

深圳市卫光生物制品股份有限公司

2019年度财务决算及2020年度财务预算报告

2019年度财务决算

公司2019年12月31日母公司以及合并的资产负债表、2019年度母公司以及合并的利润表、2019年度母公司以及合并的现金流量表、2019年度母公司以及合并的所有者权益变动表及相关报表附注业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并且被出具标准无保留意见的审计报告。

现将公司(合并)2019年度财务决算的相关情况汇报如下:

一、主要会计数据和财务指标

项 目	2019 年	2018 年	同比增减(%)
营业收入(万元)	82,146.91	68,794.92	19.41%
营业成本(万元)	50,613.31	41,432.75	22.16%
利润总额(万元)	19,829.35	18,182.31	9.06%
归属于母公司股东的净利润 (万元)	17,134.47	15,663.68	9.39%
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	18,570.11	9,954.03	86.56%
每股收益(元/股)	1.59	1.45	9.66%
总股本(万股)	10,800.00	10,800.00	0.00%
资产总额(万元)	158,539.62	145,931.97	8.64%
负债总额(万元)	13,663.89	15,353.50	-11.00%
归属于母公司股东的所有者权 益(万元)	144,795.02	130,578.48	10.89%

2019 年公司经营状况总体良好,收入和利润均有一定幅度的增加。其中实现营业收入 8.21 亿元,同比增长 19.41%;实现净利润 1.71 亿元,同比增长 9.27%;实现每股收益 1.59 元;实现资产总额 15.85 亿元,同比增长 8.64%;归属于母公司股东的所有者权益 14.48 亿元,同比增长 10.89%;实现经营活动产生的现金流量净额 18,570.11 万元,同比增长 86.56%。

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

(一) 财务状况分析

资产负债项目重大变化情况

项目	2019年 (万元)	2018年 (万元)	变动额(%)	变动原因
货币资金	30,460.64	26,032.03	17.01%	货币资金变动原因为： 1、实现经营活动现金净额 18,570.11 万元； 2、实现投资活动产生的现金流量净 -10,064.16 万元； 3、实现筹资活动产生的现金流量净额 -4,033.69 万元
应收票据和应收账款	23,204.36	16,282.71	42.51%	市场行情变化公司改变信用政策所致
预付账款	307.36	515.65	-40.39%	主要为预付生产设备及原辅料款项减少
其他流动资产	0.00	32.88	-100.00%	主要为碳排放权已使用
在建工程	24,306.31	20,368.89	19.33%	主要为医药生物产业园投入增加
递延所得税资产	357.34	443.39	-19.41%	主要为合并报表产生未实现利润导致的暂时性差异
短期借款	0.00	500.00	-100.00%	公司融资需求减少所致
应付票据和应付账款	1,997.52	1,626.97	22.78%	主要为应付供应商原辅料及设备款增加所致
预收款项	148.11	427.68	-65.37%	主要为预收客户的货款减少所致
其他应付款	2,241.02	1,065.10	110.40%	主要为客户销售返利增加所致
一年内到期的非流动负债	0.00	2,400.00	-100%	当期已归还 1 年内到期的长期借款且未新增

(二) 经营成果分析

1、营业收入构成

项目	2019年(万元)	2018年(万元)	同比变化(%)
主营业务收入	81,159.59	67,974.07	17.97
其他业务收入	987.32	820.85	20.28
营业收入合计	82,146.91	68,794.92	19.41

2019 年公司实现营业收入 8.21 亿元，同比增长 19.41%。其中实现主营业务收入 8.12 亿元，同比增加 17.97%。营业收入增加的原因主要为人白和静丙的销量增加，人白（折 10g）全年销量为 112.64 万瓶，同比增加 13.45 万瓶；静丙（折 2.5g）全年销量为 66.76 万瓶，同比增加 18.75 万瓶，两项产品增加主营业务收入达 11,852.73 万元。其他业务收入同比增加 20.28%，主要是销售冷沉淀增加所致。

2、分产品毛利率

产品	2019 主营业务收入 (万元)	2019 主营业务成本 (万元)	2019 主营业务毛利 (万元)	2019 毛利率 (%)
人血白蛋白	34,298.37	22,941.70	11,356.67	33.11
静注人免疫球蛋白	30,613.10	20,360.96	10,252.14	33.49
乙型肝炎人免疫球蛋白	911.84	459.57	452.27	49.60
狂犬病人免疫球蛋白	8,834.21	3,225.45	5,608.76	63.49
破伤风人免疫球蛋白	3,132.23	1,580.81	1,551.42	49.53
人免疫球蛋白	1,434.92	817.45	617.47	43.03
组织胺人免疫球蛋白	507.11	92.28	414.83	81.80
冻干静注人免疫球蛋白	1,427.81	964.80	463.01	32.43
合计	81,159.59	50,443.03	30,716.56	37.85

2019 年公司实现主营业务毛利 3.07 亿元，其中主要是人血白蛋白实现毛利 1.14 亿元，静注人免疫球蛋白实现毛利 1.03 亿元，狂犬病人免疫球蛋白实现毛利 0.56 亿元。公司产品总体毛利率为 37.85%，同比下降 1.53 个百分点。

2019 年度公司主营业务成本保持平稳，销售毛利率同比下降的原因主要是受市场竞争影响，2019 年度产品单位售价同比下滑所致（2018 年度下半年竞争开始加剧）。以公司重点产品人血白蛋白（10g）、静注人免疫球蛋白（2.5g）、狂犬病人免疫球蛋白对销售单价（以开票价分析，未考虑年终销售返利）和出库量进行对比分析见下：

产品	2019 年度			2018 年度			比较（2019-2018）	
	出库量 (瓶)	平均不含 税销售单 价(元/瓶)	占全年销 售收入比 重	出库量 (瓶)	平均不含 税销售单 价(元/瓶)	占全年销 售收入比 重	单价差 (元/瓶)	单价变动 对毛利影 响(万元)
人血白蛋白 (10g, 20%)	908,906	309.73	33.94%	844,112	316.01	38.91%	-6.28	-530.51
静注人免疫 球蛋白 (PH4) 2.5g	595,446	462.35	33.19%	438,545	477.36	30.54%	-15.01	-658.28
狂犬病人免	1,023,6	88.00	10.86%	937,970	86.89	11.89%	1.11	104.44

疫球蛋白	67						
------	----	--	--	--	--	--	--

3、费用分析

2019年主要费用同比增加23.30%，其中研发费用同比增加69.46%，财务费用同比减少164.29%。

项目	2019年	2018年	同比增减	重大变动说明
	金额(万元)	金额(万元)	(%)	
销售费用	2,401.93	2,401.21	0.30%	/
管理费用	5,310.58	4,509.04	17.78%	主要是差旅费和招待费有所增加
研发费用	4,016.49	2,370.16	69.46%	主要是研发领用材料所致。
财务费用	-98.21	152.75	-164.29%	主要是融资需求减少所致
合计	11,630.79	9,433.16	23.30%	/

① 销售费用本期列支2,401.93万元，与去年同期基本持平，其中主要异动项目见下表：

主要异动项目	本期(万元)	同期(万元)	增幅(%)	异动原因
广告宣传费	80.93	241.91	-66.54%	主营是广告业务减少所致
办公费	37.66	26.93	39.86%	邮寄费、通讯费、标书等费用有所增加
业务经费	91.02	71.87	26.64%	业务招待费增加所致
职工薪酬	797.05	698.78	14.06%	销售目标业务员奖励增加

② 管理费用本期列支5,310.58万元，与去年同期增加17.78%，其中主要异动项目见下表：

主要异动项目	本期(万元)	同期(万元)	增幅(%)	异动原因
聘请中介机构费用	42.05	10.48	301.07%	新增投资子公司私募基金管理专项法律服务费用
差旅费	219.94	116.88	88.18%	业务量扩大导致出差业务增加
业务招待费	537.27	412.01	30.40%	业务量增加所致
其他费用	1045.88	690.36	51.50%	主营是安全费用和党建费用，及年底预提费用

③ 财务费用本期支出-98.21万元，同比减少164.29%万元，主要是由于上市后融资需求减少导致财务费用大幅下降。

(三)、现金流量分析

项目	2019年(万元)	2018年(万元)	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	77,605.57	66,421.32	16.84%
经营活动现金流出小计	59,035.46	56,467.29	4.55%
经营活动产生的现金流量净额	18,570.11	9,954.03	86.56%
投资活动现金流入小计	230.31	465.23	-50.50%

投资活动现金流出小计	10,294.47	8,451.16	21.81%
投资活动产生的现金流量净额	-10,064.16	-7,985.93	26.02%
筹资活动现金流入小计	2,120.10	6,000.00	-64.67%
筹资活动现金流出小计	6,153.79	15,833.47	-61.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,033.69	-9,833.47	58.98%
现金及现金等价物净增加额	4,472.27	-7,865.38	同期为负

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 86.56%，主要是公司严格控制客户授信规模及账期取得良好效果所致。

2、投资活动现金流量净额同比增加 26.02%，主要是医药产业园区投入增加。

3、筹资活动现金流量净额同比减少 58.98%，主要是经营性现金流的改善及募集资金的持续使用。

2020 年度财务预算报告

根据公司战略发展目标，结合 2020 年度市场情况，按照合并报表口径，基于求实稳健的原则，编制 2020 年度财务预算方案如下：

一、预算编制假设

- 1、公司所遵循的国家和地方现行有关法律、法规和制度无重大变化；
- 2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- 3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化；
- 4、公司 2020 年度销售的产品市场无重大变化；
- 5、公司主要业务和原料的市场无重大变化；
- 6、公司 2020 年生产经营运作不会受诸如交通、水电和原材料的严重短缺和成本等客观因素的巨大变动而产生不利影响；
- 7、公司生产经营业务涉及的信贷利率、税收政策在正常范围内波动；
- 8、公司现行的生产组织结构无重大变化，本公司能正常运行；
- 9、未考虑新冠肺炎疫情对公司生产经营的不利影响。
- 10、无其他不可抗力及不可预见因素对本公司造成重大不利影响；

二、预算编制主要方法

1、公司 2020 年度主要生产经营目标：

预计 2020 年度采集血浆 420 吨，投料血浆 406 吨，实现销售收入 9.04 亿元，利润总额 2.18 亿元，归属股东净利润 1.88 亿元。

2、2020 年度基本工资预算总额 1.2 亿元。

3、营业成本依据公司主要业务的不同毛利率测算，各项成本的变动与收入的变动进行匹配。

4、2020 年期间费用依据 2019 年实际支出情况及 2020 年业务量变化情况进行预算。

5、财务费用依据公司资金使用计划及银行贷款利率测算。

6、资产减值损失根据 2020 年销售计划及各客户的信用条款测算。

7、所得税依据公司 2020 年测算的利润总额及使用税率计算。

三、利润预算表

项目（单位：万元）	2020 年预算	2019 年实际	同比	同比增长原因说明
一、营业收入	90,368	82,147	10.01%	主要是预计主营产品销量增加
减：营业成本	56,253	50,613	11.14%	主要是随着销售增长所致
减：税金及附加	697	632	10.30%	主要随着销售收入增长所致
销售费用	2,422	2,402	0.82%	/
管理费用	5,582	5,311	5.09%	/
研发费用	4,034	4,016	0.45%	/
财务费用	100	-98	/	主要是预计当年新增贷款利息
加：其他收益	1,000	1,029	-2.82%	/
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-201	-390	/	应收账款坏账准备金下降
资产处置收益	0	5	-100.00%	/
二、营业利润	22,080	19,914	10.88%	/
加：营业外收入	15	16	-6.25%	/
减：营业外支出	265	101	162.38%	预计对外捐赠 200 万
三、利润总额	21,815	19,829	10.01%	/
减：所得税	3,054	2,714	12.53%	/
四、净利润	18,761	17,115	9.62%	/

四、落实预算采取的措施

1、进一步开拓市场，跟踪新产品人纤维蛋白原的上市销售进展，提升市场占有率。

2、以经济效益为中心，以全面预算管理为工具，强化经营管理执行，挖潜

降耗，增加效益。

3、加强资金管理，提高资金利用率。

4、继续深化管理变革，优化组织结构、梳理岗位职责，实现部门权责边界清晰、干部权责对等。

5、严抓作风建设，落实督办机制，对重点事项明确到人、监督到位、按期完成，促进部门间沟通协调，提高工作质量和工作效率。

深圳市卫光生物制品股份有限公司

2020年3月5日