



证券代码：002107

证券名称：沃华医药

公告编号：2013-007

山东沃华医药科技股份有限公司 2012年度财务决算报告

一、2012 年度公司财务报表的审计情况

1、公司 2012 年财务报表已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了国浩审字[2013] 408A0005 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，公允反映了公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、主要财务数据和指标：

单位：元

	2012 年	2011 年		本年比上年 增减(%)	2010 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	209,606,772.47	149,028,621.18	149,028,621.18	40.65%	90,920,639.90	90,920,639.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,340,373.44	6,280,203.08	7,432,779.94	12.21%	-97,811,595.97	-97,811,595.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,016,816.02	2,718,152.59	2,718,152.59	121.36%	-100,401,341.95	-100,401,341.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,858,420.49	1,361,939.20	1,361,939.20	2,386.04%	-15,280,773.32	-15,280,773.32
基本每股收益（元/股）	0.05	0.04	0.05	0.00%	-0.60	-0.60
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.04	0.05	0.00%	-0.60	-0.60
净资产收益率（%）	1.41%	1.06%	1.28%	0.13%	-15.29%	-15.59%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上 年末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	643,697,102.68	633,198,657.87	622,349,614.54	3.43%	636,137,238.21	624,135,618.02
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	594,414,268.43	596,922,938.32	586,073,894.99	1.42%	590,642,735.24	578,641,115.05

二、财务状况

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
应收票据	24,947,247.83	3.88%	38,802,532.71	6.23%	-2.35%	本期以票据方式回收货款比例降低所致。
预付款项	0.00	0.00%	17,700,000.00	2.84%	-2.84%	上期支付的专利技术款在相关技术资料移交手续完成之后于本期转入无形资产所致。
无形资产	63,252,157.05	9.83%	14,484,211.43	2.33%	7.50%	购买参枝苓口服液及通络化痰胶囊专利技术。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
应付账款	15,477,265.93	2.40%	3,676,316.79	0.59%	1.81%	购买参枝苓口服液专利技术，期末尚欠余款 1180 万元。
应付职工薪酬	6,752,084.13	1.05%	3,889,632.88	0.62%	0.43%	本期应付辞退福利增加。
应交税费	4,120,798.66	0.64%	2,932,544.02	0.47%	0.17%	本期营业收入增长造成应交增值税增长所致。
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00%	10,000,000.00	1.61%	-1.61%	本期偿还借款 1000 万元。
其他非流动负债	9,000,000.00	1.40%	0.00	0.00%	1.40%	主要为本报告期收到的需递延至以后期间的政府补助 900 万元。

3、股东权益情况：

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	163,980,000.00	0.00	0.00	163,980,000.00
资本公积	330,507,573.30	0.00	0.00	330,507,573.30



盈余公积	25,751,537.30	0.00	0.00	25,751,537.30
未分配利润	65,834,784.39	8,340,373.44	0.00	74,175,157.83
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00

三、经营状况

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
营业收入	209,606,772.47	149,028,621.18	40.65%
营业利润	6,021,626.02	4,462,564.05	34.94%
利润总额	8,345,183.44	7,441,979.94	12.14%
销售费用	130,499,206.36	91,962,437.89	41.90%
管理费用	22,723,744.77	15,926,116.02	42.68%
财务费用	-3,725,010.09	823,139.94	-552.54%
净利润	8,340,373.44	7,432,779.94	12.21%
归属于母公司所有者净利润	8,340,373.44	7,432,779.94	12.21%

(1)本报告期营业收入较上年同期增加 60,578,151.29 元，增长 40.65%，主要系本报告期继续加大市场投入，进一步巩固市场份额并拓展新的营销渠道，提升市场覆盖率，促进营业收入增长。

(2)本报告期营业成本较上年同期增加 11,183,597.86 元，增长 32.32%，主要系营业收入增长相应营业成本增长。

(3)本报告期销售费用较上年同期增加 38,536,768.47 元，增长 41.90%，主要系随着公司销售规模的扩大，学术研讨费、市场维护费等各项销售费用增加。

(4)本报告期管理费用较上年同期增加 6,797,628.75 元，增长 42.68%，主要系本期辞退福利以及专利技术的摊销费用增加。

(5)本报告期财务费用较上年同期减少 4,548,150.03 元，主要系：①本报告期收到的定期存款利息收入增加 284 万元；②本报告期持续加强对销售发货及回款的控制，降低现金折扣比例，从而使现金折扣金额减少。

四、现金流量情况

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	276,342,148.07	168,015,769.96	64.47%
经营活动现金流出小计	242,483,727.58	166,653,830.76	45.50%
经营活动产生的现金流量净额	33,858,420.49	1,361,939.20	2,386.04%
投资活动现金流入小计	700.00	4,565,600.00	-99.98%



投资活动现金流出小计	26,652,620.93	36,844,901.39	-27.66%
投资活动产生的现金流量净额	-26,651,920.93	-32,279,301.39	17.43%
筹资活动现金流入小计	8,722,052.77	5,295,491.20	64.71%
筹资活动现金流出小计	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,277,947.23	-4,704,508.80	72.84%
现金及现金等价物净增加额	5,928,552.33	-35,621,870.99	116.64%

报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 3,249.65 万元，主要原因为报告期内销售收入增长回款增加及本年度收到政府补助款，增加了现金流入。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 342.66 万元，主要原因为报告期内募集资金利息收入的增长，增加了现金流入。

五、公司偿债能力指标

项目	2012年度	2011年度
资产负债率	7.66%	5.83%
流动比率（倍）	9.60	11.27
速动比率（倍）	9.01	10.66
利息保障倍数		

六、资产营运能力

项目	2012年度	2011年度
应收账款周转率（次数）	11.73	8.96
应收账款周转天数	31	40
存货周转率（次数）	1.96	1.74
存货周转天数	184	207

以上财务决算报告，需提交公司 2012 年度股东大会批准。

山东沃华医药科技股份有限公司
二〇一三年三月二十八日