

北京奥赛康药业股份有限公司

2018 年度财务决算报告

公司 2018 年财务决算工作已完成，财务会计报告按照企业会计准则的规定编制，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告《信会师报字[2019]第 ZA12989 号》，现将有关财务决算情况简要汇报如下：

一、主要会计数据：

经审计，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告《信会师报字[2019]第 ZA12989 号》，2018 年公司实现营业收入 393,188.17 万元，较上年增长 15.48%。归属于上市公司股东的净利润 67,007.36 万元，归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润 64,032.41 万元，分别较去年增长 10.29%、11.60%。

最近三年公司主要会计数据：

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入	393,188.17	340,485.87	15.48%	309,218.52
归属于上市公司股东的净利润	67,007.36	60,753.78	10.29%	62,998.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,032.41	57,375.89	11.60%	61,197.25
经营活动产生的现金流量净额	49,715.88	68,626.70	-27.56%	78,583.29
基本每股收益（元/股）	0.89	0.80	11.25%	0.83
稀释每股收益（元/股）	0.89	0.80	11.25%	0.83
加权平均净资产收益率（%）	42.58%	36.35%	6.23%	41.93%
归属于上市公司股东的净资产	183,821.83	123,955.30	48.30%	168,878.45

资产总额	295,825.45	241,529.46	22.48%	275,327.97
------	------------	------------	--------	------------

二、主营业务收入及毛利率情况：

单位：万元

产品分类	主营收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
消化类	301,082.43	18,066.07	94.00%	14.42%	7.06%	0.41%
抗肿瘤类	83,192.58	7,447.87	91.05%	15.02%	18.52%	-0.26%
其他类	5,841.36	1,518.91	74.00%	35.39%	55.98%	-3.43%
合计	390,116.36	27,032.85	93.07%	14.81%	12.02%	0.17%

公司实现主营业务收入 390,116.36 万元，其中消化类产品实现收入 301,082.43 万元,同比增长 14.42%。抗肿瘤类产品实现收入 83,192.58 万元，同比增长 15.02%，其他类产品实现收入 5,841.36 万元，同比增长 35.39%。

三、公司主要财务数据分析：

单位：万元

项目名称	本期（2018 年）		上期（2017 年）		本期期末较上期期末变动比例	变动情况说明
	期末数	占总资产的比例	期末数	占总资产的比例		
货币资金	108,498.62	36.68%	72,869.86	30.17%	48.89%	销售收入扩大、经营活动现金净额增加导致期末货币余额增加
其他应收款	1,386.24	0.47%	1,036.55	0.43%	33.74%	主要系备用金及暂借款增加
其他流动资产	3,943.67	1.33%	2,396.44	0.99%	64.56%	主要系未到期的理财产品
可供出售金融资产	604.31	0.20%	497.10	0.21%	21.57%	持有的可供出售金融资产公允价值增加

在建工程	3,932.51	1.33%	1,939.61	0.80%	102.75%	主要系质检中心和车间改造项目投入导致在建工程增加
递延所得税资产	3,107.34	1.05%	1,381.94	0.57%	124.85%	享受财税[2018]54号政策,增加子公司可抵扣亏损所致
其他非流动资产	1,967.07	0.66%	1,338.73	0.55%	46.94%	预付设备及安装工程款增加
应付票据及应付账款	13,644.15	4.61%	10,871.89	4.50%	25.50%	主要系扩大原材料备货形成的应付账款增加所致
应付职工薪酬	3,721.61	1.26%	2,605.14	1.08%	42.86%	主要由于人员增加导致薪酬总额增加

四、主要费用及税费情况及变动分析:

单位:万元

项目	2018年	2017年	同比增减	重大变动说明
销售费用	242,898.03	204,809.07	18.60%	销售费用随着销售收入增长而相应增加;同时,公司进一步加大新产品奥一明、奥加明市场推广力度,提升空白医院覆盖率
管理费用	15,357.69	16,487.77	-6.85%	2018年管理费用较2017年有所下降,主要是由于2017年二期产能扩建项目已竣工结算达到预定可使用状态,但其依照医药行业法律法规尚待开展GMP认证方可生产,故相应的折旧及摊销费用计入管理费用,而2018年相关车间通过GMP认证后相应折旧摊销不再计入管理费用
财务费用	-455.47	-276.84	64.52%	加大现金管理力度,利息收入相应增加

研发费用	29,026.83	22,693.30	27.91%	公司持续贯彻创新驱动战略，进一步加大研发投入
所得税费用	8,603.05	9,201.10	-6.50%	1、享受财税(2018)99号政策。研发费用按照实际发生额的75%在税前加计扣除。 2、享受财税[2018]54号政策。2018年新增的设备、器具，单位价值不超过500万元的，一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除

五、报告期公司现金流量表的构成情况

单位：万元

项目	2018年	2017年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	49,715.88	68,626.70	-27.56%
投资活动产生的现金流量净额	-14,177.01	73,168.22	-119.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,545.10	-108,224.65	-98.57%
现金及现金等价物净增加额	33,998.26	33,566.70	1.29%

- 1、2018年经营活动产生的现金流量净额为49,715.88万元，同比下降27.56%，主要系2018年度应收账款、应收票据增加以及其他应付款减少所致。
- 2、2018年度投资活动产生的现金流量净额为-14,177.01万元，同比下降119.38%，主要原因是2017年末理财产品到期较大导致当年投资活动产生的现金流量净额基数较大。
- 3、2018年筹资活动产生的现金流量净额-1,545.10万元，同比下降98.57%，主要是2017年度江苏奥赛康药业有限公司分配股利金额较大所致。

北京奥赛康药业股份有限公司董事会

2018年4月29日