

包头东宝生物技术股份有限公司

2018年度财务决算报告

包头东宝生物技术股份有限公司2018年度财务报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见为：东宝生物的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东宝生物2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将2018年度财务决算情况汇报如下：

一、主要会计数据和财务指标

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入(元)	452,748,251.38	356,244,410.51	27.09%	316,593,978.88
归属于上市公司股东的净利润(元)	33,977,157.88	22,416,637.11	51.57%	19,226,957.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	30,401,690.85	18,962,735.02	60.32%	12,333,050.97
经营活动产生的现金流量净额(元)	60,001,285.47	-3,116,974.51	2024.98%	40,537,614.79
基本每股收益(元/股)	0.0737	0.0486	51.65%	0.0417
稀释每股收益(元/股)	0.0737	0.0486	51.65%	0.0417
加权平均净资产收益率	4.61%	3.10%	1.51%	2.70%
	2018年末	2017年末	本年末比上年末增减	2016年末
资产总额(元)	1,198,743,162.74	971,535,396.60	23.39%	833,132,333.54
归属于上市公司股东的净资产(元)	750,879,458.49	729,754,823.85	2.89%	718,860,039.04

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

(一) 财务状况分析

1、资产项目重大变动情况

金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度
流动资产：				
货币资金	98,424,454.10	54,382,367.99	44,042,086.11	80.99%
应收票据及应收账款	135,588,365.26	94,292,876.45	41,295,488.81	43.79%
其中：应收票据	38,061,493.68	25,365,136.57	12,696,357.11	50.05%
应收账款	97,526,871.58	68,927,739.88	28,599,131.70	41.49%
预付款项	5,748,916.80	4,685,438.61	1,063,478.19	22.70%

其他应收款	4,195,433.18	3,070,591.55	1,124,841.63	36.63%
存货	229,471,339.66	154,790,752.78	74,680,586.88	48.25%
持有待售资产	2,698,915.79	0.00	2,698,915.79	
其他流动资产	1,073,636.72	1,628,703.04	-555,066.32	-34.08%
流动资产合计	477,201,061.51	312,850,730.42	164,350,331.09	52.53%
非流动资产：				
可供出售金融资产	1,800,000.00	1,800,000.00	0.00	0.00%
长期股权投资	6,943,272.01	4,004,045.65	2,939,226.36	73.41%
固定资产	471,168,365.08	492,407,703.94	-21,239,338.86	-4.31%
在建工程	165,562,169.07	82,404,330.97	83,157,838.10	100.91%
无形资产	65,378,284.22	71,739,463.22	-6,361,179.00	-8.87%
开发支出	2,538,759.64	2,518,799.64	19,960.00	0.79%
长期待摊费用		175,422.78	-175,422.78	-100.00%
递延所得税资产	8,151,251.21	3,634,899.98	4,516,351.23	124.25%
非流动资产合计	721,542,101.23	658,684,666.18	62,857,435.05	9.54%
资产总计	1,198,743,162.74	971,535,396.60	227,207,766.14	23.39%

(1) 期末货币资金大幅增加，主要是：主要是：1、明胶、磷酸氢钙及胶原蛋白产品销售收入增加导致收到的现金增加；2、本期收到政府补助资金增加。

(2) 期末应收票据及应收账款大幅增加，主要是明胶及胶原蛋白销售收入增加，以银行承兑汇票结算方式收到的货款增加以及授信期内的应收账款增加。

(3) 期末其他应收款大幅增加，主要是与远东宏信（天津）融资租赁有限公司的售后租回保证金222万元导致其他应收款增加。

(4) 期末存货大幅增加，主要是前募项目投产后相应的原材料、在产品、自制半成品以及产成品增加。

(5) 期末持有待售资产增加，主要是将拟向杭州中科润德生物技术有限公司投资的无形资产转入所致。

(6) 期末其他流动资产大幅减少，主要是增值税留抵税减少所致。

(7) 期末长期股权投资大幅增加，主要是公司原料基地战略投资支出增加所致。

(8) 期末在建工程大幅增加、主要是公司“年产3500吨明胶扩建至7000吨明胶项目”以及“年产2000吨胶原蛋白项目”建设支出增加所致。

(9) 期末长期待摊费用大幅减少，主要是已付待摊的宣传策划费摊销完毕。

(10) 期末递延所得税资产大幅增加，主要是报告期内收到了与资产相关的政府补助，计提的递延所得税资产相应增加。

2、负债项目重大变动情况

金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度
流动负债：				
短期借款	40,000,000.00		40,000,000.00	
应付票据及应付账款	282,355,344.78	172,806,477.67	109,548,867.11	63.39%
预收款项	4,020,789.96	4,392,237.75	-371,447.79	-8.46%
应付职工薪酬	1,909,228.78	1,515,241.10	393,987.68	26.00%
应交税费	7,304,275.05	1,581,884.86	5,722,390.19	361.75%
其他应付款	9,597,004.04	1,060,227.54	8,536,776.50	805.18%
其中：应付利息	101,264.67	42,238.06	59,026.61	139.75%
应付股利				
一年内到期的非流动负债	16,406,666.68	3,200,000.00	13,206,666.68	412.71%
其他流动负债	2,772,713.25	7,236,967.02	-4,464,253.77	-61.69%
流动负债合计	364,366,022.54	191,793,035.94	172,572,986.60	89.98%
非流动负债：				
长期借款	15,500,000.00	24,000,000.00	-8,500,000.00	-35.42%
长期应付款	22,961,666.65	10,000,000.00	12,961,666.65	129.62%
预计负债	1,865,566.56		1,865,566.56	
递延收益	43,170,448.50	15,987,536.81	27,182,911.69	170.03%
非流动负债合计	83,497,681.71	49,987,536.81	33,510,144.90	67.04%
负债合计	447,863,704.25	241,780,572.75	206,083,131.50	85.24%

(1) 期末短期借款大幅增加，主要是向浦发银行包头分行借款增加所致。

(2) 期末应付票据及应付账款大幅增加，主要是向浦发银行包头分行申请开具银行承兑汇票用于支付材料采购及项目建设款项增加，另外，年产 3500 吨新工艺明胶项目投产后，产量增加，材料采购增加，应付账款相应增加；年产 3500 吨明胶扩建至 7000 吨明胶项目建设以及 2000 吨胶原蛋白项目建设投入增加，应付账款随之增加。

(3) 期末应交税费大幅增加，主要是应交增值税、应交企业所得税增加。另外，根据相关税务法规政策规定，水资源费改为水资源税，按季缴纳，报告期末应交水资源税 73.70 万元，上年同期未在该科目核算。

(4) 期末其他应付款大幅增加，主要是报告期内公司推行股权激励计划，增加限制性股票回购义务 845.52 万元所致。

(5) 期末应付利息增加，主要是应付 2018 年 12 月 21 日至 31 日期间的银行贷款利息增加，

(6) 期末一年内到期的非流动负债大幅增加，主要是于一年内到期的长期借款及融资租赁借款增加所致。

(7) 期末其他流动负债大幅减少，主要是报告期内归还了远东宏信（天津）融资租赁有限公司借款所致。

(8) 期末长期借款大幅减少，主要是将于一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

(9) 期末长期应付款大幅增加，主要是报告期内向远东宏信（天津）融资租赁有限公司借款增加所致。

(10) 期末预计负债大幅增加，主要是报告期内按照包头市稀土开发区法院一审判决，预提公司与包头市达博建筑工程有限公司就建筑用土纠纷款项所致。

(11) 期末递延收益大幅增加，主要是报告期内公司收到了与资产相关的政府补助。

3、股东权益分析

金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度
所有者权益：				
股本	463,994,108.00	460,874,108.00	3,120,000.00	0.68%
资本公积	158,577,629.94	152,268,729.94	6,308,900.00	4.14%
减：库存股	8,455,200.00		8,455,200.00	
盈余公积	28,553,708.21	25,604,318.06	2,949,390.15	11.52%
未分配利润	108,209,212.34	91,007,667.85	17,201,544.49	18.90%
归属于母公司所有者权益合计	750,879,458.49	729,754,823.85	21,124,634.64	2.89%
所有者权益合计	750,879,458.49	729,754,823.85	21,124,634.64	2.89%
负债和所有者权益总计	1,198,743,162.74	971,535,396.60	227,207,766.14	23.39%

2018 年 3 月，经公司 2017 年度股东大会决议，公司以截止 2017 年 12 月 31 日的总股本 460,874,108 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.30 元（含税），共派发现金股利 13,826,223.24 元。

（二）盈利分析

金额单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度
一、营业总收入	452,748,251.38	356,244,410.51	96,503,840.87	27.09%
其中：营业收入	452,748,251.38	356,244,410.51	96,503,840.87	27.09%
二、营业总成本	417,781,462.58	333,724,472.33	84,056,990.25	25.19%
其中：营业成本	353,391,783.88	280,480,588.52	72,911,195.36	26.00%
税金及附加	5,363,630.90	3,746,041.06	1,617,589.84	43.18%
销售费用	19,440,319.70	17,256,182.36	2,184,137.34	12.66%
管理费用	27,125,029.36	23,045,293.22	4,079,736.14	17.70%
研发费用	7,794,456.53	5,974,624.52	1,819,832.01	30.46%
财务费用	2,615,889.38	313,385.26	2,302,504.12	734.72%
其中：利息费用	3,076,608.43	225,456.11	2,851,152.32	1264.62%
利息收入	679,967.43	355,043.43	324,924.00	91.52%
资产减值损失	2,048,913.20	2,908,357.39	-859,444.19	-29.55%
加：其他收益	4,216,342.08	2,737,674.26	1,478,667.82	54.01%
投资收益(损失以“-”号填列)	-773.64	1,258,757.54	-1,259,531.18	-100.06%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-773.64	-970.64	197.00	-20.30%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	15,381.07	-62,761.83	78,142.90	-124.51%
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	39,199,177.94	26,453,608.15	12,745,569.79	48.18%
加：营业外收入	6,355.71	72,292.06	-65,936.35	-91.21%
减：营业外支出	35,400.00	89,958.00	-54,558.00	-60.65%
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	39,170,133.65	26,435,942.21	12,734,191.44	48.17%
减：所得税费用	5,192,975.77	4,019,305.10	1,173,670.67	29.20%
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	33,977,157.88	22,416,637.11	11,560,520.77	51.57%
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	33,977,157.88	22,416,637.11	11,560,520.77	51.57%
归属于母公司所有者的净利润	33,977,157.88	22,416,637.11	11,560,520.77	51.57%
七、综合收益总额	33,977,157.88	22,416,637.11	11,560,520.77	51.57%
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,977,157.88	22,416,637.11	11,560,520.77	51.57%
八、每股收益：				

(一) 基本每股收益	0.0737	0.0486	0.03	51.65%
(二) 稀释每股收益	0.0737	0.0486	0.03	51.65%

报告期内，公司实现营业收入452,748,251.38元，较上年同期增长27.09%；实现营业利润39,199,177.94元，较上年同期增长48.18%，实现利润总额39,170,133.65元，较上年同期增长48.17%，实现归属于上市公司股东的净利润33,977,157.88元，较上年同期增长51.57%。具体情况如下：

1、报告期内明胶及磷酸氢钙、胶原蛋白销量较上年同期增加，销售收入相应增加，营业利润较上年同期大幅增加。

2、财务费用较上年同期增长734.72%，主要是本期借款增加，利息费用支出相应增加所致。

3、税金及附加较上年同期增长43.18%，主要是本期房产税、土地使用税增加所致。

4、研发费用较上年同期增长30.46%，主要是本期公司加大研发投入，研发人员增加、薪酬增加以及研发中心折旧增加所致。

5、非经常性损益项目涉及的投资收益、其他收益、非流动资产处置损益、营业外收支，较上年同期增加3.52%。

(三) 现金流量分析

金额单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	261,283,237.46	168,672,383.46	92,610,854.00	54.91%
收到其他与经营活动有关的现金	32,956,745.94	1,725,121.58	31,231,624.36	1810.40%
经营活动现金流入小计	294,239,983.40	170,397,505.04	123,842,478.36	72.68%
购买商品、接受劳务支付的现金	142,558,587.12	102,284,472.40	40,274,114.72	39.37%
支付给职工以及为职工支付的现金	53,150,745.72	42,410,421.97	10,740,323.75	25.32%
支付的各项税费	16,139,143.54	10,152,808.67	5,986,334.87	58.96%
支付其他与经营活动有关的现金	22,390,221.55	18,666,776.51	3,723,445.04	19.95%
经营活动现金流出小计	234,238,697.93	173,514,479.55	60,724,218.38	35.00%
经营活动产生的现金流量净额	60,001,285.47	-3,116,974.51	63,118,259.98	2024.98%
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金		257,200,000.00	-257,200,000.00	-100.00%
取得投资收益收到的现金		1,259,728.18	-1,259,728.18	-100.00%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,741.43	-56,741.43	-100.00%
投资活动现金流入小计		258,516,469.61	-258,516,469.61	-100.00%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,233,259.45	103,800,616.06	-48,567,356.61	-46.79%
投资支付的现金	2,940,000.00	258,915,000.00	-255,975,000.00	-98.86%
投资活动现金流出小计	58,173,259.45	362,715,616.06	-304,542,356.61	-83.96%
投资活动产生的现金流量净额	-58,173,259.45	-104,199,146.45	46,025,887.00	-44.17%
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	8,455,200.00		8,455,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	40,000,000.00	28,000,000.00	12,000,000.00	42.86%
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00		10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	58,455,200.00	28,000,000.00	30,455,200.00	108.77%
偿还债务支付的现金	7,700,000.00	800,000.00	6,900,000.00	862.50%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,764,173.24	7,394,750.41	5,369,422.83	72.61%
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	26,851,666.67	488,000.00	26,363,666.67	5402.39%
筹资活动现金流出小计	47,315,839.91	8,682,750.41	38,633,089.50	444.94%
筹资活动产生的现金流量净额	11,139,360.09	19,317,249.59	-8,177,889.50	-42.33%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	12,967,386.11	-87,998,871.37	100,966,257.48	-114.74%
加：期初现金及现金等价物余额	54,182,367.99	142,181,239.36	-87,998,871.37	-61.89%
六、期末现金及现金等价物余额	67,149,754.10	54,182,367.99	12,967,386.11	23.93%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加，主要是：（1）本期明胶、磷酸氢钙及胶原蛋白产品销售收入增加导致销售商品、提供劳务收到的现金增加；另外，本期收到政府补助资金，综合影响现金流入较上年同期增长72.68%；（2）本期明胶、磷酸氢钙及胶原蛋白产量增加，原材料采购支出相应增加，导致现金流出较上年同期增长35.00%；现金流入与现金流出的增长变动导致现金流量净额较上年同期大幅增长。

2、投资活动现金流量变动，主要是：上年同期利用暂时闲置募集资金购买理财

产品金额较大，本期未发生此项业务，导致现金流入、流出减少；综合影响现金流出较上年同期较少83.96%。现金流入与现金流出的增减变动导致现金流量净额较上年同期增长44.17%。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少42.33%，主要是：（1）本期增加银行贷款以及远东租赁借款，导致现金流入较上年同期增长108.77%；（2）归还银行贷款以及远东租赁借款、分配现金股利及偿付利息，导致现金流出较上年同期增长444.94%；现金流入与现金流出的增减变动导致现金流量净额较上年同期减少42.33%。

综上所述，公司2018年营业收入较上年同期增加，销售费用、管理费用得到有效控制，营业利润、净利润均保持了较高的增长势头。

2019年，公司将以高度的战略思维统筹公司的生产运营规划，充分利用资本市场优势、产业规模化优势、研发优势和人才优势，紧抓国家推动经济高质量发展、消费升级、消费总量扩张的战略机遇期，深度把握“消费升级”的内涵，与市场紧密对接，做好品质保障、品牌保障和基础研究工作，把握消费需求变化，提高原始创新能力，打造“匠心”产品，走高品质发展之路，快速由生产型向经营型、市场型转变，实现更好效益，为投资者和员工带来更多的回报。

包头东宝生物技术股份有限公司

董事会

2019年4月17日