

2017 年度药石科技股份有限公司

财务决算报告

2017年度，公司管理团队围绕董事会制定的年度经营目标，通过公司管理层和员工的不懈努力，经营业绩和公司资产财务状况良好，公司2017年度财务决算会计报表，经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，出具了标准无保留意见的《审计报告》，现将公司2017年度财务决算情况报告如下：

一、主要财务指标和会计数据：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	增减情况
营业收入（元）	273,250,557.29	188,377,858.27	45.05%
营业利润	74,121,663.32	40,774,076.45	81.79%
利润总额	77,059,868.63	44,652,964.71	72.58%
归属母公司股东的净利润（元）	67,179,202.18	36,115,206.60	86.01%
归属母公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	65,722,112.60	47,116,189.06	39.49%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	54,639,657.83	22,757,688.70	140.09%
基本每股收益（元）	1.19	0.69	72.46%
扣非后基本每股收益（元）	1.16	0.90	28.89%
加权平均净资产收益率	22.84	21.18	1.66%
扣非后加权平均净资产收益率	22.35	27.64	-5.29%
项目	2017 年末	2016 年末	增减情况
资产总额	567,395,667.52	299,148,882.65	89.67%
归属母公司股东的净资产（元）	495,255,420.67	245,300,638.90	101.90%

2017 年，公司继续坚持以新产品研发，营销为龙头，生产质量体系为保障的经营管理思路，巩固了公司核心业务在行业内的领先地位；2017 年公司实现业务收入 27,325 万元，同比增长 45.05%，利润总额 7,706 万元，同比增长 72.58%。营业利润增长的主要原因是由于公司加大了对海外市场的开拓力度，国外客户的销售

收入显著增长，同时国内客户收入亦有较大增长。

二、资产及负债情况

1、报告期主要资产构成及变动原因

单位：元

项目	2017 年末		2016 年末		增减情况
	金额	占资产总额的比例	金额	占资产总额的比例	
流动资产合计	430,993,281.60	75.96%	190,707,767.91	63.75%	126.00%
其中：货币资金	157,562,470.76	27.77%	78,053,418.56	26.09%	101.86%
应收票据	93,799.34	0.02%	127,558.00	0.04%	-26.47%
应收账款	37,763,430.52	6.66%	27,173,116.64	9.08%	38.97%
预付账款	6,400,926.10	1.13%	5,562,715.85	1.86%	15.07%
其他应收款	2,150,180.39	0.38%	1,153,580.67	0.39%	86.39%
存货	116,942,898.37	20.61%	77,210,185.95	25.81%	51.46%
其他流动资产	110,079,576.12	19.40%	1,427,192.24	0.48%	7613.02%
非流动资产合计	136,402,385.92	24.04%	108,441,114.74	36.25%	25.78%
其中：可供出售金融资产	1,193,295.05	0.21%	1,193,295.05	0.40%	0.00%
固定资产	85,027,109.01	14.99%	74,953,597.57	25.06%	13.44%
在建工程	8,013,868.42	1.41%	28,862.92	0.01%	27665.27%
无形资产	19,979,015.77	3.52%	9,513,995.99	3.18%	110.00%
商誉	6,457,276.79	1.14%	6,457,276.79	2.16%	0.00%
长期待摊费用	4,770,856.26	0.84%	2,227,032.11	0.74%	114.22%
递延所得税资产	3,691,041.71	0.65%	2,788,779.59	0.93%	32.35%
其他非流动资产	7,269,922.91	1.28%	11,278,274.72	3.77%	-35.54%
资产总计	567,395,667.52	100.00%	299,148,882.65	100.00%	89.67%

主要变动原因：

- (1) 货币资金较年初增加79,509,052.20元，增加比例为101.86%，主要原因系2017年公司首次公开发行股票收到募集资金；
- (2) 应收账款较年初增加10,590,313.88元，增加比例为38.97%，主要原因系随着公司产品量级的逐步提高，应收账款余额随公司营业收入同步增长；
- (3) 其他应收款较年初增加996,599.72元，增加比例为86.39%，主要原因系本期公司将其持有的海门华祥90%的股权转让给徐本全增加部分其他应收款；
- (4) 存货较年初增加39,732,712.42元，增加比例为51.46%，主要原因：①随着公司销售规模的增加存货随之增加；②主动备货以快速响应、及时向客户提供其所需的药物分子砌块产品是药物分子砌块产品提供商竞争优势的体现；

- (5) 其他流动资产较年初增加108,652,383.88元,增加比例为7613.02%,主要系本期公司购买1.1亿银行保本型理财产品;
- (6) 在建工程较年初增加7,985,005.50元,增加比例为27665.27%,主要原因系本期美国药石购买了房产且正在更新改造中;
- (7) 无形资产较年初增加10,465,019.78元,增加比例为110.00%,主要原因系本期公司购买了土地使用权;
- (8) 递延所得税资产较年初增加902,262.12元,增加比例为32.35%,主要原因系本期资产减值准备增加及收到的与资产相关的政府补贴增加引起递延收益增加;
- (9) 其他非流动资产较年初减少4,008,351.81元,减少比例为35.54%,主要原因系预付长期资产款减少。

2、报告期末负债构成及变动原因分析

单位:元

项目	2017 年末		2016 年末		增减情况
	金额	占负债总额的比例	金额	占负债总额的比例	
流动负债合计	54,514,138.36	85.44%	39,486,397.50	87.75%	38.06%
其中:短期借款	298,988.13	0.47%	3,800,000.00	8.44%	-92.13%
应付帐款	19,356,342.86	30.34%	14,306,821.13	31.79%	35.29%
预收款项	11,024,018.69	17.28%	5,921,126.93	13.16%	86.18%
应付职工薪酬	14,561,458.68	22.82%	8,858,951.12	19.69%	64.37%
应交税费	3,136,327.01	4.92%	6,298,560.99	14.00%	-50.21%
其他应付款	6,137,002.99	9.62%	300,937.33	0.67%	1939.30%
非流动负债合计	9,287,106.83	14.56%	5,512,412.68	12.25%	68.48%
其中:递延收益	7,320,833.34	11.47%	3,412,500.00	7.58%	114.53%
递延所得税负债	1,966,273.49	3.08%	2,099,912.68	4.67%	-6.36%
负债合计	63,801,245.19	100.00%	44,998,810.18	100.00%	41.78%

主要变动原因:

- (1) 短期借款较年初减少3,501,011.87元,减少比例为92.13%,主要原因系本期归还谛爱380万银行借款;
- (2) 应付账款较年初增加5,049,521.73元,增加比例为35.29%,主要原因系随着公司采购量的增加应付账款余额增加;
- (3) 预收账款较年初增加5,102,891.76元,增加比例为86.18%,主要原因系期

末预收Vertex Pharmaceuticals Inc. 货款。

- (4) 应付职工薪酬较年初增加5,702,507.56元,增加比例为64.37%,主要原因系计提的2017年年年终奖增加;
- (5) 应交税费较年初下降3,162,233.98元,减少比例为50.21%,主要原因系本期应交的企业所得税下降;
- (6) 其他应付款较年初增加5,836,065.66元,增加比例为1939.30%,主要原因系一部分IPO发行费用在2018年1月支付;
- (7) 递延收益较年初增加3,908,333.34元,增加比例为114.53%,主要原因系本期收到科技成果转化专项补贴资金450万元;

三、股东权益情况

单位：元

项目	2017 年末	2016 年末	增减情况
股本	73,333,334.00	55,000,000.00	33.33%
资本公积	338,468,283.23	173,968,927.41	94.56%
其他综合收益	-1,197,718.94	-1,140,608.71	5.01%
盈余公积	9,655,124.69	3,582,444.28	169.51%
未分配利润	74,996,397.69	13,889,875.92	439.94%
归属于母公司所有者权益合计	495,255,420.67	245,300,638.90	101.90%
少数股东权益	8,339,001.66	8,849,433.57	-5.77%
所有者权益合计	503,594,422.33	254,150,072.47	98.15%

主要变动原因:

- (1) 股本较年初增加18,333,334.00元,增加比例为33.33%,本期新增股本系2017年11月,根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1918号文《关于核准南京药石科技股份有限公司首次公开发行股票批复》,公司首次公开发行人民币普通股18,333,334股,并于2017年11月10日在深圳证券交易所挂牌交易;
- (2) 资本公积较年初增加164,499,355.82元,增加比例为94.56%,主要原因系公司首次公开发行人民币普通股形成股本溢价164,390,651.52元;
- (3) 盈余公积较年初增加6,072,680.41元,增加比例为169.51%,主要原因系本期按净利润10%计提盈余公积;
- (4) 未分配利润较年初增加61,106,521.77元,增加比例为439.94%,主要原因

系本期盈利增加未分配利润余额。

四、报告期损益构成及变动原因分析

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	同比变动
营业收入	273,250,557.29	188,377,858.27	45.05%
营业成本	103,513,016.31	63,366,988.08	63.35%
税金及附加	2,504,160.56	1,732,490.71	44.54%
销售费用	17,644,286.65	11,716,560.90	50.59%
管理费用	68,757,983.02	70,572,621.85	-2.57%
财务费用	3,505,442.84	-3,359,059.97	-204.36%
资产减值损失	2,519,369.57	3,986,335.59	-36.80%
投资收益	-684,635.02	412,155.34	-266.11%
营业利润	74,121,663.32	40,774,076.45	81.79%
利润总额	77,059,868.63	44,652,964.71	72.58%
净利润	67,179,202.18	36,115,206.60	86.01%
扣除非经常性损益的净利润	65,722,112.60	47,116,189.06	39.49%

主要变动原因：

- (1) 营业收入较上年同期增加 84,872,699.02 元，增加比例为 45.05%，公司通过技术创新，不断推出新产品，开拓新市场；既有产品市场竞争力较强，市场需求旺盛，出口和国内订单均较去年同期增加
- (2) 营业成本较上年同期增加 40,146,028.23 元，增加比例为 63.35%，主要原因系营业成本随着营业收入同步增长；
- (3) 税金及附加较上年同期增加 771,669.85 元，增加比例为 44.54%，主要原因系税金及附加随着营业收入同步增长；
- (4) 销售费用较上年同期增加 5,927,725.75 元，增加比例为 50.59%，主要原因系本期销售人员年终奖金增加；
- (5) 财务费用较上年同期增加 6,864,502.81 元，主要原因系 2017 年度汇率下降导致汇兑损失增加；
- (6) 资产减值损失较上年同期减少 1,466,966.02 元，减少比例为 36.80%，主要原因系本期计提的存货跌价损失较上期减少；
- (7) 投资收益较上年同期减少 1,096,790.36 元，主要系本期处置子公司海门华祥形成投资损失；

五、报告期现金流量构成及变动原因分析

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	54,639,657.83	22,757,688.70	140.09%
经营活动现金流入小计	295,938,659.70	191,780,321.72	54.31%
经营活动现金流出小计	241,299,001.87	169,022,633.02	42.76%
投资活动产生的现金流量净额	-153,873,219.04	-59,095,545.15	160.38%
投资活动现金流入小计	5,190,245.44	5,728,744.92	-9.40%
投资活动现金流出小计	159,063,464.48	64,824,290.07	145.38%
筹资活动产生的现金流量净额	182,483,595.99	49,689,798.21	267.25%
筹资活动现金流入小计	192,737,989.39	53,997,500.00	256.94%
筹资活动现金流出小计	10,254,393.40	4,307,701.79	138.05%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,740,982.58	3,524,317.58	-206.15%
现金及现金等价物净增加额	79,509,052.20	16,876,259.34	371.13%
期末现金及现金等价物余额	157,562,470.76	78,053,418.56	101.86%

1、经营活动现金流量

报告期经营活动现金流量净额较上年同期增加31,881,969.13元，同比增长140.09%。主要原因是报告期营业收入增加引起销售商品提供劳务回款金额同比增加。

2、投资活动现金流量

报告期投资活动现金流量净额较上年同期减少94,777,673.89元，主要系报告期用闲置募集资金购买1.1亿银行保本型理财产品。

3、筹资活动现金流量

报告期筹资活动现金流量净额较上年同期增加 132,793,797.78 元，主要原因系本期公司首次公开发行人民币普通股 18,333,334 股募集资金 18,272.40 万元。

南京药石科技股份有限公司

2017 年 3 月