

陕西盘龙药业集团股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、2018 年度公司财务报表的审计情况

陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称：“公司”）2018 年财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了审计报告（信会师报字 2019 第 ZF10314 号），审计认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盘龙药业 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、主要财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减
营业收入	48,944.78	37,679.16	29.90%
归属于上市公司股东的净利润	6,468.19	4,371.90	47.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,697.65	4,202.10	11.79%
经营活动产生的现金流量净额	4,684.61	2,844.91	64.67%
基本每股收益（元/股）	0.75	0.65	15.38%
稀释每股收益（元/股）	0.75	0.65	15.38%
加权平均净资产收益率	11.10%	11.98%	-0.88%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
总资产	81,783.58	75,292.67	8.62%
归属于上市公司股东的净资产	61,159.76	55,558.27	10.08%

三、2018 年 12 月 31 日财务状况

2018 年末，公司总资产 81,783.58 万元，同比增长 8.62%；负债总额 20,623.82 万元，同比增长 4.51%；归属于上市公司股东的净资产 61,159.76 万元，同比增长 10.08%。

（一）期末公司总资产 81,783.58 万元，同比增长 8.62%，其中：

单位：万元

项目	2018 年 12 月 31 日	比重（%）	2017 年 12 月 31 日	比重（%）	增减幅度（%）
总资产	81,783.58	100.00	75,292.67	100.00	8.62
流动资产	59,838.02	73.17	54,141.89	71.91	10.52
非流动资产	21,945.56	26.83	21,150.78	28.09	3.76

变动较大的主要资产项目如下：

1、报告期期末的货币资金为 8,512.32 万元，较期初下降了 21,634.85 万元，下降 71.76%，主要系为提高资金使用收益，本期使用闲置资金购买理财产品支出所致。

2、报告期期末的预付款项为 402.90 万元，较期初下降了 288.57 万元，下降 41.73%，主要系按照合同约定予以结算所致。

3、报告期期末的其他应收款为 965.83 万元，较期初增加了 682.27 万元，增长 240.61%，主要系理财产品应收利息以及随着业务规模的增长相应的保证金增加所致。

4、报告期期末的其他流动资产为 23,026.67 万元，较期初增加了 23,026.67 万元，主要系购买理财产品未到期所致。

5、报告期末的在建工程为 0.00 万元，较期初减少了 462.37 万元，下降 100.00%，主要系工程完工结转固定资产所致。

（二）负债总额 20,623.82 万元, 同比增长 4.51%，其中：

单位：万元

项目	2018 年 12 月 31 日	比重 (%)	2017 年 12 月 31 日	比重 (%)	增减幅度 (%)
负债	20,623.82	100.00	19,734.40	100.00	4.51
流动负债	18,704.30	90.69	17,878.53	90.60	4.62
非流动负债	1,919.52	9.31	1,855.87	9.40	3.43

变动较大的主要负债项目如下：

1、报告期期末预收款项为 454.40 万元，较期初增加了 116.68 万元，增长 34.55%，主要系随着经营规模扩大，预收货款增加所致。

2、报告期期末应付职工薪酬为 386.02 万元，较期初增加了 169.34 万元，增长 78.15%，主要系随着业务的增长，工资及奖金增加，期末尚未支付所致。

3、报告期期末递延所得税负债 175.10 万元，较期初增加了 175.10 万元，主要系按照税收法规的规定享受固定资产一次性税前列支及确认尚未结算的理财收益形成的暂时性差异所致。

四、2018 年度经营成果

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	增减幅度
营业收入	48,944.78	37,679.16	29.90%
营业利润	6,616.63	5,012.17	32.01%

利润总额	7,531.89	5,001.79	50.58%
销售费用	23,788.84	16,967.85	40.20%
管理费用	3,886.71	2,945.10	31.97%
研发费用	829.06	722.87	14.69%
财务费用	-211.38	-102.99	105.25%
净利润	6,468.19	4,371.90	47.95%
归属于上市公司股东的净利润	6,468.19	4,371.90	47.95%

2018年度公司实现营业收入48,944.78万元,比上年同期增长29.90%;实现利润总额7,531.89万元,比上年同期增长50.58%;实现归属于上市公司股东的净利润6,468.19万元,比上年同期增长47.95%。其中:

(一)营业收入本期较上期增加11,265.63万元,增长29.90%,主要是加大产品市场推广力度,本期销售量增加所致。

(二)销售费用本期较上期增加6,821.00万元,增长40.20%,主要系为了加强对终端市场管控、提高公司产品的影响力,本期优化销售模式,加大市场推广的投入力度所致。

(三)管理费用本期较上期增加941.60万元,增长31.97%,主要原因:

- 1、公司业务增长,员工薪酬提高;
- 2、公司加大了品牌宣传的投入;
- 3、随着业务规模的扩大,管理费用支出相应增加综合所致。

(四)财务费用本期较上期减少108.39万元,增长105.25%,主要系本报告期存款利息收入增加所致。

（五）资产减值损失本期较上期增加 107.11 万元，增长 114.16%，主要系应收账款增加，按照公司既定的坏账政策计提坏账准备所致。

（六）投资收益本期较上期增加 922.70 万元，主要系购买理财产品获得收益所致。

（七）营业外收入本期较上期增加 943.14 万元，增长 2,484.72%，主要系收到政府补助增加所致。

五、2018 年度现金流量状况

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	53,706.32	38,769.13	38.53%
经营活动现金流出小计	49,021.71	35,924.22	36.46%
经营活动产生的现金流量净额	4,684.61	2,844.91	64.67%
投资活动现金流入小计	32,905.51	295.51	11035.16%
投资活动现金流出小计	57,573.09	2,344.80	2355.35%
投资活动产生的现金流量净额	-24,667.58	-2,049.29	1103.71%
筹资活动现金流入小计	0.00	18,820.47	-100.00%
筹资活动现金流出小计	1,651.89	2,035.89	-18.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,651.89	16,784.59	-109.84%
现金及现金等价物净增加额	-21,634.85	17,580.21	-223.06%

（一）经营活动产生的现金流量净额为 4,684.61 万元，同比增长 64.67%，主要原因系经营规模的扩大导致现金流量相应增加所致。

（二）投资活动产生的现金流量净额为-24,667.58 万元，同比增长 1,103.71%，主要原因系公司使用暂时闲置资金购买理财产品支出所致。

（三）筹资活动产生的现金流量净额为-1,651.89 万元, 同比下降109.84%, 主要原因系本期分配股利和上期公司首次公开发行股票募集资金到账所致。

陕西盘龙药业集团股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 29 日