

上海凯宝药业股份有限公司

2017 年度财务决算报告

上海凯宝药业股份有限公司（以下简称“公司”）2017 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2018]第 ZA11576 号的标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了我公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。现将 2017 年度财务决算情况汇报如下：

一、基本情况

报告期内，公司实现营业收入 156,991.60 万元，比去年同期增长 4.86%；实现营业利润 33,260.76 万元，比去年同期增长 2.34%；归属于上市公司股东的净利润 27,230.47 万元，比去年同期下降 3.65%。

二、合并范围

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

- （1）上海凯宝新谊（新乡）药业有限公司
- （2）上海凯宝股权投资管理有限公司
- （3）上海凯宝健康科技有限公司

三、报告期主要财务数据和指标

单位：元

	2017 年	2016 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,569,916,033.26	1,497,151,217.58	4.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	272,304,671.80	282,606,841.72	-3.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	260,420,033.84	288,953,164.97	-9.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	245,758,441.22	314,879,061.21	-21.95%
基本每股收益（元/股）	0.2538	0.2634	-3.64%
稀释每股收益（元/股）	0.2538	0.2634	-3.64%

加权平均净资产收益率	11.79%	13.48%	-1.69%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末 增减
资产总额（元）	2,679,724,094.17	2,527,915,724.93	6.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,365,465,935.80	2,200,310,644.00	7.51%

四、报告期内财务状况及经营成果回顾

（一）财务状况分析

1、资产项目变化情况

单位：元

资 产	年末余额	年初余额	同比变动
流动资产：			
货币资金	581,998,883.27	701,620,110.79	-17.05%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	103,381,000.00	41,578,222.45	148.64%
应收票据	268,471,642.95	210,843,882.86	27.33%
应收账款	434,115,183.94	423,399,859.85	2.53%
预付款项	28,786,477.65	14,218,001.93	102.47%
应收利息	5,314,301.70	4,515,152.09	17.70%
其他应收款	2,298,353.70	680,592.26	237.70%
存货	181,771,782.02	173,298,168.18	4.89%
其他流动资产	495,404,849.00	352,792,085.83	40.42%
流动资产合计	2,101,542,474.23	1,922,946,076.24	9.29%
非流动资产：			
可供出售金融资产	139,500,000.00	161,300,000.00	-13.52%
长期股权投资	14,844,597.26	19,524,548.36	-23.97%
固定资产	332,369,667.31	369,300,307.58	-10.00%
在建工程	42,015,414.31	3,548,223.46	1084.13%
无形资产	43,749,091.49	45,378,599.39	-3.59%
长期待摊费用	724,971.96	980,844.48	-26.09%
递延所得税资产	4,977,877.61	4,937,125.42	0.83%
非流动资产合计	578,181,619.94	604,969,648.69	-4.43%
资产总计	2,679,724,094.17	2,527,915,724.93	6.01%

（1）报告期内，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较年初增长 148.64%，主要是公司购买“昭阳增利 9 号私募投资基金”增加所致。

（2）报告期内，预付账款较年初增加 102.47%，主要是子公司按合同约定预付

材料采购款等事项增加所致。

(3) 报告期内，其他应收款较年初增长 237.70%，主要是公司支付备用金增加所致。

(4) 报告期内，其他流动资产较年初增加 40.42%，主要是理财投资增加所致。

(5) 报告期内，在建工程增加 1084.13%，主要是公司研发大楼、中药提取智能化信息系统建设增加所致。

2、负债项目变化情况

单位：元

项目	年末余额	年初余额	同比变动
流动负债：			
应付票据		210,000.00	-100.00%
应付账款	60,874,146.91	60,531,132.81	0.57%
预收款项	2,735,438.89	3,837,246.85	-28.71%
应付职工薪酬	2,604,633.00		
应交税费	27,567,531.30	16,053,168.88	71.73%
其他应付款	185,686,742.62	205,935,605.67	-9.83%
流动负债合计	279,468,492.72	286,567,154.21	-2.48%
非流动负债：			
递延收益	34,470,845.04	41,037,926.72	-16.00%
递延所得税负债	318,820.61		
非流动负债合计	34,789,665.65	41,037,926.72	-15.23%
负债合计	314,258,158.37	327,605,080.93	-4.07%

(1) 报告期内，应付票据较年初减少 100%，主要是应付票据到期支付所致。

(2) 报告期内，应交税费较年初增长 71.73%，主要是销量增加，收入增长，税费增加所致。

3、股东权益分析

单位：元

项目	年末余额	年初余额	同比变动
实收资本（或股本）	1,071,493,800.00	829,431,600.00	29.18%
资本公积	8,624,500.00	249,725,277.92	-96.55%
减：库存股		29,830,232.00	-100.00%
盈余公积	215,855,515.23	189,361,659.24	13.99%
未分配利润	1,069,492,120.57	961,622,338.84	11.22%
归属于母公司所有者权益合计	2,365,465,935.80	2,200,310,644.00	7.51%

所有者权益合计	2,365,465,935.80	2,200,310,644.00	7.51%
负债和所有者权益总计	2,679,724,094.17	2,527,915,724.93	6.01%

(1) 报告期内，资本公积较年初减少 96.55%，主要是公司实施 2016 年度利润分配，资本公积转增股本所致。

(2) 报告期内，库存股较年初减少 100%，主要是回购股权激励限制性股票所致。

(二) 经营情况分析

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	同比变动
营业收入	1,569,916,033.26	1,497,151,217.58	4.86%
销售费用	800,575,398.97	747,391,563.39	7.12%
管理费用	156,979,332.56	136,387,286.64	15.10%
财务费用	-12,918,861.18	-20,577,375.96	-37.22%
营业利润	332,607,560.28	325,011,845.91	2.34%
利润总额	327,439,681.04	333,233,831.88	-1.74%
所得税	55,135,009.24	50,626,990.16	8.90%
归属于上市公司股东的净利润	272,304,671.80	282,606,841.72	-3.65%

报告期内，财务费用较去年减少 37.22%，主要是银行利息收入减少所致。

(三) 现金流量情况分析

单位：元

项 目	本年金额	上年金额	同比变动
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	1,799,982,519.73	1,766,955,292.78	1.87%
经营活动现金流出小计	1,554,224,078.51	1,452,076,231.57	7.03%
经营活动产生的现金流量净额	245,758,441.22	314,879,061.21	-21.95%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	803,956,184.78	1,043,854,100.34	-22.98%
投资活动现金流出小计	1,025,865,193.14	1,479,175,447.89	-30.65%
投资活动产生的现金流量净额	-221,909,008.36	-435,321,347.55	-49.02%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	17,787,500.00	1,718,000.00	935.36%
筹资活动现金流出小计	135,840,997.69	107,946,928.00	25.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-118,053,497.69	-106,228,928.00	11.13%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-94,204,064.83	-226,671,214.34	-58.44%

加：期初现金及现金等价物余额	675,722,090.44	902,393,304.78	-25.12%
六、期末现金及现金等价物余额	581,518,025.61	675,722,090.44	-13.94%

（1）报告期内，投资活动现金流出小计较去年减少 30.65%，主要是公司减少购买理财产品所致。

（2）报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年减少 49.02%，主要是公司投资减少所致。

（3）报告期内，筹资活动现金流入小计较去年增长 935.36%，主要是公司子公司借款增加所致。

（4）报告期内，现金及现金等价物净增加额较去年减少 58.44%，主要是公司对外投资活动减少所致。

总体来讲，2017 年度公司经营业绩平稳，资产质量优良，财务状况良好，偿债能力强，财务风险较小，具有较强的盈利能力和成长性。

特此公告。

上海凯宝药业股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 17 日