

湖南九典制药股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、财务报告审计情况

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度财务报表进行了审计，根据审计的初步结果，中审众环会计师事务所认为，公司 2018 年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 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。

二、主要会计数据和财务指标

报告期内，公司主要会计数据和财务指标均朝利好方向提升，实现营业收入 80,137.53 万元，同比增长 49.93%；归属于母公司所有者的净利润 7,198.50 万元，同比增长 4.98%。

（一）合并报表财务指标：

单位：元

项 目	2018 年	2017 年	同比增长%
营业总收入	801,375,318.24	534,515,072.36	49.93
营业总成本	727,170,295.98	462,937,104.54	57.08
净利润	71,985,020.51	68,573,377.75	4.98
基本每股收益	0.31	0.36	-13.89
总资产	943,211,123.69	769,202,584.24	22.62
负债	225,051,689.91	108,947,370.97	106.57
所有者权益	718,159,433.78	660,255,213.27	8.77

（二）母公司报表财务指标：

单位：元

项 目	2018 年	2017 年	同比增长%
营业总收入	801,375,318.24	534,515,072.36	49.93
营业成本	324,654,358.56	256,914,766.95	26.37
净利润	84,323,476.89	66,443,998.66	26.91
总资产	874,440,903.13	743,872,809.42	17.55
负债	134,602,551.26	74,277,134.44	81.22
所有者权益	739,838,351.87	669,595,674.98	10.49

三、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

（一）资产负债结构及变动分析

报告期内，公司资产总计 94,321.11 万元，同比增长 22.62%，其中：

1、流动资产较 2017 年减少 5,277.79 万元，下降了 10.18%，主要是募集资金使用金额随着项目工期进度投入增加所致。

2、非流动资产较 2017 年增加 90.53%，主要是固定资产原值增加 23,917.56 万元所致，其中在建工程增加 18,013.23 万元，机器设备增加 5,122.07 万元，办公设备增加 759.51 万元。

非流动资产较 2017 年增加 90.53%，主要是长期资产增加所致，其中固定资产原值增加 23,917.56 万元，在建工程增加 1,091.93 万元。固定资产原值的增加额中，主要系在建工程转固增加 18,013.23 万元，机器设备增加 5,122.07 万元，办公设备增加 759.51 万元。

3、负债总计 22,505.17 万元，同比增加 106.57%；其中流动负债增加主要是随着销售规模增长所需流动资金贷款相应增加 4,600 万元，应付账款余额也增加了 2,210.06 万元所致；非流动负债增加主要是子公司购买科研楼增加银行按揭贷款 2,968.94 万元所致。

单位：元

项 目	2018 年	2017 年	同比增长%
流动资产	465,914,718.28	518,692,661.43	-10.18
非流动资产	477,296,405.41	250,509,922.81	90.53
资产总计	943,211,123.69	769,202,584.24	22.62
流动负债	157,132,208.75	79,950,291.13	96.54
非流动负债	67,919,481.16	28,997,079.84	134.23
负债总计	225,051,689.91	108,947,370.97	106.57
所有者权益总计	718,159,433.78	660,255,213.27	8.77

（二）经营情况分析

1、2018 年度，公司营业收入增长平稳，报告期内公司主营业务收入为 80,137.53 万元，较 2017 年增长 50.22%，2018 年末产生其他业务收入。药品制剂、原料药、辅料的产品收入与 2017 年相比呈上升态势。

(1) 主营业务收入情况

单位：元

项 目	2018 年	2017 年	同比增长%
主营业务收入	801,375,318.24	533,482,784.84	50.22
其他业务收入		1,032,287.52	-100.00
合计	801,375,318.24	534,515,072.36	49.93

(2) 分区域收入情况

单位：元

地 区	2018 年	2017 年	同比增长%
国内地区	779,706,497.18	512,932,057.37	52.01
国外地区	21,668,821.06	20,550,763.50	5.44
小 计	801,375,318.24	533,482,820.87	50.22

(3) 分产品类别收入情况

单位：元

产品名称	2018 年	2017 年	同比增长%
药品制剂	504,967,582.02	289,822,377.50	74.23
原料药	88,477,856.31	73,218,445.32	20.84
药用辅料	174,894,698.53	120,749,013.50	44.84
植物提取物及其他	33,035,181.38	49,692,948.52	-33.52
合 计	801,375,318.24	533,482,784.84	50.22

2、利润水平稳步提高

报告期内，公司实现净利润 7,198.50 万元，同比增长 4.98%，期末未分配利润为 17,656.82 万元。

单位：元

项 目	2018 年	2017 年
期初未分配利润	127,096,303.22	65,167,325.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,985,020.51	68,573,377.75
减：提取法定盈余公积	8,432,347.69	6,644,399.87
对股东的分配	14,080,800.00	-
股东权益内部结转	-	-
期末未分配利润	176,568,176.04	127,096,303.22

(三) 现金流量分析

报告期内，公司经营活动净现金流量净额较去年减少了 1,218.59 万元，主要

系随着公司销售规模增长，购买原材料、销售推广费用及税收支出增加所致；投资活动产生的现金流量净额减少了 15,850.88 万元，主要是固定资产投入加大所致；筹资活动产生的现金流量净额减少了 18,281.10 万元，主要是公司上年度收到了首次公开发行股票的募集资金，本年度只增加了银行贷款 7,568.94 万元所致。

单位：元

项 目	2018 年度	2017 年度	同比增长%
经营活动产生的现金流量净额	68,233,504.01	80,419,422.43	-15.15
投资活动产生的现金流量净额	-256,269,158.86	-97,760,299.20	-162.14
筹资活动产生的现金流量净额	60,155,842.89	242,966,895.95	-75.24
汇率变动对现金的影响			
现金及现金等价物净增加额	-127,879,811.96	225,626,019.18	-156.68
加：期初现金及现金等价物余额	296,425,100.01	70,799,080.83	318.68
期末现金及现金等价物余额	168,545,288.05	296,425,100.01	-43.14

（四）费用分析

报告期内，公司销售费用及研发费用波动比较大，销售费用增幅大主要是因为合作经销模式的销售业务占比增大，销售费用中的业务推广费增加；研发费用增幅大主要是为满足公司后续发展需求，加大了研发投入所致。报告期内，财务费用减少是 2018 年度募集资金存款利息增加所致。

单位：元

项 目	2018 年	2017 年	同比增长%
销售费用	304,937,705.76	142,186,298.48	114.46
管理费用	29,148,662.03	26,180,983.56	11.34
研发支出	57,494,757.39	28,566,957.32	101.26
财务费用	-636,414.29	178,064.09	-457.41

湖南九典制药股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 11 日