

珠海健帆生物科技股份有限公司

2016 年度财务决算报告

一、报告期主要财务指标

单位: 元

项目	2016 年	2015 年	本年比上年增减
营业收入 (元)	543,640,521.23	508,905,176.84	6.83%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	202,118,491.17	200,441,034.06	0.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	194,133,140.27	193,901,623.67	0.12%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	178,635,457.29	205,178,111.88	-12.94%
基本每股收益 (元/股)	0.52	0.54	-3.70%
稀释每股收益 (元/股)	0.52	0.54	-3.70%
加权平均净资产收益率	24.08%	39.58%	-15.50%
项目	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减
资产总额 (元)	1,299,866,854.64	688,674,558.31	88.75%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,184,055,325.99	564,063,690.59	109.92%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.87	1.52	88.82%

2016 年公司强化经营管理,加大市场拓展力度,实现营业收入 54,364.05 万元,同比增长 6.83%; 利润总额 24,145.93 万元,同比增长 0.68%; 归属于上市公司股东的净利润 20,211.85 万元,同比增长 0.84%。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 报告期末资产构成及变动情况

1、公司资产构成情况

单位: 元

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减变动幅度
货币资金	760,083,616.86	287,487,159.26	164.39%
应收票据	6,005,000.00	4,856,808.95	23.64%
应收账款	75,432,308.13	52,104,293.95	44.77%
预付款项	6,836,063.85	16,371,481.38	-58.24%
其他应收款	360,504.82	355,227.35	1.49%
存货	50,483,745.08	39,010,102.25	29.41%
其他流动资产	100,000,000.00	-	-
固定资产	267,746,705.91	253,679,079.40	5.55%
在建工程	5,576,993.63	6,485,125.36	-14.00%
无形资产	17,142,549.63	17,474,237.77	-1.90%
商誉	7,010,722.70	7,010,722.70	0.00%
长期待摊费用	853,080.45	3,016,510.49	-71.72%
递延所得税资产	1,099,879.66	823,809.45	33.51%

其他非流动资产	1,235,683.92	-	-
资产总计	1,299,866,854.64	688,674,558.31	88.75%

2、主要变动项目分析

(1) 货币资金同比增加 47,259.65 万元，增幅 164.39%，主要系本期上市发行股票收到募集资金所致。

(2) 应收账款同比增加 2,332.80 万元，增幅 44.77%，主要系本期经营规模扩大所致。

(3) 预付账款同比减少 953.54 万元，减幅 58.24%，主要系上期预付款项本期结算所致。

(4) 其他非流动资产同比增加 10,000 万元，主要系本期用自有资金购买理财产品余额，上期无。

(5) 长期待摊费用同比减少 216.34 万元，减幅 71.72%，主要系本期原厂区搬迁，剩余厂房装修费一次性摊销所致。

(6) 递延所得税资产同比增加 27.61 万元，增幅 33.51%，主要系本期计提坏账准备产生递延所得税所致。

(7) 其他非流动资产同比增加 123.57 万元，主要系预付固定资产采购及装修款。

(8) 资产总额同比增加 61,119.23 万元，增幅 88.75%，主要系本期上市发行股票收到募集资金所致。

(二) 报告期末负债、所有者权益构成及变动情况

1、公司负债和所有者权益构成情况

单位: 元

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 31 日	增减变动幅度
应付账款	19,948,816.58	28,406,757.22	-29.77%
预收款项	1,028,216.11	103,268.40	895.67%
应付职工薪酬	14,332,675.98	15,210,807.13	-5.77%
应交税费	29,370,693.07	29,156,481.24	0.73%
其他应付款	19,606,002.30	16,279,334.60	20.43%
递延收益	31,525,124.61	35,454,219.13	-11.08%
负债合计	115,811,528.65	124,610,867.72	-7.06%
股本	412,000,000.00	370,000,000.00	11.35%
资本公积	375,999,044.36	125,900.13	298,548.65%
盈余公积	87,245,789.87	67,062,378.90	30.10%
未分配利润	308,810,491.76	126,875,411.56	143.40%
归属于母公司股东权益合计	1,184,055,325.99	564,063,690.59	109.92%
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	1,184,055,325.99	564,063,690.59	109.92%
负债和股东权益总计	1,299,866,854.64	688,674,558.31	88.75%

2、主要变动项目分析

(1) 预收账款同比增加 92.49 万元，增幅 895.67%，主要系本期预收货款增加

所致。

(2) 资本公积同比增加 37,587.31 万元, 增幅 298,548.65%, 系本期上市发行股票资本溢价计入资本公积。

(3) 盈余公积同比增加 2,018.34 万元, 增幅 30.10%, 主要系本期提取盈余公积所致。

(4) 未分配利润同比增加 18,193.51 万元, 增幅 143.40%, 主要系本期利润增加所致。

(5) 股东权益同比增加 61,999.16 万元, 增幅 109.92%, 主要系本期上市发行股票而股本、资本溢价增加以及本期利润增加所致。

(三) 报告期损益情况及变动分析

1、报告期损益情况

单位: 元

项 目	2016 年	2015 年	增减变动幅度
营业收入	543,640,521.23	508,905,176.84	6.83%
营业成本	87,341,106.38	78,624,573.59	11.09%
税金及附加	10,362,393.22	9,080,089.55	14.12%
销售费用	150,489,310.72	137,173,599.82	9.71%
管理费用	68,235,983.98	56,211,224.72	21.39%
财务费用	-5,947,696.08	-5,122,300.27	-16.11%
资产减值损失	1,428,706.24	897,650.47	59.16%
投资收益	2,038,538.82	-	-
营业利润	233,769,255.59	232,040,338.96	0.75%
营业外收入	9,039,913.07	8,005,610.30	12.92%
营业外支出	1,349,834.68	223,146.98	504.91%
利润总额	241,459,333.98	239,822,802.28	0.68%
所得税费用	39,340,842.81	39,381,768.22	-0.10%
净利润	202,118,491.17	200,441,034.06	0.84%

2、主要变动分析

(1) 资产减值损失同比增加 53.11 万元, 增幅 59.16%, 主要系本期计提的应收账款坏账准备增加所致。

(2) 投资收益同比增加 203.85 万元, 主要系本期收回理财产品取得的投资收益所致, 上期无发生。

(3) 营业外支出同比增加 112.67 万元, 增幅 504.91%, 主要系本期处置原厂区搬迁固定资产所致。

(四) 报告期现金流量情况及变动分析

1、报告期现金流量情况

单位: 元

项目	2016 年	2015 年	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	626,715,611.46	589,826,410.20	6.25%

经营活动现金流出小计	448,080,154.17	384,648,298.32	16.49%
经营活动产生的现金流量净额	178,635,457.29	205,178,111.88	-12.94%
投资活动现金流入小计	202,214,453.67	1,422.81	14,212,230.08%
投资活动现金流出小计	328,655,036.09	61,902,648.53	430.92%
投资活动产生的现金流量净额	-126,440,582.42	-61,901,225.72	-104.26%
筹资活动现金流入小计	420,561,582.18	-	-
筹资活动现金流出小计	-	88,800,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	420,561,582.18	-88,800,000.00	573.61%
现金及现金等价物净增加额	472,756,457.60	54,476,886.66	767.81%

2、主要变动分析

(1) 报告期内, 投资活动现金流入 20,221.45 万元, 同比增加 20,221.30 万元, 增幅 14,212,230.08%, 主要系本期收回理财产品 2 亿元, 上期无发生。

(2) 报告期内, 投资活动现金流出 32,865.50 万元, 同比增加 26,675.24 万元, 增幅 430.928%, 主要系本期用自有资金购买理财产品 3 亿元, 上期无发生。

(3) 报告期内, 投资活动产生现金流量净额-12,644.06 万元, 同比减少 6,453.94 万元, 减幅 104.26%, 主要系本期用自有资金购买理财产品的支出增加所致。

(4) 报告期内, 筹资活动现金流入 42,056.16 万元, 同比增加 42,056.16 万元, 主要系本期上市发行股票收到募集资金所致。

(5) 报告期内, 筹资活动现金流出同比减少 8,880.00 万元, 主要系上期分配股利, 本期无发生。

(6) 报告期内, 筹资活动产生的现金流量净额 42,056.16 万元, 同比增加 50,936.16 万元, 增幅 573.61%, 主要系本期上市发行股票, 募集资金增加所致。

(7) 报告期内, 现金及现金等价物净增加额 47,275.65 万元, 同比增加 41,827.96 万元, 增幅 767.81%, 主要系本期上市发行股票, 募集资金增加所致。

(五) 报告期基本财务指标

指标范围	主要指标	2016 年度	2015 年度
偿债能力	流动比率	11.85	4.49
	速动比率	9.99	3.87
	资产负债率	8.91%	18.09%
盈利能力	销售净利率	37.22%	39.40%
	加权平均净资产收益率	24.08%	39.58%
	加权平均净资产收益(扣除非经常性损益)	23.13%	38.29%

珠海健帆生物科技股份有限公司董事会

二〇一七年四月二十一日