



证券代码：002107

证券简称：沃华医药

公告编号：2019-005

山东沃华医药科技股份有限公司 2018年度财务决算报告

一、2018年度公司财务报表的审计情况

1、公司2018年财务报表已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了瑞华审字【2019】96010003号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：本公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东沃华医药科技股份有限公司2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

2、主要财务数据和指标：

单位：元

项目	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入	774,415,740.26	726,646,140.74	6.57%	562,845,617.66
归属于上市公司股东的净利润	45,651,518.39	57,031,878.59	-19.95%	48,809,430.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	41,783,902.91	55,288,405.17	-24.43%	45,911,295.76
经营活动产生的现金流量净额	107,883,591.47	123,881,287.06	-12.91%	72,909,796.10
基本每股收益（元/股）	0.13	0.16	-18.75%	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.16	-18.75%	0.14
加权平均净资产收益率	7.99%	11.02%	-3.03%	10.18%
	2018年末	2017年末	本年末比上年末增减	2016年末
资产总额	922,375,081.54	855,495,508.77	7.82%	705,626,466.89
归属于上市公司股东的净资产	594,045,642.81	548,394,124.42	8.32%	489,016,058.70

二、财务状况

1、资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2018年末		2017年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	322,919,227.83	35.01%	304,874,284.97	35.64%	-0.63%
应收票据及应收账款	120,940,312.15	13.11%	157,659,248.24	18.43%	-5.32%
存货	83,873,279.88	9.09%	56,844,232.47	6.64%	2.45%
固定资产	235,227,063.49	25.50%	236,381,431.95	27.63%	-2.13%
在建工程	26,273,526.09	2.85%			2.85%

项目	2018 年末		2017 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
其他应收款	27,418,846.98	2.97%	18,645,178.63	2.18%	0.79%
其他非流动资产	25,228,641.92	2.74%	690,500.00	0.08%	2.66%

(1) 存货年末数为 83,873,279.88 元, 较年初增长 47.55%, 主要系报告期内库存商品、在产品储备增加所致。

(2) 其他应收款年末数为 27,418,846.98 元, 较年初增长 47.06%, 主要系报告期内营销备用金增加所致。

(3) 在建工程年末数为 26,273,526.09 元, 较年初增加 26,273,526.09 元, 主要系报告期内机器设备投资增加所致。

(4) 其他非流动资产年末数为 25,228,641.92 元, 较年初增长 3,553.68%, 主要系报告期内预付设备及土地款所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2018 年末		2017 年末		比重增减
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
应付票据及应付账款	31,617,123.62	3.43%	20,574,334.80	2.40%	1.03%
应交税费	11,753,424.31	1.27%	17,649,480.75	2.06%	-0.79%
其他应付款	61,402,407.18	6.66%	65,175,642.54	7.62%	-0.96%
其他流动负债	93,455,781.01	10.13%	41,821,132.97	4.89%	5.24%
递延收益	11,133,215.04	1.21%	7,899,889.04	0.92%	0.29%
一年内到期的非流动负债			27,784,612.87	3.25%	-3.25%
应付职工薪酬	9,480,394.71	1.03%	9,123,813.02	1.07%	-0.04%

(1) 应付票据及应付账款年末数为 31,617,123.62 元, 较年初增长 53.67%, 主要系报告期内应付材料采购款增加所致。

(2) 其他流动负债年末数为 93,455,781.01 元, 较年初增长 123.47%, 主要系报告期内预提销售费用增加所致。

(3) 一年内到期的非流动负债年末数为 0 元, 主要系报告期按合同约定支付 2015 年通过同一控制下企业合并取得子公司剩余投资款所致。

3、股东权益情况：

单位：元

项目	2018年	2017年	同比增减
股本	360,756,000.00	360,756,000.00	0.00%

资本公积	2,346,187.13	2,346,187.13	0.00%
盈余公积	14,717,620.01	9,437,521.91	55.95%
未分配利润	216,225,835.67	175,854,415.38	22.96%
归属母公司所有者权益	594,045,642.81	548,394,124.42	8.32%
少数股东权益	101,731,648.94	107,387,192.17	-5.27%

三、经营状况

单位：元

项目	2018年	2017年	同比增减
营业收入	774,415,740.26	726,646,140.74	6.57%
营业成本	177,264,621.15	156,700,322.07	13.12%
税金及附加	15,324,293.35	16,004,600.25	-4.25%
销售费用	457,045,162.73	390,365,469.39	17.08%
管理费用	34,351,848.75	29,436,703.68	16.70%
研发费用	40,494,507.50	15,631,848.99	159.05%
财务费用	2,243,014.83	9,298,767.44	-75.88%
资产减值损失	8,493,051.46	20,702,484.05	-58.98%
其他收益	4,983,224.97	3,298,027.40	51.10%
营业利润	44,182,465.46	91,803,972.27	-51.87%
营业外收入	925,457.74	8,532.51	10,746.25%
营业外支出	1,507,181.94	114,995.30	1,210.65%
利润总额	43,600,741.26	91,697,509.48	-52.45%
所得税费用	3,604,766.10	10,899,573.40	-66.93%
净利润	39,995,975.16	80,797,936.08	-50.50%
归属于母公司所有者的净利润	45,651,518.39	57,031,878.59	-19.95%
少数股东损益	-5,655,543.23	23,766,057.49	-123.80%

(1) 研发费用本期发生额 40,494,507.50 元，较上年同期增长 159.05%，主要系报告期内研发费用投入增加所致。

(2) 财务费用本期发生额 2,243,014.83 元，较上年同期降低 75.88%，主要系报告期内利息收入增加、现金折扣减少所致。

(3) 资产减值损失本期发生额 8,493,051.46 元，较上年同期降低 58.98%，主要系本报告期计提无形资产减值准备减少所致。

(4) 其他收益本期发生额为 4,983,224.97 元，较上年同期增长 51.10%，主要系本报告期内收到的与收益相关的政府补助增加所致。

(5) 营业外收入本期发生额为 925,457.74 元，较上年同期增长 10,746.25%，主要系本报告期内收

到处置老厂区土地基础设施配套费补偿款所致。

(6) 营业外支出本期发生额为 1,507,181.94 元, 较上年同期增长 1,210.65%, 主要系本报告期内捐赠支出增加所致。

(7) 所得税费用本期发生额为 3,604,766.10 元, 较上年同期降低 66.93%, 主要系报告期内子公司济顺制药、康辰药业应纳税所得额减少所致。

(8) 净利润本期发生额为 39,995,975.16 元, 较上年同期降低 50.50%, 主要系报告期内子公司济顺制药、康辰药业净利润减少所致。

四、现金流量情况

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	946,905,696.74	797,474,809.48	18.74%
经营活动现金流出小计	839,022,105.27	673,593,522.42	24.56%
经营活动产生的现金流量净额	107,883,591.47	123,881,287.06	-12.91%
投资活动现金流入小计	1,039,481.00	38,380.00	2,608.39%
投资活动现金流出小计	63,265,386.07	15,074,973.99	319.67%
投资活动产生的现金流量净额	-62,225,905.07	-15,036,593.99	-313.83%
筹资活动现金流入小计	2,108.05	1,649,303.03	-99.87%
筹资活动现金流出小计	27,784,612.87		
筹资活动产生的现金流量净额	-27,782,504.82	1,649,303.03	-1,784.50%
现金及现金等价物净增加额	17,875,181.58	110,493,996.10	-83.82%

1、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 4,718.93 万元, 降低 313.83%, 主要系报告期内支付的设备及土地款增加所致。

2、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2,943.18 万元, 降低 1,784.50%, 主要系报告期内按合同约定支付 2015 年通过同一控制下企业合并取得子公司剩余投资款所致。

五、公司偿债能力指标

项目	2018年度	2017年度
资产负债率	24.57%	23.34%
流动比率(倍)	2.64	2.84
速动比率(倍)	2.23	2.54

六、资产营运能力

项目	2018年度	2017年度
应收账款周转率(次数)	6.36	7.51
应收账款周转天数	57	48



存货周转率（次数）	2.49	2.64
存货周转天数	145	136

以上财务决算报告，需提交公司 2018 年度股东大会批准。

山东沃华医药科技股份有限公司

二〇一九年一月三十日