



湖南汉森制药股份有限公司
Hunan Hansen Pharmaceutical Co., Ltd

2019 年度财务决算报告

证券简称：汉森制药

证券代码：002412

2020 年 4 月

湖南汉森制药股份有限公司

2019 年度财务决算报告

湖南汉森制药股份有限公司 2019 年度财务报表经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并于 2020 年 4 月 24 日出具了众环审字[2020]110043 号标准无保留意见的审计报告，会计师的意见是：财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汉森制药公司 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。现将 2019 年度财务决算报告如下：

一、主要财务指标完成情况

（一）主要会计数据

单位：万元

项 目	2019 年度	2018 年度	本年比上年增减
营业总收入	88,749.10	92,194.98	-3.74%
利润总额	18,878.50	16,588.92	13.80%
归属于上市公司股东净利润	16,237.77	14,753.68	10.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,433.81	13,981.98	10.38%
经营活动产生的现金流量净额	16,778.81	22,429.03	-25.19%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减
总资产	188,290.58	179,836.06	4.70%
归属于上市公司股东的所有者权益	152,997.77	136,334.43	12.22%
股本	50,320.00	29,600.00	70.00%

（二）主要财务指标

项 目	2019 年度	2018 年度	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	0.3227	0.2932	10.06%
稀释每股收益（元/股）	0.3227	0.2932	10.06%
扣除非经常损益后的基本每股收益（元/股）	0.3067	0.2779	10.36%
加权平均净资产收益率	11.2408%	11.4104%	-0.1696%
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	10.6834%	10.8136%	-0.1302%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3334	0.4457	-25.20%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.0405	2.7093	12.22%

二、营业收入和营业成本情况

(一) 项目列示

单位：元

项 目	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减
营业收入	887,490,963.28	921,949,823.75	-3.74%
其中：主营业务收入	886,175,529.04	920,931,953.06	-3.77%
其他业务收入	1,315,434.24	1,017,870.69	29.23%
营业成本	232,402,326.10	236,735,569.71	-1.83%
其中：主营业务成本	232,383,999.89	236,417,010.96	-1.71%
其他业务成本	18,326.21	318,558.75	-94.25%

(二) 主营业务分产品种类列示

单位：元

产品种类	本年发生额		上年发生额		本年比上年增减	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四磨汤口服液	511,801,458.57	125,705,320.13	505,148,708.00	120,359,365.09	1.32%	4.44%
愈伤灵胶囊	10,603,969.44	2,625,313.48	10,026,367.17	2,693,583.06	5.76%	-2.53%
银杏叶胶囊	80,416,415.80	10,516,912.86	103,684,581.78	14,384,211.23	-22.44%	-26.89%
缩泉胶囊	64,237,493.18	11,034,779.17	59,255,071.85	11,235,011.56	8.41%	-1.78%
天麻醒脑胶囊	75,810,352.15	15,353,025.41	98,671,551.52	19,333,011.74	-23.17%	-20.59%
抗感灵片			40,109.18	104,507.02	-100.00%	-100.00%
肠胃宁	20,088,606.47	12,741,398.19	23,804,643.28	14,847,160.58	-15.61%	-14.18%
利胆止痛胶囊	6,101,498.13	1,778,944.20	6,445,514.13	1,962,466.08	-5.34%	-9.35%
胃肠灵胶囊	5,133,001.12	2,939,931.42	5,972,440.10	3,851,471.56	-14.06%	-23.67%
其他	111,982,734.18	49,688,375.03	107,882,966.05	47,646,223.04	3.80%	4.29%
其中：固体口服制剂	75,724,667.28	33,616,737.69	73,628,275.00	32,934,773.91	2.85%	2.07%
液体口服制剂			40,454.71	39,132.42	-100.00%	-100.00%
注射剂	36,112,645.78	15,933,544.29	34,214,236.34	14,672,316.71	5.55%	8.60%
蓝 莓	145,421.12	138,093.05				
合 计	886,175,529.04	232,383,999.89	920,931,953.06	236,417,010.96	-3.77%	-1.71%

主营业务变动情况及原因说明：

1. 抗感冒灵片较上年下降 100.00%，主要原因是随着此产品的生产标准提高，报告期子公司云南永孜堂制药有限公司因进行 GMP 认证改造暂停了该产品的生产。

2. 液体口服制剂（酞剂、糖浆剂）较上年下降 100.00%，主要原因是母公司相关产品生产线尚未

改造完成，报告期末未生产此产品所致。

(三) 主营业务分地区列示

单位：元

地区名称	本年发生额		上年发生额		本年比上年增减	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	165,719,947.72	38,928,622.65	201,803,664.87	44,995,300.10	-17.88%	-13.48%
中南区	419,964,239.41	109,504,807.98	404,437,369.26	107,230,729.03	3.84%	2.12%
华北区	101,202,220.26	27,039,468.74	99,601,629.12	24,216,518.25	1.61%	11.66%
西南区	113,507,232.06	31,817,008.45	123,719,452.85	32,762,877.84	-8.25%	-2.89%
东北区	34,460,849.96	11,336,641.47	35,465,955.10	12,207,559.43	-2.83%	-7.13%
西北区	51,321,039.63	13,757,450.60	55,903,881.86	15,004,026.31	-8.20%	-8.31%
合计	886,175,529.04	232,383,999.89	920,931,953.06	236,417,010.96	-3.77%	-1.71%

三、费用支出情况

单位：元

项 目	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减
销售费用	361,599,920.25	423,480,858.30	-14.61%
管理费用	52,591,382.81	55,264,300.35	-4.84%
研发费用	33,451,369.30	36,442,977.23	-8.21%
财务费用	9,816,912.64	12,974,034.06	-24.33%
合计	457,459,585.00	528,162,169.94	-13.39%

四、资产、负债情况

单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	本年末比上年末增减
货币资金	116,610,510.91	82,715,740.17	40.98%
应收票据	74,054,381.11	56,057,174.05	32.11%
应收账款	274,774,541.22	238,717,227.75	15.10%
预付款项	1,667,921.23	7,666,877.20	-78.25%
其他应收款	1,680,003.25	1,353,993.61	24.08%
其中：应收利息			
应收股利			
存货	85,422,380.74	92,784,891.72	-7.94%
其他流动资产	39,652,013.24	11,645,322.43	240.50%
流动资产合计：	593,861,751.70	490,941,226.93	20.96%
长期股权投资	578,687,218.14	537,573,268.55	7.65%
固定资产	477,995,505.87	439,938,166.31	8.65%

在建工程	11,430,725.65	49,703,242.52	-77.00%
生产性生物资产	7,578,994.16	7,058,892.70	7.37%
无形资产	61,803,451.61	71,913,252.72	-14.06%
开发支出		3,174,528.29	-100.00%
商誉	117,992,430.33	164,114,130.33	-28.10%
长期待摊费用	17,464,468.89	18,133,125.65	-3.69%
递延所得税资产	1,745,599.69	3,423,041.41	-49.00%
其他非流动资产	14,345,658.67	12,387,732.44	15.81%
非流动资产合计	1,289,044,053.01	1,307,419,380.92	-1.41%
资产总计	1,882,905,804.71	1,798,360,607.85	4.70%
短期借款	190,800,000.00	260,000,000.00	-26.62%
应付账款	49,227,900.10	50,778,752.11	-3.05%
预收款项	3,620,652.49	1,889,224.87	91.65%
应付职工薪酬	49,242,757.74	43,984,643.08	11.95%
应交税费	10,159,783.45	6,882,819.03	47.61%
其他应付款	33,472,999.14	53,840,990.68	-37.83%
其中：应付利息	683,588.64	357,666.79	91.12%
应付股利			
流动负债合计	336,524,092.92	417,376,429.77	-19.37%
递延收益	13,253,159.35	13,710,228.16	-3.33%
递延所得税负债	3,150,863.60	3,929,635.80	-19.82%
非流动负债合计	16,404,022.95	17,639,863.96	-7.01%
负债合计	352,928,115.87	435,016,293.73	-18.87%

资产、负债变动情况及原因说明：

1. 货币资金较上年末增加 33,894,770.74 元，增长 40.98%，主要原因是 12 月 25 日收到银行续贷资金 30,000,000.00 元所致。

2. 应收票据较上年末增加 17,997,207.06 元，增长 32.11%，主要原因是报告期末客户回款中承兑汇票增加所致。

3. 预付款项较上年末减少 5,998,955.97 元，下降 78.25%，主要原因系年初预付长沙晶易医药科技有限公司研发款项 3,004,000.00 元本期完成研发结转费用所致。

4. 其他流动资产较上年末增加 28,006,690.81 元，增长 240.50%，主要原因是报告期子公司云南永孜堂制药有限公司购买中国银行保本理财产品 20,000,000.00 元所致。

5. 在建工程较上年末减少 38,272,516.87 元，下降 77.00%，主要原因是母公司新厂预留车间改造完成转入固定资产所致。

6. 开发支出较上年末减少 3,174,528.29 元，下降 100.00%，主要原因是参七心疏胶囊中药保护

项目于 2014 年启动, 历时五年, 原定于 2018 年申请中药保护、2019 年获得《中药保护证书》, 因国家药监局对临床试验提出了更高的要求, 本项目获得《中药保护证书》的难度较大, 获批时间也难以确定, 经子公司董事会会议研究决定, 将已投入的开发支出 3,174,528.29 元费用化, 转入研发费用所致。

7. 递延所得税资产较上年末减少 1,677,441.72 元, 下降 49.00%, 主要系从 2019 年 1 月 1 日起按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号) 的规定确认的递延所得税资产金额减少所致。

8. 预收款项较上年末增加 1,731,427.62 元, 增长 91.65%, 主要原因是报告期末收到客户的尚未发货的货款增加所致。

9. 应交税费较上年末增加 3,276,964.42 元, 增长 47.61%, 主要原因是报告期末未缴纳的企业所得税增加所致。

10. 其他应付款较上年末减少 20,367,991.54 元, 下降 37.83%, 主要原因是上年末业务员的销售费用在报告期支付所致。

五、所有者权益情况

单位: 元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	本年末比上年末增减
股本	503,200,000.00	296,000,000.00	70.00%
资本公积	186,670,498.09	393,870,498.09	-52.61%
其他综合收益	-4,987,537.80	1,062,168.75	-569.56%
盈余公积	111,440,864.16	91,746,237.27	21.47%
未分配利润	733,653,864.39	580,665,410.01	26.35%
归属于母公司所有者权益合计	1,529,977,688.84	1,363,344,314.12	12.22%
少数股东权益			
股东权益合计	1,529,977,688.84	1,363,344,314.12	12.22%

股东权益变动情况及原因说明:

1. 股本较上年末增加 207,200,000.00 元, 增长 70.00%, 主要原因是根据本公司 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年度股东大会决议, 以 29,600.00 万股为基数, 以资本公积向全体股东按每 10 股转增 7 股, 共计转增 20,720.00 万股所致。

2. 资本公积较上年末减少 207,200,000.00 元, 下降 52.61%, 主要原因是根据本公司 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年度股东大会决议, 以 29,600.00 万股为基数, 以资本公积向全体股东按每 10 股转增 7 股, 共计转增 20,720.00 万股所致。

3. 其他综合收益较上年末减少 6,049,706.55 元, 下降 569.56%, 主要系本期按权益法核算的湖南三湘银行股份有限公司可转损益的其他综合收益减少所致。

六、现金流量情况

单位：元

项 目	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减
经营活动现金流入小计	976,332,410.41	1,054,272,519.96	-7.39%
经营活动现金流出小计	808,544,302.90	829,982,237.73	-2.58%
经营活动产生的现金净流量	167,788,107.51	224,290,282.23	-25.19%
投资活动现金流入小计	20,474,209.66	430,915.37	4651.33%
投资活动现金流出小计	75,710,585.59	127,734,541.80	-40.73%
投资活动产生的现金净流量	-55,236,375.93	-127,303,626.43	56.61%
筹资活动现金流入小计	190,999,105.67	260,197,609.84	-26.59%
筹资活动现金流出小计	269,656,066.51	358,398,986.58	-24.76%
筹资活动产生的现金净流量	-78,656,960.84	-98,201,376.74	19.90%
现金及现金等价物净增加额	33,894,770.74	-1,214,720.94	2890.33%

现金流量变动情况及原因说明：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年减少 56,502,174.72 元，下降 25.19%，主要原因是报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少 80,302,671.06 元所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额较上年增加 72,067,250.50 元，增长 56.61%，主要原因是母公司上年投资长沙三银房地产开发有限公司 63,200,000.00 元投资款所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 19,544,415.90 元，增长 19.90%，主要是报告期归还银行借款减少所致。

4. 现金及现金等价物净增加额较上年增加 35,109,491.68 元，增长 2890.33%，主要原因是报告期经营活动产生的现金流量净额较上年减少 56,502,174.72 元，投资活动产生的现金流量净额较上年增加 72,067,250.50 元，筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 19,544,415.90 元所致。

七、关联方交易情况

（一）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
楚天科技股份有限公司	采购设备及配件	7,354,830.32	12,763,785.29
湖南黑美人茶业股份有限公司	采购茶叶	168,080.00	

（二）出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
-----	--------	-------	-------

益丰大药房连锁股份有限公司	销售商品	6,951,741.67	6,156,232.19
---------------	------	--------------	--------------

(三) 关联租赁

本公司作为出租人的情况如下：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益	
		本年发生额	上年发生额
湖南汉森医疗管理有限公司	房屋建筑物		264,320.39

(四) 关键管理人员报酬

单位：元

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	3,452,656.35	3,261,564.24

(五) 关联方往来款项

单位：元

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	楚天科技股份有限公司	2,268,280.94	14,202.00
应收账款	益丰大药房连锁股份有限公司	754,060.88	776,150.99
其他应付款	湖南黑美人茶业股份有限公司	168,080.00	
其他应付款	湖南汉森医疗管理有限公司		30,000.00

湖南汉森制药股份有限公司
 2020 年 4 月 28 日