

珠海健帆生物科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、报告期主要财务指标

单位: 元

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减
营业收入 (元)	718,491,131.27	543,640,521.23	32.16%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	284,413,992.87	202,118,491.17	40.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	245,168,590.76	194,133,140.27	26.29%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	304,095,588.93	178,635,457.29	70.23%
基本每股收益 (元/股)	0.69	0.52	32.69%
稀释每股收益 (元/股)	0.69	0.52	32.69%
加权平均净资产收益率	22.21%	24.08%	-1.87%
项目	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减
资产总额 (元)	1,702,400,294.92	1,299,866,854.64	30.97%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,391,088,218.86	1,184,055,325.99	17.49%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.34	2.87	16.38%

2017 年公司依据年度经营计划,积极开展各项经营活动,实现营业收入 71,849.11 万元,同比增长 32.16%;利润总额 34,013.77 万元,同比增长 40.87%;归属于上市公司股东的净利润 28,441.40 万元,同比增长 40.72%。

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	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动幅度
货币资金	1,061,658,547.62	760,083,616.86	39.68%
应收票据	2,633,998.00	6,005,000.00	-56.14%
应收账款	106,239,046.42	75,432,308.13	40.84%
预付款项	14,535,570.46	6,836,063.85	112.63%
其他应收款	354,302.18	360,504.82	-1.72%
存货	45,237,952.26	50,483,745.08	-10.39%
其他流动资产	-	100,000,000.00	-
固定资产	325,377,946.63	267,746,705.91	21.52%
在建工程	169,491.58	5,576,993.63	-96.96%
无形资产	30,912,239.84	17,142,549.63	80.32%
商誉	17,718,296.71	7,010,722.70	152.73%
长期待摊费用	3,455,550.98	853,080.45	305.07%
递延所得税资产	2,021,577.34	1,099,879.66	83.80%

其他非流动资产	92,085,774.90	1,235,683.92	7,352.21%
资产总计	1,702,400,294.92	1,299,866,854.64	30.97%

2、主要变动项目分析

(1) 货币资金同比增加 30,157.49 万元，增加 39.68%，主要系本期销售收入增长、利润增加，以及实施股权激励收到员工出资款所致。

(2) 应收票据同比减少 337.10 万元，减幅 56.14%，主要系年初票据全部到期结算所致。

(3) 应收账款同比增加 3,080.67 万元，增加 40.84%，主要系经营规模扩大，应收账款相应增加所致。

(4) 预付账款同比增加 769.95 万元，增幅 112.63%，主要系本期预付材料款较年初增加。

(5) 其他流动资产同比减少 10,000 万元，主要系本期收回年初理财产品所致。

(6) 在建工程同比减少 540.75 万元，减幅 96.96%，主要系在建项目陆续完工，达到可使用状态而转入固定资产所致。

(7) 无形资产同比增加 1,376.97 万元，增幅 80.32%，主要系本期购置生产用地所致。

(8) 商誉同比增加 1,070.76 万元，增幅 152.73%，主要系本期收购天津市标准生物制剂有限公司所致。

(9) 长期待摊费用同比增加 260.25 万元，增幅 305.07%，主要系房屋装修款增加。

(10) 递延所得税资产同比增加 92.17 万元，增幅 83.80%，主要系本期股权激励费用产生递延所得税资产所致。

(11) 其他非流动资产同比增加 9,085.01 万元，增幅 7,352.21%，主要系本期购置房产及设备增加所致。

(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	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动幅度
应付账款	25,645,703.37	19,948,816.58	28.56%
预收款项	1,674,559.41	1,028,216.11	62.86%
应付职工薪酬	34,522,094.79	14,332,675.98	140.86%
应交税费	36,754,509.60	29,370,693.07	25.14%
其他应付款	171,246,418.18	19,606,002.30	773.44%
递延收益	41,060,378.16	31,525,124.61	30.25%
负债合计	310,903,663.51	115,811,528.65	168.46%
股本	416,604,000.00	412,000,000.00	1.12%
资本公积	515,270,584.36	375,999,044.36	37.04%
盈余公积	115,532,770.07	87,245,789.87	32.42%
未分配利润	481,616,704.43	308,810,491.76	55.96%
归属于母公司股东权益合计	1,391,088,218.86	1,184,055,325.99	17.49%
少数股东权益	408,412.55	-	-
股东权益合计	1,391,496,631.41	1,184,055,325.99	17.52%

负债和股东权益总计	1,702,400,294.92	1,299,866,854.64	30.97%
-----------	------------------	------------------	--------

2、主要变动项目分析

(1) 预收账款同比增加 64.63 万元，增加 62.86%，主要系本期收到预定货款增加所致。

(2) 应付职工薪酬同比增加 2,018.94 万元，增长 140.86%，主要系本期人员增加以及年终奖金增加所致。

(3) 其他应付款同比增加 15,164.04 万元，增长 773.44%，主要系本期实施限制性股票的员工股权激励方案，产生的回购义务所致。

(4) 递延收益同比增加 953.53 万元，增长 30.25%，本期收到资产相关的政府补助较上期增加所致。

(5) 资本公积同比增加 13,927.15 万元，增长 37.04%，主要系本期实施限制性股票激励计划而产生的资本溢价。

(6) 盈余公积同比增加 2,828.70 万元，增长 32.42%，主要系本期利润增加，提取得盈余公积增加所致。

(7) 未分配利润同比增加 17,280.62 万元，增长 55.96%，主要系本期销售业绩较好，净利润较上期增加。

(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	2017 年	2016 年	增减变动幅度
营业收入	718,491,131.27	543,640,521.23	32.16%
营业成本	113,928,096.10	87,341,106.38	30.44%
税金及附加	14,549,252.68	10,362,393.22	40.40%
销售费用	209,659,793.40	150,489,310.72	39.32%
管理费用	93,801,332.73	68,235,983.98	37.47%
财务费用	-7,022,046.54	-5,947,696.08	-18.06%
资产减值损失	-174,080.22	1,428,706.24	-112.18%
投资收益	30,424,569.80	2,038,538.82	1,392.47%
资产处置收益	-251,294.86	-1,103,370.40	77.22%
其他收益	7,787,890.80	-	-
营业利润	331,709,948.86	232,665,885.19	42.57%
营业外收入	11,131,431.02	8,946,791.19	24.42%
营业外支出	2,703,679.89	153,342.40	1,663.17%
利润总额	340,137,699.99	241,459,333.98	40.87%
所得税费用	55,685,758.93	39,340,842.81	41.55%
净利润	284,451,941.06	202,118,491.17	40.74%
归属于母公司所有者的净利润	284,413,992.87	202,118,491.17	40.72%
少数股东损益	37,948.19	-	-

2、主要变动分析

(1) 营业收入同比增加 17,485.06 万元，增幅 32.16%，主要系本期通过不断的市场推广和研发投入，公司的技术和产品被医生、护士、患者等各方人士的熟知、

认可及接受使用的趋势正在打开，实现销售收入快速增长。

(2) 营业成本同比增加 2,658.70 万元，增幅 30.44%，主要系本期销售增加所致。

(3) 税金及附加同比增加 418.69，增幅 40.40%，主要系本期销售增加，税金相应增加所致。

(4) 销售费用同比增加 5,917.05 万元，增幅 39.32%，主要系本期加大销售人员和市场推广投入，人员薪酬福利、市场宣传推广费等较上期增加。

(5) 管理费用同比增加 2,556.53 万元，增幅 37.47%，主要系公司引进各类人才、加大新产品开发与技术创新的研发投入以及实施股权激励，使得人员薪酬福利、研发费、股权激励费用较上期增加。

(6) 资产减值损失同比减少 160.28 万元，减幅 112.18%，主要系本期收回旧厂区租赁押金及已计提坏账的应收和其他应收款，冲回计提的坏账准备所致。

(7) 投资收益同比增加 2,838.60 万元，增幅 1,392.47%，主要系本期理财产品产生的收益较上期增加。

(8) 资产处置收益同比增加 85.21 万元，增幅 77.22%，主要系上期老厂搬迁，处置的资产较多。

(9) 本期其他收益 778.79 万元，根据《企业会计准则第 16 号—政府补助(2017 年修订)》与本公司日常经营活动相关的政府补助计入其他收益。

(10) 营业外支出同比增加 255.03 万元，增幅 1,663.17%，主要系本期发生捐赠支出较上期增加所致。

(11) 利润总额同比增加 9,867.84 万元，增幅 40.87%，主要系本期销售增加所致

(12) 所得税费用同比增加 1,634.49 万元，增幅 41.55%，主要系本期产品销量增长，利润相应增加，致使所得税增加所致。

(13) 归属于母公司所有者的净利润同比增加 8,229.55 万元，增幅 40.72%，主要系本期销售增加所致。

(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	2017 年	2016 年	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	856,703,839.20	626,715,611.46	36.70%
经营活动现金流出小计	552,608,250.27	448,080,154.17	23.33%
经营活动产生的现金流量净额	304,095,588.93	178,635,457.29	70.23%
投资活动现金流入小计	2,420,494,917.05	202,214,453.67	1,096.99%
投资活动现金流出小计	2,479,829,818.88	328,655,036.09	654.54%
投资活动产生的现金流量净额	-59,334,901.83	-126,440,582.42	53.07%
筹资活动现金流入小计	140,174,131.08	420,561,582.18	-66.67%
筹资活动现金流出小计	83,860,080.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	56,314,051.08	420,561,582.18	-86.61%
现金及现金等价物净增加额	301,074,930.76	472,756,457.60	-36.32%

2、主要变动分析

(1) 报告期内，经营活动现金流入 85,670.38 万元，同比增加 2,299.88 万元，

增幅 36.70%，主要系本期销售回款较上期增加所致。

(2) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额 30,409.56 万元，同比增加 12,546.01 万元，增幅 70.23%，主要系本期销售回款增加所致。

(3) 报告期内，投资活动现金流入 242,049.49 万元，同比增加 221,828.05 万元，增幅 1,096.99%，主要系本期收回到期理财产品所致。

(4) 报告期内，投资活动现金流出 247,982.98 万元，同比增加 215,117.48 万元，增幅 654.54%，主要系本期使用自有资金购买理财产品较上期增加所致。

(5) 报告期内，投资活动产生现金流量净额-5,933.49 万元，同比增加 6,710.57 万元，增幅 53.07%，主要系本期收回到期理财产品所致。

(6) 报告期内，筹资活动现金流入 14,017.41 万元，同比减少 28,038.75 万元，减幅 66.67%，主要系本期实施限制性股票激励计划，收到员工出资款；上期公开发行股票收到募集资金。

(7) 报告期内，筹资活动现金流出 8,386.01 万元，主要系本期分派现金股利，上期无发生。

(8) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 5,631.41 万元，同比减少 36,424.75 万元，减幅 86.61%，主要系本期实施股权激励，收到员工出资款，而上期公开发行股票收到募集资金。

(9) 报告期内，现金及现金等价物净增加额 30,107.49 万元，同比减少 17,168.15 万元，减幅 36.32%，主要系上期公开发行股票收到募集资金所致。

(五) 报告期基本财务指标

指标范围	主要指标	2017 年度	2016 年度
偿债能力	流动比率	4.56	11.85
	速动比率	4.34	9.99
	资产负债率	18.26%	8.91%
盈利能力	销售净利率	39.74%	37.22%
	加权平均净资产收益率	22.21%	24.08%
	加权平均净资产收益（扣除非经常性损益）	19.15%	23.13%

珠海健帆生物科技股份有限公司董事会

二〇一八年四月三日