

广州市香雪制药股份有限公司

2018 年度财务决算报告

广州市香雪制药股份有限公司（以下简称“公司”）2018年度财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：公司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2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。现将2018年度财务决算报告如下（均为合并数据）：

一、主要财务指标

2018年，公司实现营业收入 250,425.23 万元，同比增加 14.49%，实现利润总额 11,200.33 万元，同比减少 11.04%，实现归属于上市公司股东的净利润 5,643.93 万元，同比减少 14.41%。主要财务指标如下：

项目	2018 年	2017 年	同比增长
基本每股收益（元/股）	0.09	0.1	-10.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.1	-10.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.07	-0.23	69.57%
加权平均净资产收益率	1.64%	1.92%	-0.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-1.34%	-4.43%	3.09%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.14	0.17	-17.65%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.1863	5.2336	-0.90%

二、2018 年度总体经营成果

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比变动	重大变动说明
营业收入	2,504,252,347.86	2,187,317,438.23	14.49%	
营业成本	1,591,112,241.79	1,542,067,158.01	3.18%	
营业税金及附加	18,636,641.49	19,104,052.05	-2.45%	
销售费用	373,305,585.08	308,114,221.09	21.16%	
管理费用	224,309,799.83	178,199,232.09	25.88%	

研发费用	38,670,789.24	40,047,560.49	-3.44%	
财务费用	157,816,437.04	163,039,435.11	-3.20%	
资产减值损失	60,727,384.01	59,002,261.78	2.92%	
公允价值变动收益	-5,543,138.03	0	-100%	本期持有的股票市价下跌
其他收益	35,409,816.38	54,513,114.15	-35.04%	本期计入损益的与经营活动相关政府补助减少
投资收益	56,805,210.18	156,609,185.84	-63.73%	去年同期转让子公司广州协和精准收益较大
营业利润	126,025,614.50	105,549,659.33	19.40%	
营业外收入	1,766,314.17	27,974,599.38	-93.69%	本期与经营活动无关的其他收入减少
营业外支出	15,788,627.13	7,625,440.24	107.05%	本期债务重组损失和保证金罚没增加
所得税费用	24,032,540.02	13,773,799.62	74.48%	本期所得税费用增加
归属于母公司所有者的净利润	56,439,310.90	65,939,178.02	-14.41%	
少数股东损益	31,531,450.62	46,185,840.83	-31.73%	本期非全资子公司利润减少

三、主营业务收入构成

1、按产品分类

单位：元

产品	2018年	2017年	同比变动	重大变动说明
抗病毒口服液	244,525,207.04	201,582,061.47	21.30%	
板蓝根	24,252,916.84	23,419,638.60	3.56%	

橘红系列	213,732,510.18	180,802,478.81	18.21%	
其他	1,096,889,171.38	969,913,996.32	13.09%	
中药材	924,852,542.42	811,599,263.03	13.95%	

2、按销售区域分类

单位：元

地区	2018年	2017年	同比变动	重大变动说明
广东省	708,173,728.99	626,070,865.38	13.11%	
西南区	83,489,628.53	56,213,269.89	48.52%	本报告期西南区业务取得进展
华中区	936,328,292.97	871,630,484.30	7.42%	
华北、华东及东北区	655,091,845.71	633,402,818.66	3.42%	
海外	121,168,851.66		100.00%	本报告期取得 TCRT 技术授权收入

四、2018 年末资产负债状况

单位：元

项目	2018年	2017年	同比变动	重大变动说明
货币资金	650,107,401.81	1,413,790,972.31	-54.02%	本期归还了超短期融资债券，结余资金减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,337,013.63	0	100%	本期 TCRT 技术授权取得 ATHENEX,INC. 股票
应收票据	62,902,274.84	74,837,877.70	-15.95%	
应收账款	835,702,788.22	808,223,243.88	3.40%	
预付款项	58,276,790.23	149,120,220.34	-60.92%	本期末预付款结算增加
应收利息	0	0		
其他应收款	1,138,461,323.11	1,289,646,690.87	-11.72%	
存货	590,062,127.19	504,547,391.03	16.95%	
其他流动资产	548,892,312.31	632,213,206.90	-13.18%	

可供出售金融资产	251,296,578.30	319,650,001.00	-21.38%	
持有至到期投资	0	10,043,835.62	-100%	本期末重分类到一年内到期的非流动资产
长期股权投资	114,896,861.89	5,196,577.30	2111.01%	本期 TCRT 技术授权取得香港合资公司股权和投资广州杜德生物科技有限公司
固定资产	1,855,002,574.71	1,539,687,196.44	20.48%	
在建工程	827,985,178.73	858,970,834.80	-3.61%	
生产性生物资产	428,995.90	1,212,065.02	-64.61%	本期种植的中药材部分入库
无形资产	687,217,755.86	380,629,380.22	80.55%	本期部分研发项目已完成转入无形资产
开发支出	91,133,221.39	179,192,309.17	-49.14%	本期部分研发项目已完成转入无形资产
商誉	644,666,817.97	646,660,524.15	-0.31%	
长期待摊费用	15,558,225.36	14,959,100.51	4.01%	
递延所得税资产	31,449,421.81	27,005,369.66	16.46%	
其他非流动资产	187,387,552.93	385,100,113.86	-51.34%	本期部分土地使用权预付款转为无形资产和预付工程款转入在建工程
资产总计	8,625,609,051.81	9,240,686,910.78	-6.66%	
短期借款	1,463,100,000.00	1,649,381,000.00	-11.29%	
应付票据	20,052,091.09	53,216,860.01	-62.32%	本期末应付票据结算减少

应付账款	431,383,670.22	407,839,023.33	5.77%	
预收款项	63,239,040.76	79,987,533.71	-20.94%	
应付职工薪酬	25,358,877.81	19,606,816.50	29.34%	
应交税费	23,266,639.02	36,216,441.10	-35.76%	本期末应缴税费减少
应付利息	19,691,646.12	16,045,783.97	22.72%	
应付股利	42,366,840.00	49,866,840.00	-15.04%	
其他应付款	281,077,348.99	174,686,368.76	60.90%	本期部分长期应付款重分类转入
一年内到期的非流动负债	852,900,000.00	—	100%	本期末一年内到期的长期借款重分类
其他流动负债		748,618,888.89	-100%	本期归还还了超短期融资债券
长期借款	212,200,000.00	926,000,000.00	-77.08%	本期末一年内到期的长期借款重分类
应付债券	1,096,219,269.40	895,696,438.35	22.39%	
长期应付款	9,406,972.20	235,750,000.00	-96.01%	本期归还湖北天济少数股东借款及债转股
递延收益	58,556,952.36	64,042,807.35	-8.57%	
负债合计	4,613,340,454.43	5,356,954,801.97	-13.88%	
股本	661,476,335.00	661,476,335.00		
资本公积	2,134,325,630.29	2,134,325,630.29		
其他综合收益	3,256,094.78	-719,157.74	-552.77%	本期外币报表折算汇率变动所致
盈余公积	92,998,625.33	92,998,625.33		

未分配利润	610,420,567.46	573,821,672.30	6.38*	
所有者权益合计	4,012,268,597.38	3,883,732,108.81	3.31%	
负债和所有者权益总计	8,625,609,051.81	9,240,686,910.78	-6.66%	

五、2018年度现金流量状况

单位：元

项目	2018年	2017年	同比变动	重大变动说明
一、经营活动产生的现金流量净额	91,238,235.40	109,533,184.46	-16.70%	
经营活动现金流入小计	2,525,914,301.55	2,669,675,790.09	-5.38%	
经营活动现金流出小计	2,434,676,066.15	2,560,142,605.63	-4.90%	
二、投资活动产生的现金流量净额	219,635,918.54	-673,282,044.05	132.62%	收到转让子公司广州协和精准医疗有限公司股权余款
投资活动现金流入小计	1,781,870,924.79	1,222,663,791.13	45.74%	收到转让子公司广州协和精准医疗有限公司股权余款
投资活动现金流出小计	1,562,235,006.25	1,895,945,835.18	-17.60%	
三、筹资活动产生的现金流量净额	-757,482,147.92	963,414,868.53	-178.62%	发行债券减少，并归还了超短期金融债券
筹资活动现金流入小计	1,987,558,874.41	4,633,116,342.36	-57.10%	主要是发行债券减少
筹资活动现金流出小计	2,745,041,022.33	3,669,701,473.83	-25.20%	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,944,936.10	-1,897,636.29	202.49%	本期外币汇率变动所致
五、现金及现金等价物的净增加额	-444,663,057.88	397,768,372.65	-211.79%	本期压缩债务规模，减少财务负担

六、基本财务指标

项目	2018年	2017年	同比变动	重大变动说明
应收账款周转率	2.83	2.54	11.42%	
存货周转率	2.84	2.99	-5.02%	
流动比率	1.22	1.51	-19.47%	

速动比率	1.03	1.35	-23.49%	
资产负债率 (%)	53.48%	57.97%	-4.49%	

广州市香雪制药股份有限公司

2019年4月29日