

康龙化成（北京）新药技术股份有限公司

2018 年度财务决算报告

公司 2018 年度财务会计报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“XYZH/2019BJA90008”号标准无保留意见的审计报告。现将公司 2018 年财务决算报告汇报如下：

一、主要会计数据及财务指标

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度(%)
营业收入	2,908,123,033.72	2,294,118,066.74	26.76
营业利润	380,045,945.94	262,966,255.00	44.52
利润总额	400,508,800.53	278,516,135.30	43.80
归属于母公司股东的净利润	339,224,479.28	230,857,087.95	46.94
基本每股收益	0.57	0.39	46.15
加权平均净资产收益率	15.68%	12.28%	增加 3.40 个百分点
项目	本报告期末	本报告期初	增减幅度(%)
总资产	4,625,479,165.18	3,919,173,997.90	18.02
归属于母公司股东的所有者权益	2,328,927,980.43	1,997,673,600.54	16.58
股本	590,663,575.00	590,663,575.00	-
归属于母公司股东的每股净资产	3.94	3.38	16.57

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 报告期资产构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2018年12月31日		2017年12月31日		增减变动幅度 (%)
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	32,071.12	6.93%	30,549.96	7.79%	4.98%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41.26	0.01%	-	0.00%	100.00%
应收票据及应收账款	65,541.08	14.17%	54,253.05	13.84%	20.81%
预付款项	359.98	0.08%	242.94	0.06%	48.17%
其他应收款	7,413.90	1.60%	4,558.99	1.16%	62.62%
存货	12,046.17	2.60%	9,326.67	2.38%	29.16%
其他流动资产	10,592.48	2.29%	8,885.91	2.27%	19.21%
流动资产合计	128,065.99	27.69%	107,817.52	27.51%	18.78%
可供出售金融资产	2,402.12	0.52%	326.71	0.08%	635.25%
长期股权投资	2,886.75	0.62%	-	0.00%	100.00%
投资性房地产	4,442.80	0.96%	4,576.13	1.17%	-2.91%
固定资产	234,178.26	50.63%	180,452.53	46.04%	29.77%
在建工程	3,488.56	0.75%	28,973.78	7.39%	-87.96%
无形资产	38,986.96	8.43%	30,202.01	7.71%	29.09%
商誉	13,991.71	3.02%	13,352.35	3.41%	4.79%
长期待摊费用	24,479.20	5.29%	20,817.38	5.31%	17.59%
递延所得税资产	616.83	0.13%	762.60	0.19%	-19.12%
其他非流动资产	9,008.73	1.95%	4,636.38	1.18%	94.31%
非流动资产合计	334,481.93	72.31%	284,099.88	72.49%	17.73%
资产总计	462,547.92	100.00%	391,917.40	100.00%	18.02%

主要变动分析：

- (1) 预付款项：比上年末增加 117.04 万元，增幅 48.17%，主要原因系预付原材料采购款增加所致。
- (2) 其他应收款：比上年末增加 2,854.91 万元，增幅 62.62%，主要原因系本期公司应收退税补贴款大幅增加。
- (3) 可供出售金融资产：比上年末增加 2,075.41 万元，增幅 635.25%，系本期公司向 ZENO PHARMACEUTICALS, INC. 追加投资所致。
- (4) 长期股权投资：比上年末新增 2,886.75 万元，系本期公司新增对南京思睿生物科技有限公司的投资所致。
- (5) 固定资产：比上年末增加 53,725.73 万元，增幅 29.77%，主要原因系本期宁波杭州湾生命科技园在建工程部分设备和厂房达到可使用状态转入固定资产。
- (6) 在建工程：比上年末减少 25,485.23 万元，降低 87.96%，主要原因系本期宁波杭州湾生命科技园在建工程部分设备和厂房达到可使用状态转入固定资产。
- (7) 其他非流动资产：比上年末增加 4,372.36 万元，增幅 94.31%，主要原因系本期公司新增对南京思睿生物科技有限公司的预付投资款。

(二) 报告期负债构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2018年12月31日		2017年12月31日		增减变动幅度 (%)
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
短期借款	38,184.50	8.26%	27,509.08	7.02%	38.81%
应付票据及应付账款	10,822.05	2.34%	9,163.96	2.34%	18.09%
预收款项	18,715.63	4.05%	10,693.91	2.73%	75.01%
应付职工薪酬	17,405.24	3.76%	12,925.80	3.30%	34.66%
应交税费	3,114.11	0.67%	3,514.55	0.90%	-11.39%
其他应付款	21,543.15	4.66%	10,629.56	2.71%	102.67%

一年内到期的非流动 负债	15,796.18	3.42%	19,664.99	5.02%	-19.67%
流动负债合计	125,580.86	27.15%	94,101.85	24.01%	33.45%
长期借款	87,613.45	18.94%	82,946.76	21.16%	5.63%
长期应付款	2,715.88	0.59%	6,337.88	1.62%	-57.15%
递延收益	10,098.92	2.18%	6,389.59	1.63%	58.05%
递延所得税负债	2,346.87	0.51%	1,112.14	0.28%	111.02%
非流动负债合计	102,775.12	22.22%	96,786.37	24.70%	6.19%
负债合计	228,355.97	49.37%	190,888.22	48.71%	19.63%

主要变动分析：

- (1) 短期借款：比上年末新增 10,675.42 万元，增幅 38.81%，主要系本报告期内公司新增抵押借款。
- (2) 预收款项：比上年末新增 8,021.72 万元，增幅 75.01%，主要原因系本期公司订单量大幅增加，向客户收取的项目预收款相应增加。
- (3) 应付职工薪酬：比上年末新增 4,479.45 万元，增幅 34.66%，主要原因系随着公司业务量的增加，公司本期员工人数和平均工资增加所致。
- (4) 其他应付款：比上年末新增 10,913.59 万元，增幅 102.67%，主要原因系宁波杭州湾生命科技园建设应付工程款和设备款大幅增加所致。
- (5) 长期应付款：比上年末减少 3,622.00 万元，降幅 57.15%，主要原因系本期应付售后回租融资款正常还款所致。
- (6) 递延收入：比上年末增加 3,709.33 万元，增幅 58.05%，主要原因系本期收到与资产相关的政府补助增加所致。
- (7) 递延所得税负债：比上年末增加 1,234.73 万元，增幅 111.02%，主要原因系税法允许的固定资产加速折旧相关的递延所得税负债增加所致。

(三) 报告期损益及变动情况

单位：人民币万元

项目	2018 年度		2017 年度		增减变动幅度 (%)
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入	290,812.30	100.00%	229,411.81	100.00%	26.76%
营业成本	196,345.61	67.52%	152,049.64	66.28%	29.13%
税金及附加	2,631.95	0.91%	1,636.23	0.71%	60.85%
销售费用	5,465.52	1.88%	4,716.28	2.06%	15.89%
管理费用	39,094.90	13.44%	32,532.81	14.18%	20.17%
研发费用	3,161.08	1.09%	2,260.82	0.99%	39.82%
财务费用	4,264.94	1.47%	9,570.47	4.17%	-55.44%
资产减值损失	1,312.06	0.45%	247.04	0.11%	431.11%
加：投资收益	-170.95	-0.06%	0	0.00%	-100.00%
公允价值变动收益	-155.74	-0.05%	0	0.00%	-100.00%
资产处置收益	-204.95	-0.07%	-101.89	-0.04%	101.15%
营业利润	38,004.59	13.07%	26,296.63	11.46%	44.52%
加：营业外收入	2,304.55	0.79%	1,578.69	0.69%	45.98%
减：营业外支出	258.26	0.09%	23.70	0.01%	989.58%
利润总额	40,050.88	13.77%	27,851.61	12.14%	43.80%
减：所得税费用	6,148.30	2.11%	5,149.23	2.24%	19.40%
净利润	33,902.58	11.66%	22,702.38	9.90%	49.33%
其中：归属于母公司所有者的净利润	33,922.45	11.66%	23,085.71	10.06%	46.94%
少数股东损益	-19.87	-0.01%	-383.32	-0.17%	-94.82%

主要变动分析：

2018 年度，公司依托不断深化融合的全流程一体化服务平台，在深耕国际市场的基础上，继续大力开拓中国市场，服务客户数量合计超过 800 家，市场地位不断提升，整体发展态势良好。报告期内，公司实现营业收入 290,812.30 万元，相比 2017 年度增长 26.76%；实现归属于上市公司股东的净利润 33,922.45 万元，相比 2017 年度增长 46.94%。公司整体发展态势良好，经营业绩增长较快。

税金及附加本期数相比上年同期增加 995.72 万元，增幅 60.85%，主要系上年度购买北京园区物业以及本年度宁波杭州湾生命科技园部分建成投入使用后房产税大幅增加所致。

随着本期营业收入大幅增加和经营规模的不断扩大，本期销售费用和管理费用相应增长约 15.89%和 20.17%。

研发费用本期数相比上年同期增加 900.27 万元，增幅 39.82%，主要系公司致力提高研发能力和专业技术水平，持续加大研发投入，重点投入了 DNA 编码化合物库、新的合成化学技术（包括光化学、流动化学、生物催化等新反应技术等）以及新的药物机理研究和动物模型构建等研发项目。

财务费用本期数相比上年同期减少 5,305.53 万元，降幅 55.44%，主要系本报告期内美元升值，汇兑收益增加所致。

资产减值损失本期数相比上年同期增加 1,065.02 万元，增幅 431.11%，主要系本报告期计提应收账款坏账准备大幅增加所致。

营业外收入本期数相比上年同期增加 725.85 万元，增幅 45.98%，主要系本报告期内公司收到的政府补助大幅增加所致。

（四）报告期现金流量及变动情况

单位：人民币万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动幅度 (%)
	金额	金额	
经营活动产生的现金流量	73,725.84	55,221.53	33.51%

净额			
投资活动产生的现金流量净额	-71,460.02	-127,991.15	-44.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,555.82	57,223.45	-102.72%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	653.43	-1,288.08	150.73%
现金及现金等价物净增加额	1,363.42	-16,834.24	108.10%

主要变动分析：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额：本报告期内经营活动产生的现金流量净流入金额为 73,725.84 万元，相比上年同期增加 18,504.31 万元，增幅 33.51%，主要系本报告期内公司整体发展态势良好，营业收入及经营业绩增长较快所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额：本报告期投资活动产生的现金流量净流出金额为 71,460.02 万元，净流出金额相比上年同期减少 56,531.13 万元，降幅 44.17%，主要系 2017 年公司收购子公司康龙（美国）分析技术、康龙（美国）临床服务、宁波康泰博支付现金，及公司收购北京经济技术开发区泰河路 6 号物业和位于英国 Hoddesdon 的相关资产支付现金，致使 2017 年公司投资活动现金流出较高所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额：本报告期筹资活动产生的现金流量净流出金额为 1,555.82 万元，上年同期为净流入 57,223.45 万元，主要系公司本期新增借款规模下降，同时偿还银行贷款本金及利息增加所致。

康龙化成（北京）新药技术股份有限公司董事会

2019 年 4 月 19 日