

博雅生物制药集团股份有限公司

2017 年度财务决算报告

博雅生物制药集团股份有限公司（以下简称“公司”）2017年12月31日合并及母公司资产负债表，2017年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注业经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并且被出具标准无保留意见的审计报告。

现将公司（合并）2017年度财务决算的相关情况汇报如下：

一、主要会计数据和财务指标

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,460,521,856.51	946,596,099.59	54.29%	543,182,670.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	356,588,468.22	272,041,808.98	31.08%	151,798,745.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	337,284,755.83	268,417,433.76	25.66%	124,685,873.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	-23,816,154.13	198,756,138.54	-111.98%	147,018,107.73
基本每股收益（元/股）	0.89	1.02	-12.75%	0.57
稀释每股收益（元/股）	0.89	1.02	-12.75%	0.57
加权平均净资产收益率	15.80%	13.74%	增加 2.06 个百分点	16.23%
项目	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	3,669,635,080.76	2,419,482,434.17	51.67%	2,188,215,551.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,425,746,385.35	2,093,396,641.90	15.88%	1,874,831,793.12
总股本(股)	401,077,201	267,384,801	50.00%	267,384,801

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）财务状况分析

资产、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应收票据	287,673,609.79	7.84%	109,849,683.69	4.54%	3.30%	主要系销售收入增长导致票据结算业务增加所致

						致
应收账款	288,961,700.23	7.87%	109,733,073.17	4.54%	3.33%	主要系销售收入增长所致
预付款项	137,302,001.47	3.74%	2,663,704.92	0.11%	3.63%	主要系预付丹霞生物原料血浆及组分采购款所致
其他应收款	6,512,704.57	0.18%	3,165,164.70	0.13%	0.05%	主要系支付非公开发行中介费用和保证金所致
存货	517,639,742.73	14.11%	288,713,242.70	11.93%	2.18%	主要系收购复大医药股权并表,以及原料血浆增加致血液制品存货增加所致
其他流动资产	13,930,473.72	0.38%	74,413,099.34	3.08%	-2.70%	主要系理财产品到期所致
长期股权投资	148,483,209.33	4.05%	84,445,371.87	3.49%	0.56%	主要系投资医药产业并购基金所致
在建工程	397,282,885.85	10.83%	247,908,751.99	10.25%	0.58%	主要系增加博雅欣和项目、建设因子类产品生产研发楼项目等
开发支出	43,008,745.02	1.17%	18,315,334.58	0.76%	0.41%	主要系研发投入增加所致
商誉	663,841,978.78	18.09%	497,773,843.46	20.57%	-2.48%	主要系收购复大医药股权所致
长期待摊费用	65,385,296.83	1.78%	39,664,402.67	1.64%	0.14%	主要系浆站拓展费用增加所致
递延所得税资产	14,720,135.32	0.40%	2,741,907.55	0.11%	0.29%	主要系所得税可抵扣暂时性差异增加所致
其他非流动资产	136,721,878.20	3.73%	92,267,769.53	3.81%	-0.08%	主要系购买研发大楼所致
短期借款	55,000,000.00	1.50%	—	—	1.50%	主要系取得银行短期借款所致
应付票据	20,918,600.00	0.57%	2,138,070.80	0.09%	0.48%	主要系票据结算增加所致
应付账款	157,910,023.18	4.30%	86,226,642.86	3.56%	0.74%	主要系采购量增加及收购复大医药股权并表所致
预收款项	27,962,363.15	0.76%	19,168,627.89	0.79%	-0.03%	主要系预收货款增加所致
应付职工薪酬	63,612,332.67	1.73%	42,004,994.94	1.74%	-0.01%	主要系人员增加所致
应交税费	71,725,545.51	1.95%	48,025,744.97	1.98%	-0.03%	主要系销售收入增加,相关税费相应增加所致
应付股利	94,000,000.00	2.56%	—	—	2.56%	主要系复大医药应付股东股利所致

其他应付款	202,883,653.05	5.53%	52,182,892.41	2.16%	3.37%	主要系应付股权收购款及市场服务费增加所致
长期借款	450,000,000.00	12.26%	22,145,000.00	0.92%	11.34%	主要系取得银行借款所致
递延收益	11,369,304.22	0.31%	6,939,300.22	0.29%	0.02%	主要系收到与资产相关的政府补助增加所致
盈余公积	100,449,353.97	2.74%	71,288,060.77	2.95%	-0.21%	主要系本期计提盈余公积所致
未分配利润	865,733,116.11	23.59%	565,044,421.19	23.35%	0.24%	主要系本期利润增加所致

（二）经营成果分析

1、营业总收入

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减情况
营业总收入	1,460,521,856.51	946,596,099.59	54.29%

报告期内，公司围绕发展战略，面对国内外复杂的经济形式，在董事会、管理层的领导下，通过全体员工的努力，良好的完成全年经营指标。公司实现营业总收入1,460,521,856.51元，较上年同期增长54.29%；实现营业利润429,355,644.80元，较上年同期增长31.88%；归属于上市公司股东的净利润为356,588,468.22元，较上年同期增长31.08%。

2、营业收入构成

单位：元

项目	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,460,521,856.51	100%	946,596,099.59	100%	54.29%
分行业					
血液制品业务	732,058,141.84	50.12%	528,688,011.14	55.85%	38.47%
糖尿病用药业务	246,039,459.36	16.85%	201,619,250.90	21.30%	22.03%
生化类用药业务	397,297,154.86	27.20%	216,288,837.55	22.85%	83.69%
复大医药经销业务	85,127,100.45	5.83%			
分产品					
人血白蛋白	248,048,746.62	16.98%	176,621,626.15	18.66%	40.44%
静注人免疫球蛋白	235,916,936.85	16.15%	187,693,967.75	19.82%	25.69%
人纤维蛋白原	229,269,327.82	15.70%	153,053,159.53	16.17%	49.80%
血液制品业务	18,823,130.55	1.29%	11,319,257.71	1.20%	66.29%

其他					
盐酸二甲双胍肠溶片	112,434,026.05	7.70%	94,568,797.83	9.99%	18.89%
盐酸吡格列酮分散片	54,860,543.90	3.76%	38,052,846.69	4.02%	44.17%
羟苯磺酸钙胶囊	38,282,470.13	2.62%	36,732,528.12	3.88%	4.22%
格列美脲片	36,275,604.00	2.48%	27,692,590.80	2.93%	30.99%
糖尿病用药业务其他	4,186,815.28	0.29%	4,572,487.46	0.48%	-8.43%
复方骨肽注射液	148,474,973.65	10.17%	64,568,075.07	6.82%	129.95%
缩宫素注射液	103,156,370.21	7.06%	34,978,207.87	3.70%	194.92%
肝素钠原料	73,419,836.52	5.02%	68,577,275.72	7.24%	7.06%
肝素钠注射液	13,869,472.76	0.95%	17,249,334.30	1.82%	-19.59%
生化类用药业务其他	58,376,501.72	4.00%	30,915,944.59	3.27%	88.82%
复大医药经销业务-人血白蛋白	44,440,693.45	3.05%			
复大医药经销业务-静注人免疫球蛋白	27,291,952.47	1.87%			
复大医药经销业务-人纤维蛋白原	4,837,058.27	0.33%			
复大医药经销业务-其他	8,557,396.26	0.58%			
分地区					
华东地区	440,755,115.88	30.18%	338,333,736.89	35.74%	30.27%
华中地区	302,141,891.13	20.69%	191,072,991.73	20.19%	58.13%
华南地区	241,507,622.43	16.54%	126,157,508.91	13.33%	91.43%
华北地区	185,707,179.59	12.72%	146,923,806.62	15.52%	26.40%
西北地区	112,249,412.30	7.69%	47,143,145.31	4.98%	138.10%
西南地区	109,891,478.30	7.52%	50,153,540.64	5.30%	119.11%
东北地区	68,269,156.88	4.66%	46,811,369.49	4.94%	45.84%

3、成本构成

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
血液制品业务	直接材料	200,889,433.16	84.50%	146,986,630.22	81.25%	36.67%
	直接人工	8,719,397.65	3.67%	7,700,750.42	4.26%	13.23%
	制造费用	28,129,710.37	11.83%	26,205,503.74	14.49%	7.34%
糖尿病用药业务	直接材料	33,929,096.95	71.36%	31,833,859.18	70.45%	6.58%
	直接人工	6,676,770.67	14.04%	6,463,547.48	14.30%	3.30%
	制造费用	6,940,102.33	14.60%	6,890,411.74	15.25%	0.72%
生化类用药业务	直接材料	109,561,951.10	82.38%	103,368,289.00	83.49%	5.99%
	直接人工	10,149,314.22	7.63%	8,914,261.00	7.20%	13.85%
	制造费用	13,281,387.10	9.99%	11,526,636.13	9.31%	15.22%

4、费用分析

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	377,596,815.99	113,241,721.83	233.44%	主要系销售收入增长及加大市场推广、服务所致
管理费用	161,336,208.18	156,281,709.19	3.23%	无重大变化
财务费用	-8,997,773.50	-9,886,048.00	-8.99%	无重大变化

（三）现金流量分析

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,100,723,638.26	797,618,049.02	38.00%
经营活动现金流出小计	1,124,539,792.39	598,861,910.48	87.78%
经营活动产生的现金流量净额	-23,816,154.13	198,756,138.54	-111.98%
投资活动现金流入小计	329,307,246.46	102,469,020.55	221.37%
投资活动现金流出小计	699,200,394.31	501,667,749.87	39.38%
投资活动产生的现金流量净额	-369,893,147.85	-399,198,729.32	7.34%
筹资活动现金流入小计	586,234,891.32	31,238,274.58	1,776.66%
筹资活动现金流出小计	121,376,401.57	108,064,242.16	12.32%
筹资活动产生的现金流量净额	464,858,489.75	-76,825,967.58	705.08%
现金及现金等价物净增	71,149,187.77	-277,268,558.36	125.66%

加额			
----	--	--	--

(1) 经营活动现金流入小计较上年同期增加 38.00%，主要系销售收入增长所致。

(2) 经营活动现金流出小计较上年同期增加 87.78%，主要系购买原材料及预付丹霞生物原料血浆及组分采购款所致。

(3) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 111.98%，主要系预付丹霞生物原料血浆及组分采购款。

(4) 投资活动现金流入小计较上年同期增加 221.37%，主要系购买理财产品到期收回、收到转让博雅药业 37%股权款所致。

(5) 投资活动现金流出小计较上年同期增加 39.38%，主要系收购复大医药 82%股权所致。

(6) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 7.34%，无重大变化。

(7) 筹资活动现金流入小计较上年同期增加 1,776.66%，主要系取得银行借款所致。

(8) 筹资活动现金流出小计较上年同期增加 12.32%，无重大变化。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 705.08%，主要系取得银行借款所致。

博雅生物制药集团股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 25 日