

东北制药集团股份有限公司

2019 年度财务决算报告

东北制药集团股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度财务报告是以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求编制的。

一、业绩情况

2019 年公司实现营业收入 822,010.29 万元,比上年同期增长 10.09%，实现利润总额 22,424.55 万元，比上年同期增长 4.92%，总体情况如下：

（一）总体情况

单位：人民币万元

项目	本期	上年同期	增长%
营业收入	822,010.29	746,655.52	10.09
营业成本	463,799.43	437,719.11	5.96
毛利率%	43.58%	41.38%	2.20
营业利润	20,995.61	7,596.11	176.40
利润总额	22,424.55	21,373.63	4.92
归属于母公司净利润	17,397.81	19,519.97	-10.87
基本每股收益	0.19	0.24	-20.83

从上述指标看，营业收入增加 75,354.77 万元，营业成本增加 26,080.32 万元，由于收入升高较成本升高幅度大，所以利润总额较上年同期有所升高；由于本期可弥补的亏损减少，所得税费用上升较大，使归属于母公司净利润有所降低。

（二）收入结构分析

单位：人民币万元

业务种类	本期收入	上年同期	增长%
医药制造	478,139.75	451,777.18	5.84
其中 1、原料药	125,700.75	157,152.38	-20.01
2、制剂	351,452.92	293,475.23	19.76
3、制造其他	986.08	1,149.57	-14.22

医药商业	332,614.32	283,816.25	17.19
其他	3,550.88	6,536.60	-45.68
主营业务收入	814,304.95	742,130.04	9.73
其他业务收入	7,705.34	4,525.49	70.27
营业收入合计	822,010.29	746,655.52	10.09

从收入结构对比可见，主营业务收入中医药制造及商业板块较去年上升，其他板块较去年下降。主营医药制造板块及商业板块收入增加分别为 26,362.57 万元和 48,798.07 万元，其中医药制造板块中制剂增长较大，为 57,977.69 万元，原料药板块收入下降 31,451.63 万元；主营其他板块收入下降 2,985.72 万元；其他业务收入增加 3,179.85 万元。

（三）产品结构分析

单位：人民币万元

业务种类	本期	占比例%	上年同期	占比例%
医药制造	478,139.75	58.72	451,777.18	60.88
其中 1、原料药	125,700.75	15.44	157,152.38	21.18
2、制剂	351,452.92	43.16	293,475.23	39.54
3、制造其他	986.08	0.12	1,149.57	0.15
医药商业	332,614.32	40.85	283,816.25	38.24
主营业务收入	814,304.95	---	742,130.04	---

从产品结构对比情况分析，制剂板块和医药商业板块收入占比有所上升。

（四）毛利情况分析

单位：人民币元

业务种类	本期	占比例%	上年同期	占比例%
医药制造	329,489.00	92.61	282,548.31	92.12
其中 1、原料药	89,567.94	25.18	82,137.53	26.78
2、制剂	239,256.52	67.25	199,928.11	65.18
3、制造其他	664.53	0.19	482.66	0.16
医药商业	26,066.15	7.33	24,310.53	7.93
毛利额合计	355,777.86	---	306,715.40	---

从毛利情况看，制剂产品是公司毛利贡献的重要组成部分，本年毛利占比上升，原料药和医药商业板块毛利占比有所下降。

（五）期间费用

单位：人民币万元

项目	本期	上年同期	增长%
销售费用	229,520.64	191,828.83	19.65
管理费用 (含研发费用)	80,488.93	65,328.17	23.21
财务费用	9,847.55	13,474.37	-26.92
合计	319,857.11	270,631.37	18.19

在各板块业务收入上升的同时，公司销售费用比上年同期有所增加，费用率上升 2.23 个百分点，主要是由于销售推广及市场开发投入增长较大；管理费用（含研发费用）同比增加 23.21%，主要原因是公司股权激励摊销较上年增加 14,299.53 万元；财务费用同比减少 26.92%，主要原因是 2019 年融资成本较上年有所下降，另外通过与各金融机构签订协定存款协议，提高了存量资金收益率。

（六）其他项目

单位：人民币万元

项目	本期	上年同期	增长%
资产减值损失 (含信用减值损失)	13,880.68	25,928.94	-46.47
营业外收入	1,558.54	14,501.06	-89.25
营业外支出	129.60	723.54	-82.09

资产减值损失减少主要由于本年往来款坏账损失减少；营业外收入大幅降低主要是上年确认搬迁补偿收益 13,235.39 万元；营业外支出大幅降低主要是本年发生营业外支出项较少。

二、资产负债结构分析

单位：人民币万元

科目	2019 年 12 月 31 日	占比%	2018 年 12 月 31 日	占比%
流动资产	587,935.87	46.89	559,332.97	47.73
开发支出	22,434.33	1.79	15,534.50	1.33
固定资产	348,878.45	27.82	291,423.16	24.87
在建工程及工程物资	193,238.07	15.41	186,761.13	15.94
无形资产	69,575.34	5.55	69,864.26	5.96
资产总计	1,253,982.90	100.00	1,171,874.42	100.00
流动负债	789,924.82	91.62	665,137.74	81.85

长期负债	72,275.24	8.38	147,452.90	18.15
负债总计	862,200.06	100.00	812,590.63	100.00
股东权益	391,782.84		359,283.79	
资产负债率	68.76%		69.34%	

截至 2019 年 12 月 31 日公司资产总额为 1,253,982.90 万元，负债总额为 862,200.06 万元，资产总额比 2018 年末增长 7.01%，负债总额比 2018 年末增长 6.11%，股东权益比 2018 年末增加 32,499.05 万元（主要因公司本期未分配利润增加 15,001.38 万元），资产负债率为 68.76%，比去年 69.34%下降了 0.58 个百分点。

三、现金流量情况分析

单位：人民币万元

项目	本期	上年同期
1、经营活动产生的现金流量		
经营活动现金流入小计	894,142.76	727,713.82
经营活动现金流出小计	858,882.80	699,204.75
经营活动产生的现金流量净额	35,259.96	28,509.06
2、投资活动产生的现金流量		
投资活动现金流入小计	109.81	271.95
投资活动现金流出小计	23,316.68	56,573.74
投资活动产生的现金流量净额	-23,206.87	-56,301.80
3、筹资活动产生的现金流量		
筹资活动现金流入小计	534,591.37	633,373.70
筹资活动现金流出小计	545,083.09	647,896.38
筹资活动产生的现金流量净额	-10,491.72	-14,522.68
4、期末现金及现金等价物余额	82,092.50	80,473.61

从现金流量表来看，公司经营活动产生的现金流量净额为 35,259.96 万元，比上年同期 28,509.06 万元增加 6,750.90 万元，主要由于公司本年销售商品、提供劳务收到的现金增长高于购买商品、接受劳务支付的现金的增长。

投资活动产生的现金流量净额为-23,206.87 万元，比上年同期增加 33,094.92 万元，主要因素是上年搬迁支付流出较大。

筹资活动产生的现金流量净额为-10,491.72 万元，比上年同期增加 4,030.96 万元，主要由于上年还贷利息较多。

东北制药集团股份有限公司董事会

2020 年 4 月 20 日