



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

2014 年度财务决算报告

证券简称：汉森制药

证券代码：002412

2015 年 4 月

湖南汉森制药股份有限公司

2014 年度财务决算报告

一、财务报告审计情况

公司 2014 年度财务报表经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并于 2015 年 4 月 15 日出具了中审亚太审字(2015)010522 号标准无保留意见的审计报告。本决算报告中采用的数据均为经审计认可的数据。

二、主要财务指标完成情况

（一）主要会计数据

单位：万元

会计科目	2014 年	2013 年	本年比上年增减
营业总收入	73,742.46	58,493.21	26.07%
利润总额	13,963.08	13,091.06	6.66%
归属于上市公司股东净利润	11,758.79	11,083.26	6.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,572.39	10,893.72	6.23%
经营活动产生的现金流量净额	9,228.02	7,609.15	21.28%
	2014 年度	2013 年度	本年末比上年末增减
总资产	136,777.17	132,994.31	2.84%
归属于上市公司股东的所有者权益	111,953.05	107,594.26	4.05%
股本	29,600.00	14,800.00	100.00%

（二）主要财务指标

项 目	2014 年	2013 年	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	0.3973	0.3744	6.12%
稀释每股收益（元/股）	0.3973	0.3744	6.12%
扣除非经常损益后的基本每股收益（元/股）	0.3910	0.3680	6.25%
加权平均净资产收益率	10.77%	10.86%	-0.09%
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	10.60%	10.67%	-0.07%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3118	0.2571	21.28%
	2014 年末	2013 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）	3.7822	3.6349	4.05%

三、营业收入和营业成本情况

(1) 项目列示

单位：元

项 目	2014 年	2013 年	本年比上年增减
营业收入	737,424,613.87	584,932,130.96	26.07%
其中：主营业务收入	736,817,649.28	584,661,687.12	26.02%
其他业务收入	606,964.59	270,443.84	124.43%
营业成本	212,040,628.87	151,768,552.10	39.71%
其中：主营业务成本	211,636,067.16	151,578,256.03	39.62%
其他业务成本	404,561.71	190,296.07	112.60%

(2) 主营业务分产品种类列示

单位：元

产品种类	2014 年		2013 年		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	402869040.38	88893912.18	397927497.22	73439758.97	1.24%	21.04%
愈伤灵胶囊	15008575.46	7140702.95	16203296.55	8559041.66	-7.37%	-16.57%
银杏叶胶囊	96174733.36	13460849.93	54101567.46	18311407.96	77.77%	-26.49%
缩泉胶囊	62505280.95	11179650.17	60540804.38	10301058.97	3.24%	8.53%
天麻醒脑胶囊	42302982.59	14871260.78	2892957.88	1416549.36	1362.27%	949.82%
抗感灵片	16095166.30	8609489.27	1764855.77	971745.62	811.98%	785.98%
肠胃宁	21443403.42	12381957.40	1877948.62	1037041.42	1041.85%	1093.97%
利胆止痛胶囊	6433340.04	2260245.94	751211.16	357601.06	756.40%	532.06%
其他	73985126.78	52837998.54	48601548.08	37184051.01	52.23%	42.10%
其中：固体口服制剂	46257934.83	28088259.34	24835002.13	15610512.54	86.26%	79.93%
液体口服制剂	6551705.15	8267963.15	2985713.82	3028336.75	119.44%	173.02%
注射剂	21175486.80	16481776.05	20780832.13	18545201.72	1.90%	-11.13%
合 计	736817649.28	211636067.16	584661687.12	151578256.03	26.02%	39.62%

(3) 主营业务分地区列示

单位：元

地区名称	2014 年		2013 年		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	168230076.22	41093333.73	132353752.25	34367707.78	27.11%	19.57%
中南区	320216388.83	93415031.29	283856437.36	74073904.30	12.81%	26.11%
华北区	79375200.07	21054120.44	75514725.72	17538097.33	5.11%	20.05%

西南区	95935061.36	28208848.92	52329797.59	13993257.29	83.33%	101.59%
东北区	32526211.11	16062290.49	12130153.72	4880586.94	168.14%	229.11%
西北区	40534711.69	11802442.29	28476820.48	6724702.39	42.34%	75.51%
合计	736817649.28	211636067.16	584661687.12	151578256.03	26.02%	39.62%

四、费用支出情况

单位：元

项目	2014 年	2013 年	本年比上年增减
销售费用	301,750,901.42	244,889,676.17	23.22%
管理费用	74,913,286.35	62,287,782.16	20.27%
财务费用	-1,094,625.71	-11,883,552.20	90.79%
合计	375,569,562.06	295,293,906.13	27.19%

费用变动情况及原因说明：

(1) 财务费用 2014 年比 2013 年增加 10,788,926.49 元，增长 90.79%，主要原因是随着募投项目的完工和资产收购的完成，公司募集资金已使用完毕，银行存款利息收入减少；另外，子公司云南永孜堂制药有限公司向银行借款利息支出增加所致。

五、资产、负债情况

单位：元

科目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	本年末比上年末增减
货币资金	286,550,947.05	341,527,809.74	-16.10%
应收票据	98,708,768.89	77,003,530.61	28.19%
应收账款	121,257,483.76	85,221,113.95	42.29%
预付款项	21,569,100.24	26,681,895.28	-19.16%
应收利息	506,982.52	451,409.42	12.31%
其他应收款	3,682,900.61	9,349,158.42	-60.61%
存货	97,100,354.51	87,767,719.44	10.63%
其他流动资产	16,814,113.25		
固定资产	434,856,560.51	380,689,111.39	14.23%
在建工程	7,929,726.82	32,533,946.91	-75.63%
无形资产	111,353,451.55	121,325,571.10	-8.22%
商誉	164,114,130.33	164,114,130.33	0.00%
长期待摊费用		642,529.43	-100.00%
递延所得税资产	3,327,173.88	2,635,179.00	26.26%
短期借款	40,000,000.00		
应付账款	64,998,806.72	77,223,653.35	-15.83%
预收款项	5,838,814.44	3,392,090.92	72.13%

应付职工薪酬	31,444,505.97	21,611,389.62	45.50%
应交税费	15,865,964.90	16,493,652.87	-3.81%
其他应付款	35,856,787.56	43,532,086.88	-17.63%
长期借款		40,000,000.00	
递延收益	13,544,283.22	12,186,859.78	11.14%
递延所得税负债	7,036,184.52	7,849,557.85	-10.36%

资产、负债变动情况及原因说明：

(1) 应收账款 2014 年 12 月 31 日比 2013 年 12 月 31 日增加 36,036,369.81 元, 增长 42.29%, 主要原因是公司经营规模扩大致使未到约定付款期的应收账款增加, 以及部分客户延长订单付款结算期所致。

(2) 其他应收款 2014 年 12 月 31 日比 2013 年 12 月 31 日减少 5,666,257.81 元, 下降 60.61%, 主要原因是收回往来款所致。

(3) 其他流动资产 2014 年 12 月 31 日比 2013 年 12 月 31 日增加 16,814,113.25 元, 主要原因是预缴及待抵扣增值税增加所致。

(4) 在建工程 2014 年 12 月 31 日比 2013 年 12 月 31 日减少 24,604,220.09 元, 下降 75.63%, 主要原因是新版 GMP 扩建项目已完工转入固定资产所致。

(5) 长期待摊费用 2014 年 12 月 31 日比 2013 年 12 月 31 日减少 642,529.43 元, 下降 100.00%, 主要原因是本期摊销所致。

(6) 短期借款 2014 年 12 月 31 日比 2013 年 12 月 31 日增加 40,000,000.00 元, 主要原因是子公司云南永孜堂制药有限公司 2014 年 8 月 21 日向中国银行股份有限公司昭通市分行借款所致。

(7) 预收账款 2014 年 12 月 31 日比 2013 年 12 月 31 日增加 2,446,723.52 元, 增长 72.13%, 主要原因是部分客户付款后本公司暂未发货所致。

(8) 应付职工薪酬 2014 年 12 月 31 日比 2013 年 12 月 31 日增加 9,833,116.35 元, 增长 45.50%, 主要原因是业务人员年终奖金结算后年末暂未发放所致。

(9) 长期借款本期减少 40,000,000.00 元, 主要原因是子公司云南永孜堂制药有限公司归还 2013 年 5 月 21 日向云南昭通昭阳农村合作银行取得的长期借款所致。

六、所有者权益情况

单位：元

科目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	本年末比上年末增减
实收资本 (或股本)	296,000,000.00	148,000,000.00	100.00%
资本公积	442,479,081.52	590,479,081.52	-25.06%
盈余公积	51,490,058.78	40,435,003.33	27.34%
未分配利润	329,561,400.22	297,028,514.19	10.95%
归属于母公司所有者 权益合计	1,119,530,540.52	1,075,942,599.04	4.05%

少数股东权益	33,655,806.07	31,711,214.71	6.13%
所有者权益合计	1,153,186,346.59	1,107,653,813.75	4.11%

所有者权益变动情况及原因说明：

(1) 实收资本 2014 年 12 月 31 日比 2013 年 12 月 31 日增加 148,000,000.00 元, 增长 100.00%, 主要原因是根据 2014 年 5 月 9 日的股东大会决议及修改后的章程, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 本次转增股份 148,000,000.00 股, 每股面值 1 元, 共计增加股本 148,000,000.00 元。

七、现金流量情况

单位：元

项 目	2014 年	2013 年	本年比上年增减
经营活动现金流入小计	837,006,551.00	659,060,846.69	27.00%
经营活动现金流出小计	744,726,380.64	582,969,334.65	27.75%
经营活动产生的现金净流量	92,280,170.36	76,091,512.04	21.28%
投资活动现金流入小计	9,954,369.75	469,591,424.14	-97.88%
投资活动现金流出小计	73,751,574.86	382,539,370.23	-80.72%
投资活动产生的现金净流量	-63,797,205.11	87,052,053.91	-173.29%
筹资活动现金流入小计	41,434,272.05	2,560,489.91	1518.22%
筹资活动现金流出小计	116,894,099.99	31,026,692.67	276.75%
筹资活动产生的现金净流量	-75,459,827.94	-28,466,202.76	-165.09%

现金流量变动情况及原因说明：

(1) 投资活动现金流入 2014 年比 2013 年下降 97.88%, 主要原因是报告期收回到期的三个月以上定期存款减少和收到的三个月以上定期存款的利息收入减少所致。

(2) 投资活动现金流出 2014 年比 2013 年下降 80.72%, 主要原因是报告期存入的三个月以上定期存款减少所致。

(3) 投资活动产生的现金净流量 2014 年比 2013 年下降 173.29%, 主要原因是报告期三个月以上定期存款减少所致。

(4) 筹资活动现金流入 2014 年比 2013 年增长 1518.22%, 主要原因是子公司云南永孜堂制药有限公司向银行借款所致。

(5) 筹资活动现金流出 2014 年比 2013 年增长 276.75%, 主要原因是根据 2014 年 5 月 9 日的股东大会决议及修改后的章程, 以公司现有总股本 148,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派 5 元人民币现金和子公司云南永孜堂制药有限公司偿还银行借款 40,000,000.00 元所致。

(6) 筹资活动产生的现金净流量 2014 年比 2013 年下降 165.09%, 主要原因是根据 2014 年 5 月 9 日的股东大会决议及修改后的章程, 以公司现有总股本 148,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派 5 元人民币现金所致。

八、关联方交易情况

(1) 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

关联方	关联交 易类型	关联交 易 内容	关联交易定价 方式及决策程 序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额 的比例 (%)	金额	占同类交易金额 的比例 (%)
楚天科技股 份有限公司	关联 采购	采购设 备及配 件	市场定价	2,005,453.85	12.88%	5,697,502.52	6.75%

(2) 关键管理人员报酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额 (元)
2014 年度	10	10	1,969,379.72
2013 年度	9	9	1,610,060.11

(3) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末	年初
		账面余额	账面余额
应付账款	楚天科技股份有限公司	557,722.00	636,122.00
其他应付款	刘厚尧		1,530.00
其他应付款	敖凌松	9,721.00	

湖南汉森制药股份有限公司

2015 年 4 月 17 日