,742.02	91.35
其中 1、原料药	82,137.53	26.78	83,410.43	37.40
2、制剂	199,928.11	65.18	119,676.02	53.66

医药商业	24,310.53	7.93	17,499.99	7.85
毛利额合计	306,715.40	---	223,044.72	---

从毛利情况看，制剂产品是公司毛利贡献的重要组成部分，本年毛利占比上升；原料药板块毛利额略有下降。

### （五）期间费用

单位：人民币万元

项目	2018年	2017年	增长%
销售费用	191,828.83	112,158.93	71.03
管理费用（含研发费用）	65,328.17	71,788.64	-9.00
财务费用	13,474.37	16,281.15	-17.24
合计	270,631.37	200,228.72	35.16

在各板块业务收入上升的同时，公司销售费用也有相应幅度的增加，主要由于销售推广投入大幅增长；管理费用（含研发费用）同比减少9.00%，主要原因是公司停工损失费较上年减少约7,244万元；财务费用同比减少17.24%，主要原因是上年人民币升值造成汇兑损失，而本期为汇兑收益。

### （六）其他项目

单位：人民币万元

项目	2018年	2017年	增长%
资产减值损失	25,928.94	10,185.56	154.57
营业外收入	14,501.06	77.81	18,536.50
营业外支出	723.54	1,313.71	-44.92

资产减值损失大幅增长主要由于子公司上海益东投资合伙企业（有限合伙）计提了资产减值损失15,908.54万元。营业外收入大幅增加主要是本年确认搬迁补偿收益13,235.39万元。营业外支出有所下降，主要是本期非流动资产处置损失较上年有所减少。

## 二、资产负债结构分析

单位：人民币万元

科目	2018年12月31日	占比%	2017年12月31日	占比%
流动资产	559,332.97	47.73	557,071.84	52.59
可供出售金融资产	160.00	0.01	160.00	0.02
固定资产	291,423.16	24.87	313,628.07	29.61
在建工程及工程物资	186,761.13	15.94	65,581.93	6.19
无形资产	69,864.26	5.96	73,729.42	6.96
资产总计	1,171,874.42	100.00	1,059,304.09	100.00
流动负债	665,137.74	81.85	603,983.14	75.08
长期负债	147,452.90	18.15	200,519.44	24.92
负债总计	812,590.63	100.00	804,502.58	100.00
股东权益	359,283.79		254,801.52	
资产负债率	69.34%		75.95%	

截止到2018年12月31日公司资产总额为1,171,874.42万元，负债总额为812,590.63万元，资产总额比2017年末增长10.63%，负债总额比2017年末增长1.01%，股东权益比年初增加104,482.27万元（主要因公司非公开发行实收资本及资本公积增加82,717.62万元），资产负债率为69.34%，比去年75.95%下降了6.6个百分点。

## 三、现金流量情况分析

单位：人民币万元

项目	本期	上年同期
1、经营活动产生的现金流量		
经营活动现金流入小计	727,713.82	531,575.55
经营活动现金流出小计	699,204.75	561,695.51
经营活动产生的现金流量净额	28,509.06	-30,119.96
2、投资活动产生的现金流量		
投资活动现金流入小计	271.95	40,201.56
投资活动现金流出小计	56,573.74	45,371.87
投资活动产生的现金流量净额	-56,301.80	-5,170.31

3、筹资活动产生的现金流量		
筹资活动现金流入小计	633,373.70	412,350.90
筹资活动现金流出小计	647,896.38	400,573.74
筹资活动产生的现金流量净额	-14,522.68	11,777.16
4、期末现金及现金等价物余额	80,473.61	122,730.55

从现金流量表来看,公司经营活动产生的现金流量净额为28,509.06万元,比上年同期-30,119.96万元增加58,629.03万元,主要由于公司上年度银行承兑汇票集中到期兑付额度较大。

投资活动产生的现金流量净额为-56,301.80万元,比上年同期减少51,131.49万元,主要因素是上年度银行保本理财产品集中到期赎回,投资活动流入较大;本年搬迁支付流出较大。

筹资活动产生的现金流量净额为-14,522.68万元,比上年同期减少26,299.84万元,主要是由于本年偿还银行贷款增加。

#### 四、其他事项

截止到2018年12月31日,公司没有发生为控股股东提供资金占用问题和对外违规担保事项。

# 公司 2019 年财务预算报告

## 一、基本假设

(一) 公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化；

(二) 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；

(三) 公司的生产经营计划、营销计划、投资计划能够顺利执行；

(四) 公司各项业务合同顺利达成，并与合同方无重大争议和纠纷，经营政策不需做出重大调整；

(五) 无其他人力不可预见及不可抗拒因素造成重大不利影响。

## 二、预算编制的基础和范围

(一) 本预算报告所选用的会计政策在各重要方面均与本公司实际采用的相关会计政策一致；

(二) 在公司制订的经营计划基础上编制本预算；

(三) 本预算范围包括公司合并报表范围内的母公司及所有分、子公司。

## 三、财务预算及说明

根据公司 2018 年度财务决算情况及 2019 年度公司业务经营和市场拓展计划，在综合考虑经济环境、市场竞争以及医药行业

等多种不确定因素及政策的基础上，经过公司管理层研究讨论，编制了公司 2019 年度财务预算如下：

2019 年度公司合并抵消前营业收入预计 150 亿元，净利润预计比 2018 年度增长不低于 50%（以激励成本摊销前的净利润作为计算依据）。

东北制药集团股份有限公司

2019 年 4 月 3 日