

重庆莱美药业股份有限公司

2018 年度财务决算报告

重庆莱美药业股份有限公司（以下简称“公司”）2018年12月31日母公司及合并的资产负债表、2018年度母公司及合并的利润表、2018年度母公司及合并的现金流量表、2018年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计,并出具标准无保留意见的审计报告。

一、基本情况

2018年度公司实现营业总收入为156,236.70万元，同比增长21.86%；营业利润10,949.94 万元，较2017年增加 6,119.85万元；净利润9,800.33 万元，同比增长76.39%；资产总计为314,077.77 万元，其中流动资产128,728.11 万元，非流动资产 185,349.66 万元；负债合计为 141,673.68 万元；所有者权益为 172,404.09 万元，其中归属于母公司的所有者权益为 169,954.28 万元。

二、合并范围

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)
			(万元)	
重庆市莱美医药有限公司	重庆北部新区	医药流通	500	100%
湖南康源制药有限公司	湖南浏阳	医药制造	6,500	97.75%
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	重庆南岸区	医药制造	630	70%
四川禾正制药有限责任公司	四川成都	医药制造	2,000	100%
重庆莱美医疗器械有限公司	重庆南岸区	医疗器械	100	100%
云南莱美生物科技有限公司	昆明五华区	生物技术	3,000	55%
成都禾正生物科技有限公司	成都大邑	生物制品	900	100%
成都金星健康药业有限公司	四川成都	免疫制剂	1,812.50	90%
莱美（香港）有限公司	香港特别行政区	投资业务	10,000 万 美元	100.00%

重庆莱美健康产业有限公司	重庆北部新区	健康食品销售	1,000	60%
重庆莱美隆宇药业有限公司	重庆长寿区	医药制造	10,000	100%
四川康德赛医疗科技有限公司	成都高新区	医疗技术开发	1,000	55.56%
重庆市莱美聚德医药连锁有限公司	重庆北部新区	医药流通	30	100%
四川瀛瑞医药科技有限公司	成都高新区	医药研究	1,000	100%
北京莱美甲状腺医学研究有限公司	北京市丰台区	医药研究	1,000	80%

截至报告期末，公司拥有8家全资子公司和7家控股子公司。云南莱美生物科技有限公司、北京莱美甲状腺医学研究有限公司已注销。

三、财务状况

1、资产状况

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	变动率
	金额	金额	
货币资金	314,642,803.56	213,756,178.07	47.20%
应收票据	25,420,924.34	55,704,699.62	-54.36%
应收账款	539,273,609.60	359,498,081.43	50.01%
预付款项	54,534,689.27	60,692,001.90	-10.15%
其他应收款	36,019,145.56	35,186,817.57	2.37%
存货	311,744,472.89	346,007,487.57	-9.90%
其他流动资产	5,645,453.09	11,259,577.99	-49.86%
投资性房地产	11,093,029.62	5,762,438.15	92.51%
长期股权投资	234,400,060.40	67,513,978.45	247.19%
固定资产	680,495,440.26	777,614,732.89	-12.49%
在建工程	5,331,531.86	3,380,574.94	57.71%
长期待摊费用	589,652.05	1,917,501.75	-69.25%
递延所得税资产	59,515,582.49	55,419,375.74	7.39%
其他非流动资产	75,904,683.57	11,002,014.24	589.92%
可供出售金融资产	268,182,283.18	241,862,816.47	10.88%
资产合计	3,140,777,674.48	2,740,346,072.83	14.61%

(1) 报告期货币资金期末余额比期初增加 10,088.66 万元，增长 47.20%，主要系本报告期融资增加所致。

(2) 报告期应收票据期末余额比期初减少 3,028.38 万元，下降 54.36%，主要系本报告期收到承兑汇票背书及到期承兑所致。

(3) 报告期应收账款期末余额比期初增加 17,977.55 万元，增长 50.01%，主要系本报告期营业收入增加所致。

(4) 报告内其他流动资产期末余额比期初减少 561.41 万元，下降 49.86%，主要系本报告期末待抵扣税费减少所致。

(5) 报告期投资性房地产期末余额比期初增加 533.06 万元，增长 92.51%，主要系本报告期新增四川禾正制药有限责任公司综合制剂车间一楼对外出租所致。

(6) 报告期长期股权投资期末余额比期初增加 16,688.61 万元，增长 247.19%，主要系本报告期对已设立产业并购基金出资所致。

(7) 报告期在建工程期末余额比期初增加 195.10 万元，增长 57.71%，主要系本报告期子公司康德赛细胞制备项目投入增加所致。

(8) 报告期长期待摊费用期末余额比期初减少 132.78 万元，下降 69.25%，主要系本报告期长期待摊费用摊销所致。

(9) 报告期其他非流动资产期末余额比期初增加 6,490.27 万元，增长 589.92%，主要系本报告期预付购买及建设长期资产款项增加所致。

2、负债状况

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	变动率
	金额	金额	
短期借款	632,457,200.00	218,100,000.00	189.98%
应付票据	57,133,600.00	15,000,000.00	280.89%
应付账款	114,097,727.68	118,411,261.50	-3.64%
预收款项	23,573,444.13	17,747,253.68	32.83%
应付职工薪酬	22,170,686.33	19,195,033.05	15.50%
应交税费	65,079,820.85	21,158,991.49	207.58%

其他应付款	98,879,454.42	80,693,986.00	22.54%
一年内到期的非流动负债	201,029,628.69	292,407,893.81	-31.25%
其他流动负债	-	50,000,000.00	-100.00%
长期应付款	129,470,913.23	114,306,047.16	13.27%
负债合计	1,416,736,781.16	1,017,453,928.53	39.24%

(1) 报告期短期借款期末余额比期初增加 41,435.72 万元，增长 189.98%，主要系本报告期短期融资借款增加所致。

(2) 报告期应付票据期末余额比期初增加 4,213.36 万元，增长 280.89%，主要系本期银行承兑汇票结算增加所致。

(3) 报告期预收款项期末余额比期初增加 582.62 万元，增长 32.83%，主要系本报告期预收款业务增加所致。

(4) 报告期应交税费期末余额比期初增加 4,392.08 万元，增长 207.58%，主要系本报告期末应交增值税和企业所得税增加所致。

(5) 报告期一年内到期的非流动负债期末余额比期初减少 9,137.83 万元，减少 31.25%，主要系本报告期偿还一年内到期的非流动负债所致。

(6) 报告期其他流动负债期末余额比期初减少 5,000 万元，减少 100.00%，主要系本报告期归还到期非公开定向债务融资所致。

3、所有者权益状况

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	变动率
	金额	金额	
股本	812,241,205.00	812,241,205.00	0.00%
资本公积	580,473,801.84	583,222,699.40	-0.47%
其他综合收益	4,707,550.56	51,316,815.10	-90.83%
盈余公积	54,491,275.13	48,809,078.09	11.64%
未分配利润	247,628,962.93	195,919,903.27	26.39%
归属于母公司所有者权益合计	1,699,542,795.46	1,691,509,700.86	0.47%
少数股东权益	24,498,097.86	31,382,443.44	-21.94%

所有者权益合计	1,724,040,893.32	1,722,892,144.30	0.07%
---------	------------------	------------------	-------

资本公积变动说明：

(1) 资本公积本期增加 72.95 万元系子公司四川康德赛医疗科技有限公司少数股东增资导致本公司享有净资产份额变动所致，本期减少 347.83 万元系公司本期收购湖南康源制药有限公司少数股东权益及对子公司重庆莱美健康产业有限公司增资导致本公司享有净资产份额变动所致。

未分配利润变动说明：

(1) 2018 年实现归属于母公司净利润 9,800.33 万元。

(2) 2018 年 6 月 26 日，2017 年年度权益分派方案已经 2017 年年度股东大会审议通过。2017 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 812,241,205 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金。上述权益分配方案已于 2018 年 8 月 22 日实施完毕。共计分配现金红利 4,061.21 万元。

(3) 2018 年，公司提取法定盈余公积 568.22 万元。

其他综合收益变动说明：

其他综合收益期末余额比期初减少 4,660.93 万元，下降 90.83%，主要系本报告期出售 Athenex 部分股票，其原计入其他综合收益中公允价值增加部分转为投资收益所致。

4、现金流量状况

单位：元

项目	2018 年	2017 年	变动率
经营活动现金流入小计	1,683,059,621.37	1,256,300,034.08	33.97%
经营活动现金流出小计	1,457,174,100.52	1,194,912,117.46	21.95%
经营活动产生的现金流量净额	225,885,520.85	61,387,916.62	267.96%
投资活动现金流入小计	347,274,389.66	17,502,410.28	1,884.15%
投资活动现金流出小计	666,467,273.10	134,198,192.64	396.63%
投资活动产生的现金流量净额	-319,192,883.44	-116,695,782.36	不适用
筹资活动现金流入小计	908,875,359.80	637,242,254.86	42.63%
筹资活动现金流出小计	801,490,886.36	580,909,206.47	37.97%
筹资活动产生的现金流量净额	107,384,473.44	56,333,048.39	90.62%

现金及现金等价物净增加额	19,995,185.80	181,241.87	10,932.32%
--------------	---------------	------------	------------

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为22,588.55万元，同比增加16,449.76万元，主要系本报告期销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-31,919.29万元，同比减少20,249.71万元，主要系本报告期对已设立产业并购基金出资所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额10,738.45万元，同比增加5,105.14万元，主要系本报告期取得借款收到的现金增加所致。

四、经营成果

单位：元

项目	2018 年	2017 年	变动率
营业收入	1,562,367,031.77	1,282,070,992.01	21.86%
营业成本	612,507,971.40	655,875,763.33	-6.61%
税金及附加	28,694,649.49	19,609,335.39	46.33%
销售费用	602,225,228.33	341,188,650.16	76.51%
管理费用	136,232,746.27	177,017,510.34	-23.04%
研发费用	42,737,960.43	31,377,867.76	36.20%
财务费用	52,515,668.57	36,618,189.80	43.41%
资产减值损失	32,173,023.62	32,839,821.69	-2.03%
投资收益	32,234,692.00	21,733,530.35	48.32%
资产处置收益	-151,112.40	-389,860.34	不适用
其他收益	22,136,056.95	8,035,562.16	175.48%
营业利润	109,499,420.21	48,300,953.47	126.70%
营业外收入	82,810.30	883,181.03	-90.62%
营业外支出	278,958.41	1,296,202.51	-78.48%
利润总额	109,303,272.10	47,887,931.99	128.25%
所得税费用	18,168,507.73	1,824,599.15	895.75%
净利润	91,134,764.37	46,063,332.84	97.85%
归属于母公司所有者的净利润	98,003,316.95	55,561,455.41	76.39%
少数股东损益	-6,868,552.58	-9,498,122.57	不适用

(1) 报告期营业税金及附加比上年度同期增加 908.53 万元，增长 46.33%，

主要系本报告期应交增值税增加所致。

(2) 报告期销售费用比上年度同期增加 26,103.66 万元，增长 76.51%，主要系本报告期优化营销模式、加大终端市场开发力度所致。

(3) 报告期研发费用比上年度同期增加 1,136.01 万元，增长 36.20%，主要系公司持续加大研发投入以增强产品核心竞争力所致。

(4) 报告期财务费用比上年度同期增加 1,589.75 万元，增长 43.41%，主要系本报告期融资增加所致。

(5) 报告期其他收益比上年度同期增加 1,410.05 万元，增长 175.48%，主要系本报告期收到的政府补助增加所致。

(6) 报告期投资收益比上年度同期增加 1,050.12 万元，增长 48.32%，主要系本报告期出售 Athenex 部分股票所致。

(7) 报告期资产处置收益比上年度同期增加 23.87 万元，主要系本报告期非流动资产处置损失减少所致。

(8) 报告期营业外收入比上年度同期减少 80.04 万元，下降 90.62%，主要系上年同期存在长期挂账无法支付往来款转入所致。

(9) 报告期营业外支出比上年度同期减少 101.72 万元，下降 78.48%，主要系本报告期固定资产报废损失减少所致。

(10) 报告期所得税费用比上年度同期增加1,634.39万元，增长895.75%，主要系本报告期递延所得税资产转回增加及本报告期利润增加所致。

五、主要财务指标

指标项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	0.121	0.068	77.94%
加权平均净资产收益率（%）	5.63%	3.36%	2.27%
应收账款周转率	3.48	4.13	-0.65
存货周转率	1.86	1.93	-0.07
流动比率	1.06	1.3	-0.24
速动比率	0.76	0.81	-0.05
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.09	2.08	0.01
资产负债率（%）	45.11%	37.13%	7.98%

六、其他说明

本报告期无会计差错变更。

重庆莱美药业股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 23 日