

陕西盘龙药业集团股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、 2017 年度公司财务报表的审计情况

陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称：“公司”）2017 年财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了审计报告（信会师报字【2018】第 ZF10172 号），审计认为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，公允反映了盘龙药业 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务指标

单位：万元

项 目	2017 年	2016 年	本年比上年增减
营业收入	37,679.16	30,542.55	23.37%
归属于上市公司股东的净利润	4,371.90	3,952.77	10.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,202.10	3,782.16	11.10%
经营活动产生的现金流量净额	2,844.91	6,199.14	-54.11%
基本每股收益（元/股）	0.65	0.61	6.56%
稀释每股收益（元/股）	0.65	0.61	6.56%
加权平均净资产收益率	11.98%	12.83%	-0.85%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减
总资产	75,292.67	50,449.65	49.24%
归属于上市公司股东的净资产	55,558.27	32,781.55	69.48%

三、2017 年 12 月 31 日财务状况

2017 年末，公司总资产 75,292.67 万元，同比增长 49.24%；负债总额 19,734.40 万元，同比增长 11.70%；归属于母公司所有者权益合计 55,558.27 万元，同比增长 69.48%。

（一）期末公司总资产 75,292.67 万元，同比增长 49.24%，其中：

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	比重（%）	2016 年 12 月 31 日	比重（%）	增减幅度（%）
总资产	75,292.67	100.00	50,449.65	100.00	49.24
流动资产	54,141.89	71.91	30,798.27	61.05	75.80
非流动资产	21,150.78	28.09	19,651.39	38.95	7.63

- 1、报告期末的货币资金为 30,147.17 万元，较期初增加了 17,580.21 万元，增长 139.89%，主要系本期发行股票筹集资金到账尚未使用所致。
- 2、报告期末的应收票据为 5,086.42 万元，较期初增加了 1,572.18 万元，增长 44.74%，主要系公司经营规模扩大使用票据结算增加所致。
- 3、报告期末的应收账款为 14,736.86 万元，较期初增加了 3,600.37 万元，增长 32.33%，主要系随着业务规模的增长相应的应收账款增加所致。
- 4、报告期末的预付账款为 691.48 万元，较期初增加了 215.57 万元，增长 45.30%，主要系委外研发项目及随着业务规模的增长相应的预付款项增加所致。
- 5、报告期末的其他应收款为 283.56 万元，较期初增加了 156.32 万元，增长 122.85%，主要系随着业务规模的增长相应的保证金增加所致。
- 6、报告期末的存货为 3,196.41 万元，较期初增加了 328.97 万元，增长 11.47%，主要系随着业务规模的增长库存备货增加所致。
- 7、报告期末的其他流动资产为 0 万元，较期初下降 100.00%，主要系募集资金发行费用从溢价中抵扣所致。

8、报告期末的固定资产为 13,569.60 万元，较期初增加了 902.41 万元，增长 7.12%，主要系子公司医药股份物流中心建设项目追加固定资产投资所致。

9、报告期末的在建工程为 462.37 万元，较期初增加了 426.32 万元，增长 1182.76%，主要系新设备安装调试未完成所致。

10、报告期末递延所得税资产为 859.89 万元，较期初增加 314.64 万元，增长 57.71%，主要系随着业务规模的增长市场开发费用增加所致。

（二）负债总额 19,734.40 万元,同比增长 11.70%，其中：

单位：万元

项 目	2017 年 12 月 31 日	比重（%）	2016 年 12 月 31 日	比重（%）	增减幅度（%）
负债	19,734.40	100.00	17,668.10	100.00	11.70
流动负债	17,878.53	90.60	15,732.45	89.04	13.64
非流动负债	1,855.87	9.40	1,935.65	10.96	-4.12

1、报告期末短期借款为 0 元，较期初减少 2,000.00 万元，下降 100%，主要系本期偿还上期银行借款所致。

2、报告期末应付账款为 5,093.30 万元，较期初增加了 108.02 万元，增长 2.17%，变动较小。

3、报告期末预收账款为 337.72 万元，较期初增加了 25.51 万元，增长 8.17%，变动较小。

4、报告期末应付职工薪酬为 216.68 万元，较期初增加了 56.46 万元，增长 35.24%，主要系随着业务的增长，提高员工薪酬所致。

5、报告期末应交税费 1,556.98 万元，较期初减少了 180.67 万元,下降 10.40%，变动较小。

6、报告期末其他应付款 10,673.85 万元，较期初增加了 4,136.75 万元，增长 63.28%，主要系随着业务规模的增长，应付市场推广费用增加所致。

（三）归属于母公司所有者权益合计 55,558.27 万元，同比增长 69.48%，其中：

单位：万元

项 目	2017 年 12 月 31 日	比重（%）	2016 年 12 月 31 日	比重（%）	增减幅度（%）
股东权益	55,558.27	100.00	32,781.55	100.00	69.48
股本	8,667.00	15.60	6,500.00	19.83	33.34

1、报告期末股本 8,667.00 万元，较期初增加了 2,167.00 万元，增长 33.34%，主要系本期公开发行新股所致。

2、报告期末资本公积 27,130.39 万元，较期初增加了 16,237.82 万元，增长 149.07%，主要系本期公开发行新股溢价计入资本公积所致。

3、报告期末盈余公积 1,929.63 万元，较期初增加了 435.25 万元，增长 29.13%，主要系本期提取法定盈余公积所致。

4、报告期末未分配利润 17,831.25 万元，较期初增加了 3,936.65 万元，增长 28.33%，主要系本期经营情况较好，实现净利润扣减提取盈余公积后结转未分配利润所致。

四、2017 年度经营成果

单位：万元

项 目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减幅度
营业收入	37,679.16	30,542.55	23.37%
营业利润	5,012.17	4,439.84	12.89%
利润总额	5,001.79	4,618.10	8.31%
销售费用	16,967.85	11,971.36	41.74%
管理费用	3,667.97	2,351.39	55.99%
财务费用	-102.99	35.77	-387.92%
净利润	4,371.90	3,958.04	10.46%
归属于上市公司股东的净利润	4,371.90	3,952.77	10.60%

2017 年度公司实现营业收入 37,679.16 万元，比上年同期增长 23.37%；实现利润总额 5,001.79 万元，比上年同期增长 8.31%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,371.90 万元，比上年同期增长 10.60%。其中：

1、营业收入本期较上期增加 7,136.61 万元，增长 23.37%，主要是加大了产品市场推广力度，销售量增加所致。

2、销售费用本期较上期增加了 4,996.48 万元，增长了 41.74%，主要系公司业务规模增长，销售费用支出相应增加；同时优化销售模式，进一步掌控终端市场，加大市场推广的投入所致。

3、管理费用本期较上期增加了 1,316.58 万元，增长 55.99%，主要原因为：
(1) 公司业务增长，员工薪酬提高；(2) 物流中心项目固定资产投入使用折旧增加；(3) 研发项目投入委外支出增加；(4) 随着业务规模的扩大，管理费用支出相应增加综合所致。

4、财务费用本期较上期减少 138.76 万元，下降 387.92%，主要系本报告期利息支出减少，存款利息收益增加所致。

五、2017 年度现金流量状况

单位：万元

项 目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	38,769.13	33,488.97	15.77%
经营活动现金流出小计	35,924.22	27,289.83	31.64%
经营活动产生的现金流量净额	2,844.91	6,199.14	-54.11%
投资活动现金流入小计	295.51	1,725.00	-82.87%
投资活动现金流出小计	2,344.80	2,771.08	-15.38%
投资活动产生的现金流量净额	-2,049.29	-1,046.08	-95.90%
筹资活动现金流入小计	18,820.47	2,000.00	841.02%
筹资活动现金流出小计	2,035.89	2,634.48	-22.72%
筹资活动产生的现金流量净额	16,784.59	-634.48	2,745.41%
现金及现金等价物净增加额	17,580.21	4,518.58	289.06%

1、经营活动产生的现金流量净额为 2,844.91 万元, 同比下降 54.11%, 主要系本期使用票据结算增加, 导致应收票据增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-2,049.29 万元, 同比下降 95.90%, 主要系本期购建长期资产支出增加, 收到项目专项资金减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 16,784.59 万元, 同比上升 2,745.41%, 主要系本期首次公开发行股票募集资金到账所致。

陕西盘龙药业集团股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 18 日