

四川迈克生物科技股份有限公司

2016 年度财务决算报告

公司 2016 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字第[2017]第 ZD10074 号标准无保留意见的审计报告。我们对公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况进行了认真的研究分析，现将公司 2016 年度财务决算情况报告如下：

一、2016 年度公司主要财务指标

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	增减变动幅度
营业收入	1,488,780,884.51	1,065,169,032.05	39.77%
利润总额	400,683,465.84	302,396,675.80	32.50%
归属于上市公司股东的净利润	312,022,756.67	251,043,594.61	24.29%
经营活动产生的现金流量净额	49,315,147.62	33,183,263.04	48.61%
基本每股收益（元/股）	0.56	0.45	24.44%
项 目	2016 年末	2015 年末	增减变动幅度
资产总额	2,698,329,312.53	2,372,181,000.74	13.75%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,243,396,589.64	1,995,159,085.20	12.44%
股 本	558,000,000.00	186,000,000.00	200.00%

2016 年度公司持续加大对产品研发和渠道建设的投入，积极布局全产业链，公司经营业绩呈现良好向上的态势。

2016 年度公司实现营业收入 1,488,780,884.51 元，同比增长 39.77%；利润总额 400,683,465.84 元，同比增长 32.50%；资产总额达 2,698,329,312.53 元，同比增长 13.75%；归属于上市公司股东的所有者权益合计 2,243,396,589.64 元，同比增长 12.44%；

归属于上市公司股东的净利润 312,022,756.67 元，同比增长 24.29%。

二、2016 年度财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产情况分析

1、公司主要资产构成情况如下：

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	增减变动幅度
货币资金	153,856,412.48	200,755,516.13	-23.36%
应收账款	790,036,391.64	579,055,564.26	36.44%
预付款项	81,670,089.33	61,546,992.67	32.70%
存货	359,294,312.67	266,871,039.61	34.63%
其他流动资产	339,670,450.92	649,104,205.19	-47.67%
固定资产	331,834,189.95	282,500,105.47	17.46%
在建工程	453,780,514.95	234,098,473.77	93.84%
无形资产	68,495,028.04	18,315,113.05	273.98%

2、上述资产主要变动原因如下：

(1) 应收账款较 2015 年末增加 36.44%，主要系公司销售规模扩大带来应收相应同向增长所致。

(2) 预付账款较 2015 年末增加 32.70%，主要系随公司销售规模扩大，采购预付款增加所致。

(3) 存货较 2015 年末增加 34.63%，主要系随公司销售规模扩大，原料及产成品储备增加所致。

(4) 其他流动资产较 2015 年末减少 47.67%，主要系为满足募投项目投入，公司减少暂时闲置募集资金理财所致。

(5) 在建工程较 2015 年末增加 93.84%，主要系公司募投项目投入增加所致。

(6) 无形资产较 2015 年末增加 273.98%，主要系公司报告期内并购取得加斯戴克产品技术所致。

(二) 负债情况以及偿债能力分析

1、公司主要负债构成情况列示如下：

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	增减变动幅度
短期借款	129,743,947.86	66,241,098.47	95.87%
应付账款	81,334,051.66	65,406,242.96	24.35%
应付职工薪酬	49,343,955.17	38,674,223.23	27.59%
应交税费	20,141,040.01	28,595,404.90	-29.57%
一年内到期的非流动负债	69,000,000.00	63,000,000.00	9.52%

2、上述负债主要变动原因如下：

短期借款较 2015 年末增加 95.87%，主要系为满足生产经营资金需求，公司增加短期融资所致所致。

(三) 经营状况分析

1、公司主要经营情况列示如下：

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	增减变动幅度
营业收入	1,488,780,884.51	1,065,169,032.05	39.77%
营业成本	683,406,456.62	458,398,514.91	49.09%
销售费用	253,246,296.08	172,591,347.27	46.73%
管理费用	144,092,869.19	109,671,461.30	31.39%
财务费用	7,934,747.39	8,013,314.46	-0.98%
投资收益	33,887,948.62	10,873,406.40	211.66%
利润总额	400,683,465.84	302,396,675.80	32.50%

项 目	2016 年度	2015 年度	增减变动幅度
净利润	328,889,968.41	250,962,458.49	31.05%
归属于上市公司股东的净利润	312,022,756.67	251,043,594.61	24.29%

2、上述经营情况主要变动原因如下：

(1) 营业收入较 2015 年度增长 39.77%，主要系本年度公司有效拓展市场，营业收入快速增长。

(2) 销售费用较 2015 年度增长 46.73%，主要系公司持续加大市场拓展和推广力度所致。

(3) 管理费用较 2015 年度增长 31.39%，主要系公司持续加大研发投入所致。

(4) 投资收益较 2015 年度增长 211.66%，主要系报告期内公司转让四川大家股权收益及暂时闲置募集资金理财收益增长所致。

(5) 利润总额较 2015 年度增长 32.05%，主要系营业收入保持增长所致。

(6) 归属于上市公司股东净利润较 2015 年度增长 24.29%，主要系利润总额保持增长所致。

(四) 现金流量分析

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	增减变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	49,315,147.62	33,183,263.04	48.61%
投资活动产生的现金流量净额	-83,028,235.67	-869,947,744.47	-90.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,644,872.36	855,933,000.27	-105.10%

经营活动产生的现金流量流入净额增长 48.61%，主要系随公司销售规模扩大，经营现金流同向增长所致。

投资活动产生的现金流量流出净额下降 90.46%，主要系上年同期购买银行理财产品金额较大所致。

筹资活动产生的现金流量流出净额下降 105.10%，主要系系上年同期收到募集资金额较大所致。

(五) 偿债能力、盈利能力指标

指标范围	项目	2016 年度	2015 年度
偿债能力	流动比率(倍)	4.47	6.14
	速动比率(倍)	3.55	5.22
	资产负债率(%)	15.38%	15.67%
盈利能力	销售毛利率(%)	54.10%	56.96%
	销售净利率(%)	22.09%	23.56%
	加权平均净资产收益率(%)	14.50%	17.18%

四川迈克生物科技股份有限公司董事会

2017 年 4 月 17 日