

冠昊生物科技股份有限公司

财 务 决 算 报 告  
(2016 年度)

公司法人代表：朱卫平

财务负责人：周利军

编 制 人：陈海霞

2017 年 2 月 24 日

# 冠昊生物科技股份有限公司

## 2016 年度财务决算报告

各位股东及股东代表：

冠昊生物科技股份有限公司 2016 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：本公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。现将 2016 年财务决算报告如下：

### 一、 总体概述

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	312,789,660.41	226,172,526.18	38.30%	190,356,664.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	65,371,072.14	63,366,042.79	3.16%	50,103,147.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	49,013,286.98	53,362,496.46	-8.15%	43,016,749.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	62,163,502.46	67,865,962.76	-8.40%	65,448,671.67
基本每股收益（元/股）	0.26	0.26	0.00%	0.2
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.26	0.00%	0.2
加权平均净资产收益率	8.21%	11.44%	-3.23%	10.00%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	1,636,692,595.19	807,023,693.10	102.81%	619,537,080.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,388,145,390.63	581,044,881.83	138.91%	531,612,233.06

本年度公司实现营业收入为 31,278.97 万元，同比增长 38.30%。本年度实现归属于母公司净利润 6,537.11 万元，同比增长 3.16%。基本每股收益 0.26 元。

本年度公司并购的控股子公司尚处于研发阶段或新产品上市推广阶段，未能产生盈利，累计亏损对上市公司净利润的影响金额 502.61 万元。

本年度公司投资的联营企业广州优得清生物科技有限公司、北昊干细胞与再生医学研究院有限公司等为开发市场加大了新产品及业务推广，报告期内亏损增加，公司联营企业投资亏损864.28 万元，较去年同期增加587.66万元。

货币资金期末余额为 32,330.29 万元，本期短期借款 0.8 亿元，本期非公开发行股票募集资金 43,597.1 万元，对外投资及取得子公司支付现金约 3.44 亿元。

应收账款期末余额为 9,056.02 万元，比年初增加 4,137.38 万元，主要原因是本期并入珠海祥乐应收账款。

本年度公司并入珠海祥乐销售费用2,152.55万元，并且加大新产品、代理品以及细胞业务市场推广，销售费用扣除珠海祥乐影响外较去年同期增长1,973.80万元。

本年度管理费用 5,567.43 万元，同比增长 3%，其中重大资产并购重组支出 369.78 万元。

本年度公司为并购珠海祥乐及补充日常经营所需资金，银行贷款累计利息支出较去年同期增加约600万元，财务费用较去年同期增长993.44万元。

本年度营业外收入 1,937.88 万元，同比增长 52.5%，主要原因是子公司西藏冠昊新增财政退税补贴 213 万，子公司科技园新增孵化器、众创空间建设等政府补贴 415 万所致。

## 二、财务报表主要数据

### (一) 资产负债情况

项目(万元)	2016年12月31日	2015年12月31日	同比增长
流动资产	49,155.72	38,966.02	26.15%
货币资金	32,330.29	28,842.85	12.09%
应收帐款	9,056.02	4,918.64	84.12%
存货	5,090.29	1,428.70	256.29%
固定资产	19,359.74	20,372.34	-4.97%
在建工程	358.10	157.38	127.53%
无形资产	5,098.60	5,801.90	-12.12%
开发支出	2,368.92	1,773.88	33.54%
商誉	56,865.24	1,682.88	3279.04%
总资产	163,669.26	80,702.37	102.81%
流动负债	15,070.91	13,641.36	10.48%
非流动负债	5,081.09	4,999.27	1.64%
负债总额	20,151.99	18,640.63	8.11%
未分配利润	26,163.44	20,126.21	30.00%
所有者权益	138,814.54	58,104.49	138.91%

2016年末,公司总资产163,669.26万元,同比增长102.81%;负债总额20,151.99万元,同比增长8.11%;所有者权益143,517.27万元,同比增长138.91%。

1. 公司总资产的增加,主要原因是公司非公开发行股票募集资金到账及成功收购武汉北度及珠海祥乐新增商誉所致;

2. 公司所有者权益的增加,主要原因是公司非公开发行股票1,903.07万股,实收资本和资本公积分别增加了1,903.07万元和71,694.03万元,加上本年实现的净利润,致使所有者权益大幅度上升。

### (二) 收入及利润情况

项目(万元)	2016年度	2015年度	同比增长
营业收入	31,278.97	22,617.25	38.30%
营业成本	6,841.31	4,089.84	67.28%
销售费用	10,889.12	6,762.77	61.02%
管理费用	5,567.43	5,405.17	3.00%

财务费用	504.71	-488.72	203.27%
营业利润	5,828.70	6,167.46	-5.49%
营业外收入	1,937.88	1,270.71	52.50%
营业外支出	26.71	16.79	59.06%
利润总额	7,739.87	7,421.38	4.29%
所得税	1,461.84	1,173.66	24.55%
净利润	6,537.11	6,336.60	3.16%

## 1. 收入情况

公司本年度实现主营业务收入 31,278.97 万元，与去年同期相比增长 38.30%，其中合并珠海祥乐营业收入 7,388.87 万元。

产品类型	2016 年度	2015 年度	同比增长
生物型硬脑（脊）膜补片	17,311.47	17,932.99	-3.47%
胸普外科修补膜	1,357.88	823.12	64.97%
无菌生物护创膜	739.26	900.10	-17.87%
B 型硬脑（脊）膜补片	902.35	575.67	56.75%
乳房补片	67.45	77.81	-13.32%
代理产品	1,747.11	1,553.17	12.49%
人工晶体	6,979.93	-	
药品	53.11	-	
技术服务	949.85	309.01	207.38%
租赁服务	285.88	206.65	38.34%
其他服务	884.68	238.73	270.58%

## 2. 成本及毛利情况

本年度公司膜类产品平均毛利率 89.5%，与去年同期基本持平。代理品平均毛利率 68.7%。细胞业务正处理业务推广阶段，毛利为负。

产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
生物型硬脑（脊）膜补片	17,311.47	1,459.10	91.57%	96.53%	107.27%	-0.85%
胸普外科修补膜	1,357.88	244.30	82.01%	164.97%	165.60%	-0.07%
无菌生物护创膜	739.26	232.82	68.51%	82.13%	56.70%	14.13%
B 型硬脑膜补片	902.35		81.83%	156.75%	390.18%	-10.87%

		163.91				
乳房补片	67.45	42.28	37.32%	86.68%	88.64%	-1.38%
代理产品	1,747.11	802.87	54.05%	112.49%	83.15%	16.21%
人工晶体	6,979.93	1,929.09	72.36%			
药品	53.11	74.67	-40.61%			
技术服务	949.85	970.83	-2.21%	307.38%	150.94%	105.94%

### (三) 现金流量情况

项 目(万元)	2016 年度	2015 年度	同比增长
经营活动产生的现金流入量	33,018.74	25,492.82	29.52%
投资活动产生的现金流入量	3969.1095	9.02	43903.43%
筹资活动产生的现金流入量	61,597.10	13,600.00	352.92%
总现金流入量	98,584.95	39,101.84	152.12%
经营活动产生的现金流出量	26,802.39	18,706.23	43.28%
投资活动产生的现金流出量	47,367.06	12,802.05	270.00%
筹资活动产生的现金流出量	20,979.40	1,440.51	1356.39%
总现金流出量	95,148.85	32,948.79	188.78%

从2016年9月开始并入珠海祥乐现金流量表数据，导致各项现金流量同比发生变动。除此因素外，投资活动现金流出小计同比增长270%，主要原因是冠昊生物控股子公司再生医学公司为募集项目“区域细胞业务运营平台”购买办公楼预付购房款4,172万元，以及报告期内收购武汉北度及珠海祥乐支付投资款所致；筹资活动产生的现金流量净额同比增长234.04%，主要原因是2016年9月公司非公开发行股票募集资金43,597.10万元和偿还银行贷款所致。

冠昊生物科技股份有限公司

2017年2月24日