

## 公司 2015 年度财务决算报告

公司 2015 年 1-12 月财务报告是以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定编制的。

### 一、业绩情况

2015 年公司实现营业收入 383, 443 万元, 比上年同期降低 11. 51%, 实现利润总额-40, 689 万元, 比上年同期降低 51, 264 万元, 总体情况如下:

#### 1、总体情况

单位: 人民币万元

项目	本期	上年同期	增长%
营业收入	383, 443. 20	433, 332. 16	-11. 51
营业成本	281, 713. 67	296, 705. 77	-5. 05
毛利率%	26. 53%	31. 53%	-15. 86
营业利润	-40, 316. 61	714. 91	-5, 739. 40
利润总额	-40, 689. 25	10, 574. 75	-484. 78
归属于母公司净利润	-38, 435. 78	8, 707. 50	-541. 41
基本每股收益	-0. 81	0. 22	-468. 18

从上述指标看, 营业收入降低 49, 889 万元, 营业成本降低 14, 992 万元, 由于收入下降、成本升高, 导致营业利润等其他各项指标较上年同期均有降低。

#### 2、收入结构分析

单位: 人民币万元

业务种类	本期收入	上年同期	增长%
医药制造	233, 027. 53	282, 148. 28	-17. 41
其中 1、原料药	95, 024. 16	102, 402. 60	-7. 21
2、制剂	138, 003. 36	179, 745. 68	-23. 22
医药商业	140, 838. 82	139, 560. 82	0. 92
其他	3, 591. 79	4, 347. 02	-17. 37
主营业务收入	377, 458. 13	426, 056. 12	-11. 41
其他业务收入	5, 985. 06	7, 276. 04	-17. 74

营业收入合计	383,443.20	433,332.16	-11.51
--------	------------	------------	--------

从收入结构对比可见，原料板块业务收入同比下降 7,378 万元；制剂板块收入同比下降 41,742 万元；医药商业收入同比增加 1,278 万元。

### 3、产品结构分析

单位：人民币万元

业务种类	本期	占比例%	上年同期	占比例%
医药制造	233,027.53	62.33	282,148.28	66.22
其中 1、原料药	95,024.16	25.42	102,402.60	24.04
2、制剂	138,003.36	36.91	179,745.68	42.19
医药商业	140,838.82	37.67	139,560.82	32.76
主营业务收入	373,866.34	---	426,056.12	---

从产品结构对比情况分析，公司制剂板块占比有所上升，其他板块占比均有不同程度下降。

### 4、毛利情况分析

单位：人民币万元

业务种类	本期	占比例%	上年同期	占比例%
医药制造	84,374.66	84.54	122,378.14	90.39
其中 1、原料药	23,156.25	23.20	40,666.22	30.04
2、制剂	61,218.41	61.34	81,711.92	60.35
医药商业	15,434.93	15.46	11,379.14	8.4
毛利额合计	99,809.59	---	135,387.39	---

从毛利情况看，制剂产品是公司毛利贡献的重要组成部分，商业板块毛利额有所提高。

### 5、期间费用

单位：人民币万元

项目	2015 年	2014 年	增长%
营业费用	63,268.34	63,665.11	-0.62
管理费用	56,253.31	51,315.17	9.62
财务费用	12,626.04	15,102.45	-16.40
合计	132,147.70	130,082.73	1.59

管理费用比同期增加 4,938 万元，增加的主要原因是公司新厂区折旧费用增加及停产费用增加；财务费用降低主要是 2015 年，公司通过对融资成本的有效控制以及施行资金统管，提高资金使用效率，实现对财务费用的有效管控。

### 6、其他项目

单位：人民币万元

项目	2015 年	2014 年	增长%
资产减值损失	8,244.95	2,742.52	200.63
营业外收入	2,882.95	9,228.09	-68.76
营业外支出	3,255.59	1,717.33	89.57

资产减值损失 8,245 万元，比上年增加 5,502 万元，主要是 VC 及系列产品价格下降，计提存货跌价准备。

营业外收入降低主要是上年公司北厂区搬迁，取得净收益 8,357 万。本年营业外支出增长主要是处置固定资产形成的损失比上年增加。

### 三、资产负债结构分析

单位：人民币万元

科目	2015 年 12 月 31 日	占比%	2014 年 12 月 31 日	占比%
流动资产	389,813.84	44.84	413,664.64	48.25
可供出售金融资产	160	0.02	160	0.02
固定资产	335,931.82	38.65	174,129.01	20.31
在建工程及工程物资	45,714.54	5.26	167,481.33	19.54
无形资产	74,682.14	8.59	73,420.97	8.56
资产总计	869,263.43	100	857,286.86	100
流动负债	463,105.09	73.61	441,193.90	75.91
长期负债	166,057.23	26.39	139,975.34	24.09
负债总计	629,162.32	100	581,169.25	100
股东权益	240,101.10		276,153.90	
资产负债率	72.38%		67.79%	

截止 2015 年 12 月 31 日公司资产总额为 869,263.43 万元，负债总额为 629,162.32 万元，资产总额比 2014 年末增长 1.41 个百分点，负债总额比 2014 年末增长 8.27 百分点，股东权益比年初减少 36,052 万，资产负债率为 72,38%，比去年 67.79%升高了 4.59 个百分点。

### 四、现金流量情况分析

单位：人民币万元

项目	本期	上年同期
1、经营活动产生的现金流量		
经营活动现金流入小计	336,842.68	368,629.22
经营活动现金流出小计	326,872.63	363,930.12
经营活动产生的现金流量净额	9,970.05	4,699.10
2、投资活动产生的现金流量		
投资活动现金流入小计	32,777.04	32,437.39

投资活动现金流出小计	71,150.29	79,727.19
投资活动产生的现金流量净额	-38,373.25	-47,289.79
3、筹资活动产生的现金流量		
筹资活动现金流入小计	463,942.50	518,246.57
筹资活动现金流出小计	446,829.65	452,573.46
筹资活动产生的现金流量净额	17,112.85	65,673.11
4、期末现金及现金等价物余额	152,533.76	163,764.43

从现金流量表来看,公司经营活动产生的现金流量净额为9,970万元,比上年同期4,699万元增加5,271万元,主要是本期销售收入降低,用于支付购买商品的现金有所减少。

投资活动产生的现金流出71,150万元,比上年同期减少8,577万元,主要是搬迁投入减少。

筹资活动产生的现金流量净额为17,112万元,比上年同期减少48,560万元,主要是上年公司发行股票取得股东投资。

#### 五、其他事项

1、截止2015年12月31日,公司没有发生为控股股东提供资金占用问题和对外违规担保事项。

东北制药集团股份有限公司董事会

二零一六年三月二十二日