

公司 2016 年度财务决算报告

公司 2016 年 1-12 月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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定编制的。

一、业绩情况

2016 年公司实现营业收入 481,440 万元，比上年同期增长 25.56%，实现利润总额 3,743 万元，比上年同期增加 44,432 万元，总体情况如下：

1、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	481,440.17	383,443.20	25.56
营业成本	329,511.74	281,713.67	16.97
毛利率%	31.56%	26.53%	18.95
营业利润	159.73	-40,316.61	100.40
利润总额	3,742.80	-40,689.25	109.20
归属于母公司净利润	2,378.81	-38,435.78	106.19
基本每股收益	0.05	-0.81	106.17

从上述指标看，营业收入增加 97,997 万元，营业成本增加 47,798 万元，由于收入升高较成本升高幅度大，所以营业利润等其他各项指标较上年同期均有升高。

2、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	285,506.24	233,027.53	22.52
其中 1、原料药	112,969.66	94,511.22	19.53
2、制剂	171,933.63	138,003.36	24.59
医药商业	185,217.21	140,838.82	31.51
其他	4,606.54	3,591.79	28.25
主营业务收入	475,330.00	377,458.14	25.93
其他业务收入	6,110.17	5,985.06	2.09
营业收入合计	481,440.17	383,443.20	25.56

从收入结构对比可见，主营业务各板块收入较去年均上升，其中主营医药制造板块和商业板块大幅增长，收入增加分别为 52,479 万元和 44,378 万元。医药制造板块中制剂增长较大，约为 33,930 万元，原料药为 18,458 万元；主营其他板块收入增加约 1,015 万元。其他业务收入增加约 125 万元。

3、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	285,506.24	60.06	233,027.53	61.74
其中 1、原料药	112,969.66	23.77	94,511.22	25.04
2、制剂	171,933.63	36.17	138,003.36	36.56
医药商业	185,217.21	38.97	140,838.82	37.31
主营业务收入	475,330.00	---	377,458.14	---

从产品结构对比情况分析，公司医药商业占比略有上升，原料药板块有所下降，制剂板块基本持平。

4、毛利情况分析

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	132,173.75	87.00	84,374.66	82.94
其中 1、原料药	47,827.95	31.48	22,855.02	22.47
2、制剂	83,978.60	55.28	61,218.41	60.18

医药商业	16,815.13	11.07	15,434.93	15.17
毛利额合计	151,928.42	---	101,729.53	---

从毛利情况看，制剂产品是公司毛利贡献的重要组成部分，本年毛利有所下降；原料药板块毛利占比增加 9.01%，主要部分产品售价提升、成本降低、销量增加三方面因素综合影响毛利占比增加。

5、期间费用

单位：人民币万元

项目	2016 年	2015 年	增长%
营业费用	73,716.48	63,268.34	16.51
管理费用	52,366.65	56,253.31	-6.91
财务费用	12,398.19	12,626.04	-1.80
合计	138,481.33	132,147.69	4.79

在各版块业务收入上升的同时，公司销售费用也有相应幅度的增加；管理费用有所减少主要原因是公司加强了费用效益管控，严格控制费用开支，同时停工损失减少；财务费用减少主要是本期利息收入和汇兑收益增加。

6、其他项目

单位：人民币万元

项目	2016 年	2015 年	增长%
资产减值损失	7,286.53	8,244.95	-11.62
营业外收入	4,523.40	2,882.95	56.90
营业外支出	940.32	3,255.59	-71.12

资产减值损失主要因为维生素 C 价格上升，计提存货跌价准备减少。营业外收入增加是本年收到的政府补助增多，处置非流动资产利得增加。营业外支出减少主要是本期非流动资产处置损失减少。

三、资产负债结构分析

单位：人民币万元

科目	2016年12月31日	占比%	2015年12月31日	占比%
流动资产	503,996.64	51.48	389,813.84	44.84
可供出售金融资产	160	0.02	160	0.02
固定资产	325,322.83	33.23	335,931.82	38.65
在建工程及工程物资	46,791.78	4.78	45,714.54	5.26
无形资产	74,806.52	7.64	74,682.14	8.59
资产总计	978,998.09	100	869,263.42	100
流动负债	493,349.60	67.07	463,105.09	73.61
长期负债	242,247.57	32.93	166,057.23	26.39
负债总计	735,597.17	100	629,162.32	100
股东权益	243,400.92		240,101.10	
资产负债率	75.14%		72.38%	

截止 2016 年 12 月 31 日公司资产总额为 978,998.09 万元，负债总额为 735,597.17 万元，资产总额比 2015 年末增长 12.62 个百分点，负债总额比 2015 年末增长 16.92 个百分点，股东权益比年初增加 3,300 万，资产负债率为 75,14%，比去年 72.38%升高了 2.76 个百分点。

四、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	458,258.59	336,842.68
经营活动现金流出小计	419,807.14	326,872.63
经营活动产生的现金流量净额	38,451.46	9,970.05
2、投资活动产生的现金流量		
投资活动现金流入小计	130,987.61	32,777.04
投资活动现金流出小计	184,490.77	71,150.29
投资活动产生的现金流量净额	-53,503.16	-38,373.25
3、筹资活动产生的现金流量		
筹资活动现金流入小计	532,847.03	463,942.50
筹资活动现金流出小计	523,736.74	446,829.65
筹资活动产生的现金流量净额	9,110.29	17,112.85

4、期末现金及现金等价物余额	146,842.28	152,533.76
----------------	------------	------------

从现金流量表来看,公司经营活动产生的现金流量净额为 38,451 万元,比上年同期 9,970 万元增加 28,481 万元,主要是本期销售收入增加,回款金额也相应增加。

投资活动产生的现金流量净额为-53,503 万元,比上年同期减少 15,130 万元,主要是本期购买的理财产品增加。

筹资活动产生的现金流量净额为 9,110 万元,比上年同期减少 8,003 万元,主要是本年筹资保证金增加。

五、其他事项

1、截止 2016 年 12 月 31 日,公司没有发生为控股股东提供资金占用问题和对外违规担保事项。

东北制药集团股份有限公司董事会

二零一七年四月六日