



湖南汉森制药股份有限公司
Hunan Hansen Pharmaceutical Co., Ltd

2018 年度财务决算报告

证券简称：汉森制药

证券代码：002412

2019 年 4 月

湖南汉森制药股份有限公司

2018 年度财务决算报告

湖南汉森制药股份有限公司 2018 年度财务报表经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并于 2019 年 4 月 19 日出具了众环审字（2019）110015 号标准无保留意见的审计报告，会计师的意见是：财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汉森制药公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将 2018 年度财务决算报告如下：

一、主要财务指标完成情况

（一）主要会计数据

单位：万元

项 目	2018 年度	2017 年度	本年比上年增减
营业总收入	92,194.98	82,993.78	11.09%
利润总额	16,588.92	12,724.12	30.37%
归属于上市公司股东净利润	14,753.68	10,880.68	35.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,981.98	10,601.66	31.88%
经营活动产生的现金流量净额	22,429.03	11,784.19	90.33%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
总资产	179,836.06	170,040.95	5.76%
归属于上市公司股东的所有者权益	136,334.43	121,923.13	11.82%
股本	29,600.00	29,600.00	0.00%

（二）主要财务指标

项 目	2018 年度	2017 年度	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	0.4984	0.3676	35.58%
稀释每股收益（元/股）	0.4984	0.3676	35.58%
扣除非经常损益后的基本每股收益（元/股）	0.4724	0.3582	31.88%
加权平均净资产收益率	11.41%	8.78%	2.63%
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	10.81%	8.56%	2.25%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.7577	0.3981	90.33%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.6059	4.1190	11.82%

二、营业收入和营业成本情况

(一) 项目列示

单位：元

项 目	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减
营业收入	921,949,823.75	829,937,833.67	11.09%
其中：主营业务收入	920,931,953.06	828,915,813.79	11.10%
其他业务收入	1,017,870.69	1,022,019.88	-0.41%
营业成本	236,735,569.71	224,990,604.31	5.22%
其中：主营业务成本	236,417,010.96	224,486,725.02	5.31%
其他业务成本	318,558.75	503,879.29	-36.78%

(二) 主营业务分产品种类列示

单位：元

产品种类	本年发生额		上年发生额		本年比上年增减	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四磨汤口服液	505,148,708.00	120,359,365.09	457,301,249.40	107,407,128.83	10.46%	12.06%
愈伤灵胶囊	10,026,367.17	2,693,583.06	15,021,596.75	4,232,217.46	-33.25%	-36.36%
银杏叶胶囊	103,684,581.78	14,384,211.23	103,884,337.31	14,825,153.43	-0.19%	-2.97%
缩泉胶囊	59,255,071.85	11,235,011.56	57,468,500.35	12,381,134.38	3.11%	-9.26%
天麻醒脑胶囊	98,671,551.52	19,333,011.74	64,506,808.32	13,018,094.65	52.96%	48.51%
抗感灵片	40,109.18	104,507.02	18,741,285.63	8,464,679.41	-99.79%	-98.77%
肠胃宁	23,804,643.28	14,847,160.58	22,197,421.45	14,343,894.13	7.24%	3.51%
利胆止痛胶囊	6,445,514.13	1,962,466.08	6,019,438.20	1,789,627.67	7.08%	9.66%
胃肠灵胶囊	5,972,440.10	3,851,471.56	5,507,655.81	3,085,546.41	8.44%	24.82%
其他	107,882,966.05	47,646,223.04	78,267,520.57	44,939,248.65	37.84%	6.02%
其中：固体口服制剂	73,628,275.00	32,934,773.91	54,335,688.06	29,715,605.42	35.51%	10.83%
液体口服制剂	40,454.71	39,132.42	1,729,545.86	1,508,889.21	-97.66%	-97.41%
注射剂	34,214,236.34	14,672,316.71	22,202,286.65	13,714,754.02	54.10%	6.98%
合 计	920,931,953.06	236,417,010.96	828,915,813.79	224,486,725.02	11.10%	5.31%

(三) 主营业务分地区列示

单位：元

地区名称	本年发生额		上年发生额		本年比上年增减	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	201,803,664.87	44,995,300.10	181,728,179.99	42,282,065.12	11.05%	6.42%
中南区	404,437,369.27	107,230,729.03	360,872,438.21	99,742,942.22	12.07%	7.51%

华北区	99,601,629.12	24,216,518.25	87,237,088.58	21,551,288.90	14.17%	12.37%
西南区	123,719,452.85	32,762,877.84	116,165,712.45	35,022,169.04	6.50%	-6.45%
东北区	35,465,955.10	12,207,559.43	33,128,786.17	12,333,781.83	7.05%	-1.02%
西北区	55,903,881.86	15,004,026.31	49,783,608.39	13,554,477.91	12.29%	10.69%
合 计	920,931,953.07	236,417,010.96	828,915,813.79	224,486,725.02	11.10%	5.31%

三、费用支出情况

单位：元

项 目	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减
销售费用	423,480,858.30	373,360,477.11	13.42%
管理费用	55,264,300.35	55,521,580.33	-0.46%
研发费用	36,442,977.23	25,391,429.77	43.52%
财务费用	12,974,034.06	14,973,184.16	-13.35%
合 计	528,162,169.94	469,246,671.37	12.56%

费用变动情况及原因说明：

研发费用 2018 年比 2017 年增加 11,051,547.46 元，增长 43.52%，主要原因是报告期加大了卡托普利片、卡马西平片、盐酸雷尼替丁胶囊等化药一致性评价的投入所致。

四、资产、负债情况

单位：元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	本年末比上年末增减
货币资金	82,715,740.17	83,930,461.11	-1.45%
应收票据及应收账款	294,774,401.80	279,413,306.14	5.50%
其中：应收票据	56,057,174.05	120,039,573.95	-53.30%
应收账款	238,717,227.75	159,373,732.19	49.78%
预付款项	7,666,877.20	4,784,246.03	60.25%
其他应收款	1,353,993.61	4,619,339.50	-70.69%
存货	92,784,891.72	102,036,967.49	-9.07%
其他流动资产	11,645,322.43	22,296,977.43	-47.77%
流动资产合计	490,941,226.93	497,081,297.70	-1.24%
长期股权投资	537,573,268.55	450,371,523.30	19.36%
投资性房地产		5,701,018.59	-100.00%
固定资产	439,938,166.31	439,197,828.92	0.17%
在建工程	49,703,242.52	16,238,669.47	206.08%
生产性生物资产	7,058,892.70	6,460,521.92	9.26%
无形资产	71,913,252.72	82,181,966.14	-12.50%
开发支出	3,174,528.29	2,750,000.00	15.44%

商誉	164,114,130.33	164,114,130.33	
长期待摊费用	18,133,125.65	17,880,389.24	1.41%
递延所得税资产	3,423,041.41	2,963,443.47	15.51%
其他非流动资产	12,387,732.44	15,468,735.15	-19.92%
非流动资产合计	1,307,419,380.92	1,203,328,226.53	8.65%
资产总计	1,798,360,607.85	1,700,409,524.23	5.76%
短期借款	260,000,000.00	344,960,000.00	-24.63%
应付票据及应付账款	50,778,752.11	40,118,827.00	26.57%
预收款项	1,889,224.87	4,961,591.35	-61.92%
应付职工薪酬	43,984,643.08	41,176,879.45	6.82%
应交税费	6,882,819.03	10,469,457.82	-34.26%
其他应付款	53,840,990.68	20,238,813.78	166.03%
流动负债合计	417,376,429.77	461,925,569.40	-9.64%
预计负债		392,000.00	-100.00%
递延收益	13,710,228.16	14,164,902.30	-3.21%
递延所得税负债	3,929,635.80	4,695,714.86	-16.31%
非流动负债合计	17,639,863.96	19,252,617.16	-8.38%
负债合计	435,016,293.73	481,178,186.56	-9.59%

资产、负债变动情况及原因说明：

1. 应收票据较年初减少 63,982,399.90 元，下降 53.30%，主要原因是报告期客户回款中货币资金比例增加、承兑汇票减少所致。

2. 应收账款较年初增加 79,343,495.56 元，增长 49.78%，主要原因是报告期公司业务加快发展，经营规模扩大，应收账款相应增加所致。

3. 预付款项较年初增加 2,882,631.17 元，增长 60.25%，主要原因是报告期预付长沙晶易医药科技有限公司研发款项 3,004,000.00 元所致。

4. 其他应收款较年初减少 3,265,345.89 元，下降 70.69%，主要原因是报告期收回中国平安财产保险股份有限公司保险理赔款 998,000.00 元等往来款所致。

5. 其他流动资产较年初减少 10,651,655.00 元，下降 47.77%，主要原因是预缴增值税的减少所致。

6. 投资性房地产较年初减少 5,701,018.59 元，主要原因是报告期子公司湖南汉森医药研究有限公司原对外出租的部分房产终止出租所致。

7. 在建工程较年初增加 33,464,573.05 元，增长 206.08%，主要原因是母公司及子公司云南永孜堂车间、办公用房改造装修所致。

8. 预收款项较年初减少 3,072,366.48 元, 下降 61.92%, 主要原因是客户预收货款已经发货确认收入所致。

9. 应交税费较年初减少 3,586,638.79 元, 下降 34.26%, 主要原因是上年末税费在报告期缴纳所致。

10. 其他应付款较年初增加 33,602,176.90 元, 增长 166.03%, 主要原因是业务员的销售费用在报告期末暂未支付所致。

11. 预计负债较年初减少 392,000.00 元, 主要原因是年初预计的职工医疗费用在报告期支付所致。

五、所有者权益情况

单位：元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	本年末比上年末增减
股本	296,000,000.00	296,000,000.00	
资本公积	393,870,498.09	398,356,525.50	-1.13%
其他综合收益	1,062,168.75		
盈余公积	91,746,237.27	77,880,808.25	17.80%
未分配利润	580,665,410.01	446,994,003.92	29.90%
归属于母公司所有者权益合计	1,363,344,314.12	1,219,231,337.67	11.82%
股东权益合计	1,363,344,314.12	1,219,231,337.67	11.82%

六、现金流量情况

单位：元

项 目	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减
经营活动现金流入小计	1,054,272,519.96	940,711,333.16	12.07%
经营活动现金流出小计	829,982,237.73	822,869,390.64	0.86%
经营活动产生的现金净流量	224,290,282.23	117,841,942.52	90.33%
投资活动现金流入小计	430,915.37	43,853.88	882.62%
投资活动现金流出小计	127,734,541.80	50,197,967.59	154.46%
投资活动产生的现金净流量	-127,303,626.43	-50,154,113.71	-153.82%
筹资活动现金流入小计	260,197,609.84	391,549,623.93	-33.55%
筹资活动现金流出小计	358,398,986.58	495,734,460.37	-27.70%
筹资活动产生的现金净流量	-98,201,376.74	-104,184,836.44	5.74%
现金及现金等价物净增加额	-1,214,720.94	-36,497,007.63	96.67%

现金流量变动情况及原因说明：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年增加 106,448,339.71 元, 增长 90.33%, 主要原因是报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加 127,009,158.78 元所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额较上年减少 77,149,512.72 元, 下降 153.82%, 主要原因是母公司投资长沙三银房地产开发有限公司 63,200,000.00 元投资款所致。

3. 现金及现金等价物净增加额较上年增加 35,282,286.69 元, 增长 96.67%, 主要原因系报告期经营活动产生的现金流量净额较上年增加 106,448,339.71 元, 投资活动产生的现金流量净额较上年减少 77,149,512.72 元, 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 5,983,459.70 元所致。

七、关联方交易情况

(一) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
楚天科技股份有限公司	采购设备及配件	12,763,785.29	458,281.00

(二) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
益丰大药房连锁股份有限公司	销售商品	6,156,232.19	4,153,209.47
南岳生物制药有限公司	销售商品		84,615.38

(三) 关联租赁

本公司作为出租人的情况如下：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益	
		本年发生额	上年发生额
湖南汉森医疗管理有限公司	房屋建筑物	264,320.39	240,291.27

(四) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	3,261,564.24	2,762,255.99

(五) 关联方往来款项

单位：元

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	楚天科技股份有限公司	14,202.00	35,552.00

应收账款	益丰大药房连锁股份有限公司	776,150.99	464,829.65
预收款项	湖南汉森医疗管理有限公司		48,058.25
其他应付款	湖南汉森医疗管理有限公司	30,000.00	30,000.00

湖南汉森制药股份有限公司
2019 年 4 月 23 日