

公司 2017 度财务决算报告

公司 2017 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

2017 年公司实现营业收入 567,635.16 万元，比上年同期增长 17.9%，实现利润总额 10,217.29 万元，比上年同期增加 6,474.49 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	567,635.16	481,440.17	17.90
营业成本	343,179.85	329,511.74	4.15
毛利率%	39.54%	31.56%	25.29
营业利润	11,109.98	159.73	6855.48
利润总额	10,217.29	3,742.80	172.99
归属于母公司净利润	11,899.53	2,378.81	400.23
基本每股收益	0.25	0.05	400.00

从上述指标看，营业收入增加 86,194.99 万元，营业成本增加 13,668.11 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	350,397.83	285,506.24	22.73
其中 1、原料药	150,319.63	112,969.66	33.06
2、制剂	198,481.00	171,933.63	15.44
医药商业	197,306.36	185,217.21	6.53
其他	5,485.14	4,606.54	19.07
主营业务收入	553,189.33	475,330.00	16.38
其他业务收入	14,445.83	6,110.17	136.42

营业收入合计	567,635.16	481,440.17	17.90
--------	------------	------------	-------

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 64,891.59 万元和 12,089.15 万元。医药制造板块中原料药增长较大，为 37,349.97 万元，制剂为 26,547.37 万元；主营其他板块收入增加 878.60 万元，其他业务收入增加 8,335.66 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	350,397.83	63.34	285,506.24	60.06
其中 1、原料药	150,319.63	27.17	112,969.66	23.77
2、制剂	198,481.00	35.88	171,933.63	36.17
医药商业	197,306.36	35.67	185,217.21	38.97
主营业务收入	553,189.33	---	475,330.00	---

从产品结构对比情况分析，公司医药制造板块占比略有上升，其中原料药板块有所上升，制剂板块基本持平；医药商业板块占比略有下降。

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	203,742.02	90.77	132,173.75	87.00
其中 1、原料药	83,410.43	37.16	47,827.95	31.48
2、制剂	119,676.02	53.32	83,978.60	55.28
医药商业	17,499.99	7.80	16,815.13	11.07
毛利额合计	224,455.30	---	151,928.42	---

从毛利情况看，制剂产品是公司毛利贡献的重要组成部分，本年毛利占比有所下降；原料药板块毛利占比增加 5.68%，主要部分产品售价提升、销量增加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	2017 年	2016 年	增长%
营业费用	112,158.93	73,716.48	52.15
管理费用	71,788.64	52,366.65	37.09
财务费用	16,281.15	12,398.19	31.32
合计	200,228.72	138,481.33	44.59

在各板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，主要由

于销售推广投入大幅增长；管理费用同比增长 37.09%，主要原因是公司停工损失费较上年增长约 7,678 万元；财务费用同比增长 31.32%，主要原因是本年人民币升值造成汇兑损失。

6、其他项目

单位：人民币万元

项目	2017 年	2016 年	增长%
资产减值损失	10,185.56	7,286.53	39.79
营业外收入	77.81	4,523.40	-98.29
营业外支出	1313.71	940.32	3.18

资产减值损失大幅增长主要由于子公司东北制药乌海化工有限公司处于停建状态，形成工程物资减值损失、在建工程减值损失及其他非流动资产减值损失 4,949 万元。营业外收入大幅降低主要是由于本年新增“其他收益”报表项目，将原计入营业外收入的政府补助转入到其他收益当中。营业外支出有小幅增长主要是本期非流动资产处置损失较上年略有增长。

二、资产负债结构分析

单位：人民币万元

科目	2017 年 12 月 31 日	占比%	2016 年 12 月 31 日	占比%
流动资产	557,071.84	52.59	503,996.64	51.48
可供出售金融资产	160	0.02	160	0.02
固定资产	313,628.07	29.61	325,322.83	33.23
在建工程及工程物资	65,581.93	6.19	46,791.78	4.78
无形资产	73,729.42	6.96	74,806.52	7.64
资产总计	1,059,304.09	100	978,998.09	100
流动负债	603,983.14	75.08	493,349.60	67.07
长期负债	200,519.44	24.92	242,247.57	32.93
负债总计	804,502.58	100	735,597.17	100
股东权益	254,801.52		243,400.92	
资产负债率	75.95%		75.14%	

截止 2017 年 12 月 31 日公司资产总额为 1,059,304.09 万元，负债总额为 804,502.58 万元，资产总额比 2016 年末增长 8.2%，负债总额比 2016 年末增长 9.37%，股东权益比年初增加 11,400.60 万元，资产负债率为 75.95%，比去年 75.14% 升高了 0.81 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	531,575.55	458,258.59
经营活动现金流出小计	561,695.51	419,807.14
经营活动产生的现金流量净额	-30,119.96	38,451.46
2、投资活动产生的现金流量		
投资活动现金流入小计	40,201.56	130,987.61
投资活动现金流出小计	45,371.87	184,490.77
投资活动产生的现金流量净额	-5,170.31	-53,503.16
3、筹资活动产生的现金流量		
筹资活动现金流入小计	412,350.90	532,847.03
筹资活动现金流出小计	400,573.74	523,736.74
筹资活动产生的现金流量净额	11,777.16	9,110.29
4、期末现金及现金等价物余额	122,730.55	146,842.28

从现金流量表来看,公司经营活动产生的现金流量净额为-30,119.96 万元,比上年同期 38,451.46 万元减少 68,571.42 万元,主要由于公司上年度开具银行承兑汇票结算额度大幅增加,本年集中到期兑付以及本年经营业务的增长,采购预付款额度增加。

投资活动产生的现金流量净额为-5,270.31 万元,比上年同期增加 48,332.85 万元,主要因素是上年度购买银行保本理财产品本年度集中到期赎回。

筹资活动产生的现金流量净额为 11,777.16 万元,比上年同期增加 2,666.87 万元,主要是由于本年经营规模增加,流动资金需求增加,银行贷款增加。

四、其他事项

1、截止 2017 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

二零一八年四月二十八日