

# 浙江新光药业股份有限公司

## 2018年度财务决算报告

2018年，公司管理层在公司董事会、监事会的领导下，在全体员工的共同努力下，克服了各种不利因素，稳步推进公司的各项业务开展，保持了公司的健康稳定发展。公司2018年12月31日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审[2019]2908号标准无保留意见的审计报告。现将有关财务决算情况报告如下：

### 一、公司整体经营情况

2018年度，公司实现营业收入27,625.74万元，同比下降11.13%。实现利润总额10,085.73万元，同比下降17.69%。归属于上市公司股东的净利润为8,799.58万元，同比下降17.11%。扣除非经常性损益后，归属于上市公司股东的净利润为8,109.65万元，较上年同期下降19.57%。

### 二、主要会计数据和财务指标

#### （一）经营情况

单位：万元

项目	2018年	2017年	增减(%)
营业收入	27,625.74	31,086.51	-11.13%
营业成本	12,448.04	12,372.20	0.61%
税金及附加	403.63	594.62	-32.12%
销售费用	2,869.91	3,225.29	-11.02%
管理费用	1,630.80	1,769.92	-7.86%
研发费用	1,777.40	1,769.40	0.45%
财务费用	-582.04	-218.96	165.82%
资产减值损失	-38.10	-17.83	113.68%
投资收益	793.38	385.06	106.04%
其他收益	193.07	274.27	-29.61%
营业利润	10,104.26	12,251.20	-17.52%
营业外收入	0.14	2.23	-93.72%
营业外支出	18.67	0.79	2263.29%
利润总额	10,085.73	12,252.64	-17.69%
净利润	8,799.58	10,615.92	-17.11%

(1) 报告期内税金及附加较上期发生减少190.99万元，减幅32.12%，主要系报告期内营业收入下降，流转税相应减少所致。

(2) 报告期内财务费用较上期发生减少363.08万元，减幅165.82%，主要系报告期内银行存款利息收入增加所致。

(3) 报告期内资产减值损失较上期发生减少20.27万元，减幅为113.68%，主要系报告期内应收账款坏账准备计提减少。

(4) 报告期内投资收益较上期发生增加408.32万元，增幅106.04%，主要系理财产品收益增加。

(5) 报告期内其他收益较上期发生减少81.20万元，减幅29.61%，主要系本期收到的土地使用税税收返还减少。

(6) 报告期营业外收入较上期发生减少2.09万元，减幅93.72%，主要系上期个税手续费返还未转列。

(7) 报告期营业外支出较上期发生增加17.88万元，增幅2,263.29%，主要系本期公司支付乡村结对帮扶资金15万元。

## (二) 资产情况

单位：万元

项目	2018年期末	2018年期初	增减(%)
货币资金	40,648.97	37,653.98	7.95%
应收票据	216.28	251.84	-14.12%
应收账款	1,804.19	2,768.32	-34.83%
预付款项	206.63	215.54	-4.13%
其他应收款	4.77	26.15	-81.76%
存货	5,500.43	4,327.31	27.11%
其他流动资产	17,836.51	17,070.83	4.49%
可供出售金融资产	2,670.64	2,734.77	-2.34%
投资性房地产	6.92	36.43	-81.00%
固定资产	6,465.95	6,456.61	0.14%
在建工程	5,891.59	4,935.18	19.38%
无形资产	960.30	983.16	-2.33%
递延所得税资产	36.80	44.64	-17.56%
资产总计	82,249.98	77,504.75	6.12%

本报告期末资产总额为82,249.98万元，较期初增加4,745.23万元，增幅6.12%。其中流动资产为66,217.79万元，占总资产的80.51%。流动资产比期初增加3,903.83万元，增幅6.26%。

(1) 应收账款期末余额较期初减少964.13万元，减幅34.83%，主要系公司加强营销管理，应收款回收率提高。

(2) 其他应收款期末余额较期初减少21.38万元，减幅81.76%，主要系房租和水电费收回及民工工资保障金退回。

(3) 存货期末帐面价值较期初增加1,173.12万元，增幅27.11%，主要系公司原辅材料备料增加。

(4) 投资性房地产期末帐面价值较期初减少29.51万元，减幅81.00%，主要系本报告期内公司投资性房地产转出至固定资产核算。

(5) 在建工程期末账面价值较期初增加956.41万元，增幅19.38%，主要系募投项目设备购置及基建投入。

### (三) 负债情况

单位：万元

项目	2018年期末	2018年期初	增减(%)
应付账款	4,601.18	4,204.19	9.44%
预收款项	157.24	12.86	1122.71%
应付职工薪酬	258.29	267.21	-3.34%
应交税费	603.69	1,080.40	-44.12%
其他应付款	186.24	226.19	-17.66%
长期应付款	236.24	236.24	0.00%
递延收益	839.47	845.47	-0.71%
递延所得税负债	41.63	51.25	-18.77%
负债合计	6,923.98	6,923.81	0.00%

2018年末负债总额为6,923.98万元，较期初增加0.17万元，与期初基本持平。其中流动负债为5,806.65万元，占总负债的83.86%。

(1) 预收款项期末余额较期初增加144.38万元，增幅1,122.71%，主要系主要系公司加强了营销管理，预收客户货款增加。

(2) 应交税费期末余额603.69万元，较期初减少476.71万元，减幅44.12%。

主要系报告期内应交所得税计提减少。

#### (四) 股东权益情况

单位：万元

项目	2018 年期末	2018 年期初	增减 (%)
实收资本(或股本)	16,000.00	16,000.00	0.00%
资本公积	16,128.90	16,128.90	0.00%
其他综合收益	235.92	290.43	-18.77%
盈余公积	6,416.12	5,536.16	15.89%
未分配利润	36,545.06	32,625.44	12.01%
所有者权益合计	75,326.00	70,580.94	6.72%

2018年末股东权益总额为 75,326.00万元,较期初增长4,745.06万元,增幅6.72%。

#### (五) 现金流量情况

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	增减 (%)
经营活动现金流入小计	26,830.96	29,559.05	-9.23%
经营活动现金流出小计	17,553.72	17,135.85	2.44%
经营活动产生的现金流量净额	9,277.23	12,423.20	-25.32%
投资活动现金流入小计	33,844.42	28,407.56	19.14%
投资活动现金流出小计	36,126.66	32,840.12	10.01%
投资活动产生的现金流量净额	-2,282.24	-4,432.55	-48.51%
筹资活动现金流入小计	100.00	100.00	0.00%
筹资活动现金流出小计	4,100.00	4,100.00	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,000.00	-4,000.00	0.00%

(1)经营活动产生的现金流量本期净额9,277.23万元,较上期减少3,145.97万元,同比变化-25.32%。主要系报告期内公司营业收入较上期有所下降。

(2)投资活动产生的现金流量本期净额-2,282.24万元,较上期增加2,150.31万元,同比变化-48.51%。主要系报告期内公司购买银行理财产品的变动。

#### (六) 主要财务指标

项目	2018 年	2017 年	增减(%)
速动比率	10.46	10.01	4.50%
流动比率	11.40	10.76	5.95%
资产负债率	8.42%	8.93%	-5.71%
应收账款周转率	10.87	9.10	19.45%
存货周转率	2.52	2.94	-14.29%

综上所述，2018年度公司经营业绩稳定，资产质量优良、财务状况良好、偿债能力强，财务风险较小，具有较强的盈利能力和成长性。

浙江新光药业股份有限公司董事会

2019年4月18日