



证券代码：002107

证券名称：沃华医药

公告编号：2014-004

## 山东沃华医药科技股份有限公司

### 2013年度财务决算报告

#### 一、2013 年度公司财务报表的审计情况

1、公司 2013 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[2014] 95020026 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 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 2、主要财务数据和指标：

单位：元

|                           | 2013 年         | 2012 年         | 本年比上年增减<br>(%)    | 2011 年         |
|---------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| 营业收入（元）                   | 255,597,771.37 | 209,606,772.47 | 21.94%            | 149,028,621.18 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 10,621,288.44  | 8,340,373.44   | 27.35%            | 7,432,779.94   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 9,032,409.49   | 6,016,816.02   | 50.12%            | 2,718,152.59   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 15,154,911.79  | 33,858,420.49  | -55.24%           | 1,361,939.20   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.06           | 0.05           | 20.00%            | 0.05           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.06           | 0.05           | 20.00%            | 0.05           |
| 加权平均净资产收益率（%）             | 1.77%          | 1.41%          | 0.36%             | 1.28%          |
|                           | 2013 年末        | 2012 年末        | 本年末比上年末<br>增减 (%) | 2011 年末        |
| 总资产（元）                    | 645,047,401.23 | 643,697,102.68 | 0.21%             | 622,349,614.54 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 605,035,556.87 | 594,414,268.43 | 1.79%             | 586,073,894.99 |

#### 二、财务状况

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|  | 2013 年末 |           | 2012 年末 |           | 增减幅度（%） |
|--|---------|-----------|---------|-----------|---------|
|  | 金额      | 占总资产比例（%） | 金额      | 占总资产比例（%） |         |

|      |                |        |                |        |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|
| 货币资金 | 314,406,556.45 | 48.74% | 305,097,625.26 | 47.40% | 3.05%  |
| 应收账款 | 22,375,136.98  | 3.47%  | 19,545,723.79  | 3.04%  | 14.48% |
| 存货   | 29,385,388.41  | 4.56%  | 23,989,702.11  | 3.73%  | 22.49% |
| 固定资产 | 186,797,255.88 | 28.96% | 193,589,262.68 | 30.07% | -3.51% |

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|         | 2013 年       |           | 2012 年        |           | 增减幅度（%） |
|---------|--------------|-----------|---------------|-----------|---------|
|         | 金额           | 占总资产比例（%） | 金额            | 占总资产比例（%） |         |
| 应付账款    | 6,116,161.71 | 0.95%     | 15,477,265.93 | 2.40%     | -60.48% |
| 其他流动负债  | 8,948,124.75 | 1.39%     | 5,872,386.24  | 0.91%     | 52.38%  |
| 其他非流动负债 | 3,646,818.18 | 0.57%     | 9,000,000.00  | 1.40%     | -59.48% |

(1) 应付账款年末数为 6,116,161.71 元，比年初下降 60.48%，其主要原因是：2012 年购买参枝苓口服液专利技术，余款 11,800,000.00 元在 2013 年 3 月 18 日支付。

(2) 其他流动负债年末数为 8,948,124.75 元，比年初数增长 52.38%，其主要原因是：与 2014 年收益相关的政府补助由其他非流动负债转入其他流动负债 4,366,818.18 元。

(3) 其他非流动负债年末数为 3,646,818.18 元，比年初数下降 59.48%，其主要原因是：与 2014 年收益相关的政府补助由其他非流动负债转入其他流动负债 4,366,818.18 元，与本报告期相关的与收益相关的政府补助转入营业外收入 1,486,363.64 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  | 74,175,157.83  | 10,621,288.44 | 0.00 | 84,796,446.27  |
| 少数股东权益 | 0.00           | 0.00          | 0.00 | 0.00           |

## 三、经营状况

单位：元

| 项目           | 2013年          | 2012年          | 同比增减（%） |
|--------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入         | 255,597,771.37 | 209,606,772.47 | 21.94%  |
| 营业利润         | 9,035,409.49   | 6,021,626.02   | 50.05%  |
| 利润总额         | 10,624,288.44  | 8,345,183.44   | 27.31%  |
| 销售费用         | 164,423,922.37 | 130,499,206.36 | 26.00%  |
| 管理费用         | 24,261,600.22  | 22,723,744.77  | 6.77%   |
| 财务费用         | -2,669,524.91  | -3,725,010.09  | 28.34%  |
| 净利润          | 10,621,288.44  | 8,340,373.44   | 27.35%  |
| 归属于母公司所有者净利润 | 10,621,288.44  | 8,340,373.44   | 27.35%  |

(1) 本报告期营业收入较上年同期增加 45,990,998.90 元，增长 21.94%，主要原因是：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，促进营业收入持续增长。

(2) 本报告期营业成本较上年同期增加 9,740,860.07 元，增长 21.28%，主要原因是：营业收入增长相应营业成本增长。

(3) 本报告期营业利润较上年同期增加 3,013,783.47 元，增长 50.05%，主要原因是：公司持续加大市场开拓力度，促进营业收入、营业利润持续增长。

(4) 本报告期销售费用较上年同期增加 33,924,716.01 元，增长 26.00%，主要原因是：随着公司销售规模的扩大，市场开发费、市场推广费等各项销售费用持续增加。

#### 四、现金流量情况

单位：元

| 项目            | 2013 年         | 2012 年         | 同比增减（%） |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 309,625,337.23 | 276,342,148.07 | 12.04%  |
| 经营活动现金流出小计    | 294,470,425.44 | 242,483,727.58 | 21.44%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,154,911.79  | 33,858,420.49  | -55.24% |
| 投资活动现金流入小计    | 6,014.00       | 700.00         | 759.14% |
| 投资活动现金流出小计    | 14,250,253.50  | 26,652,620.93  | -46.53% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,244,239.50 | -26,651,920.93 | 46.55%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 8,398,258.90   | 8,722,052.77   | -3.71%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 0.00           | 10,000,000.00  | -100%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 8,398,258.90   | -1,277,947.23  | 757.17% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 9,308,931.19   | 5,928,552.33   | 57.02%  |

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 18,703,508.70 元，其主要原因是：报告期内存货采购支出、职工薪酬、各项税费、营销费用的增长幅度大于销售回款

的增长幅度。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 12,407,681.43 元，其主要原因是：上期购买专利技术，本期支付尾款所致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 9,676,206.13 元，其主要原因是：上期子公司支付到期借款 10,000,000.00 元。

## 五、公司偿债能力指标

| 项目      | 2013年度 | 2012年度 |
|---------|--------|--------|
| 资产负债率   | 6.20%  | 7.66%  |
| 流动比率（倍） | 11.00  | 9.60   |
| 速动比率（倍） | 10.20  | 9.01   |
| 利息保障倍数  |        |        |

## 六、资产营运能力

| 项目          | 2013年度 | 2012年度 |
|-------------|--------|--------|
| 应收账款周转率（次数） | 11.54  | 11.73  |
| 应收账款周转天数    | 31     | 31     |
| 存货周转率（次数）   | 2.06   | 1.96   |
| 存货周转天数      | 175    | 184    |

以上财务决算报告，需提交公司 2013 年度股东大会批准。

山东沃华医药科技股份有限公司

二〇一四年二月十六日