

深圳康泰生物制品股份有限公司

2019 年度财务决算报告

一、2019 年度财务报表审计情况

深圳康泰生物制品股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了标准无保留意见的审计报告。会计师认为：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，公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况

单位：人民币元

项目	期末数	期初数	增减额	同比增减
货币资金	505,218,769.77	634,608,884.00	-129,390,114.23	-20.39%
应收票据	700,000.00	2,298,800.00	-1,598,800.00	-69.55%
应收账款	1,050,021,875.54	860,083,914.11	189,937,961.43	22.08%
预付款项	12,313,920.52	9,790,891.82	2,523,028.70	25.77%
其他应收款	7,585,993.85	41,227,152.43	-33,641,158.58	-81.60%
存货	228,759,568.21	196,086,729.65	32,672,838.56	16.66%
持有待售资产		612,295.07	-612,295.07	-100.00%
其他流动资产	23,594,667.86	141,428.90	23,453,238.96	16,583.06%
流动资产合计	1,828,194,795.75	1,744,850,095.98	83,344,699.77	4.78%
投资性房地产	49,206.78	46,124.22	3,082.56	6.68%
固定资产	904,948,915.99	550,687,755.89	354,261,160.10	64.33%
在建工程	462,285,803.39	615,608,352.48	-153,322,549.09	-24.91%
无形资产	311,537,313.30	116,274,867.81	195,262,445.49	167.93%
开发支出	53,654,864.60	87,932,291.24	-34,277,426.64	-38.98%
长期待摊费用	86,162,562.67	29,994,108.29	56,168,454.38	187.26%
递延所得税资产	271,780,837.19	161,229,466.70	110,551,370.49	68.57%
其他非流动资产	33,793,309.46	34,185,965.95	-392,656.49	-1.15%
非流动资产合计	2,124,212,813.38	1,595,958,932.58	528,253,880.80	33.10%
资产总计	3,952,407,609.13	3,340,809,028.56	611,598,580.57	18.31%

应收票据期末较期初下降 69.55%，主要是本报告期应收票据已背书或到期承兑所致；

其他应收款期末较期初下降 81.60%，主要是全资子公司北京民海生物科技有限公司（以下简称“民海生物”）土地保证金转地价款所致；

持有待售资产期末较期初下降的原因，主要是南山区生产基地因搬迁而处置废旧资产已执行完毕所致；

其他流动资产期末较期初增长的原因，主要是本报告期预缴企业所得税所致；

固定资产期末较期初增长 64.33%，主要是本报告期在建工程光明疫苗研发生产基地（一期）、民海生物疫苗产业基地（二期）及民海生物疫苗产业基地（三期）项目部分达到转固条件所致；

无形资产期末较期初增长 167.93%，主要是本报告期全资子公司民海生物、深圳鑫泰康生物科技有限公司（以下简称鑫泰康生物）购置土地以及 23 价肺炎球菌多糖疫苗研发项目结转无形资产所致；

开发支出期末较期初下降 38.98%，主要是本报告期 23 价肺炎球菌多糖疫苗研发项目结转无形资产所致；

长期待摊费用期末较期初增长 187.26%，主要是本报告期公司光明疫苗研发生产基地（一期）试生产及工艺验证费用支出增加所致；

递延所得税资产期末较期初增长 68.57%，主要是本报告期实施股票期权激励计划及激励计划等待期内股价上涨所致。

（二）负债情况

单位：人民币元

项目	期末数	期初数	增减额	同比增减
短期借款	1,000,000.00		1,000,000.00	-
应付票据		6,713,102.91	-6,713,102.91	-100.00%
应付账款	116,570,514.58	91,705,613.09	24,864,901.49	27.11%
预收款项	28,725,529.37	33,234,361.03	-4,508,831.66	-13.57%
应付职工薪酬	32,122,175.80	26,853,910.41	5,268,265.39	19.62%
应交税费	8,437,460.82	22,364,504.07	-13,927,043.25	-62.27%
其他应付款	618,111,288.41	738,952,107.49	-120,840,819.08	-16.35%
一年内到期的非流	60,000,000.00	49,136,327.35	10,863,672.65	22.11%

项目	期末数	期初数	增减额	同比增减
动负债				
其他流动负债	5,212,319.00	5,064,128.98	148,190.02	2.93%
流动负债合计	870,179,287.98	974,024,055.33	-103,844,767.35	-10.66%
长期借款	195,018,307.34	255,018,307.34	-60,000,000.00	-23.53%
应付债券		157,620,738.36	-157,620,738.36	-100.00%
长期应付款		25,742,300.00	-25,742,300.00	-100.00%
递延收益	122,314,877.46	89,434,928.52	32,879,948.94	36.76%
递延所得税负债	10,662,325.00	1,813,992.14	8,848,332.86	487.78%
非流动负债合计	327,995,509.80	529,630,266.36	-201,634,756.56	-38.07%
负债合计	1,198,174,797.78	1,503,654,321.69	-305,479,523.91	-20.32%

短期借款期末较期初增长的原因，主要是本报告期全资子公司民海生物提取短期借款所致；

应付票据期末较期初下降 100.00%，主要是本报告期末用应付票据支付货款；

应交税费期末较期初下降 62.27%，主要是本报告期无延期缴纳税费以及多缴企业所得税重分类至其他流动资产所致；

应付债券期末较期初下降 100.00%，主要是本报告期公司可转换债券转股、赎回所致。

长期应付款期末较期初下降 100.00%，主要是本报告期全资子公司民海生物土地开发补偿费转政府补助计入递延收益所致；

递延收益期末较期初增长 36.76%，主要是本报告期政府补助增加所致；

递延所得税负债期末较期初增长 487.78%，主要是本报告期增加政策性搬迁补偿收入所致。

（三）股东权益情况

单位：人民币元

项目	期末数	期初数	增减额	同比增减
股本	645,220,910.00	638,552,081.00	6,668,829.00	1.04%
其他权益工具		56,616,363.78	-56,616,363.78	-100.00%
资本公积	1,117,604,891.85	623,983,751.60	493,621,140.25	79.11%
减：库存股	85,841,708.73	146,045,857.56	-60,204,148.83	-41.22%
盈余公积	87,073,606.47	43,260,390.42	43,813,216.05	101.28%
未分配利润	990,175,111.76	620,787,977.63	369,387,134.13	59.50%

项目	期末数	期初数	增减额	同比增减
归属于母公司股东权益合计	2,754,232,811.35	1,837,154,706.87	917,078,104.48	49.92%

其他权益工具期末较期初下降 100.00%，主要是本报告期公司可转换债券转股、赎回所致；

资本公积期末较期初增长 79.11%，主要是本报告期可转换公司债券转股和股份支付摊销成本增加所致；

库存股期末较期初下降 41.22%，主要是本报告期限制性股票解禁所致；

盈余公积期末较期初增长 101.28%，主要是本报告期计提法定盈余公积所致；

未分配利润期末较期初增长 59.50%，主要是本报告期净利润增加所致。

（四）经营成果情况

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减额	同比增减
一、营业总收入	1,943,331,753.94	2,016,902,801.75	-73,571,047.81	-3.65%
其中：主营业务收入	1,942,360,760.76	2,014,184,819.44	-71,824,058.68	-3.57%
其他业务收入	970,993.18	2,717,982.31	-1,746,989.13	-64.28%
二、营业总成本	1,332,998,022.01	1,547,039,148.42	-214,041,126.41	-13.84%
营业成本	163,673,687.44	179,413,166.05	-15,739,478.61	-8.77%
其中：主营业务成本	163,304,576.32	178,811,742.42	-15,507,166.10	-8.67%
其他业务成本	369,111.12	601,423.63	-232,312.51	-38.63%
税金及附加	10,313,851.55	10,895,358.66	-581,507.11	-5.34%
销售费用	784,574,179.24	1,005,330,969.08	-220,756,789.84	-21.96%
管理费用	170,778,623.95	155,191,653.34	15,586,970.61	10.04%
研发费用	198,260,593.58	177,823,208.86	20,437,384.72	11.49%
财务费用	5,397,086.25	18,384,792.43	-12,987,706.18	-70.64%
其他收益	45,927,487.08	14,951,917.59	30,975,569.49	207.17%
投资收益	6,993,092.39	6,773,539.95	219,552.44	3.24%
信用减值损失	-4,073,967.71		-4,073,967.71	-
资产减值损失	-1,175,710.00	-9,713,790.44	8,538,080.44	-87.90%
资产处置收益	-187,963.14	-615,863.04	427,899.90	-69.48%
三、营业利润	657,816,670.55	481,259,457.39	176,557,213.16	36.69%
营业外收入	6,442,898.25	12,819,664.21	-6,376,765.96	-49.74%
营业外支出	811,061.09	4,990,379.41	-4,179,318.32	-83.75%

项目	本期金额	上期金额	增减额	同比增减
四、利润总额	663,448,507.71	489,088,742.19	174,359,765.52	35.65%
所得税费用	88,942,930.03	53,403,626.86	35,539,303.17	66.55%
五、净利润	574,505,577.68	435,685,115.33	138,820,462.35	31.86%

报告期内，财务费用同比下降 70.64%，主要是本报告期公司可转换债券转股，利息费用减少所致；

其他收益同比增加 207.17%，主要是本报告期收到与日常经营活动相关的政府补助增加所致；

信用减值损失及资产减值损失同比上年资产减值损失下降 45.96%，主要是本报告期存货计提减值准备减少所致；

资产处置收益同比下降 69.48%，主要是本报告期处置未划分为持有待售的固定资产所产生的处置损失减少所致；

营业外收入同比下降 49.74%，主要是本报告期收到与日常经营活动无关的政府补助减少所致；

营业外支出同比下降 83.75%，主要是本报告期固定资产报废损失减少所致；

所得税费用同比增加 66.55%，主要是本报告期利润总额增长所致。

（五）现金流量情况

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减额	同比增减
经营活动现金流入小计	1,902,464,978.40	1,795,538,629.43	106,926,348.97	5.96%
经营活动现金流出小计	1,396,763,333.22	1,459,062,437.18	-62,299,103.96	-4.27%
经营活动产生的现金流量净额	505,701,645.18	336,476,192.25	169,225,452.93	50.29%
投资活动现金流入小计	6,923,503.35	107,559,639.95	-100,636,136.60	-93.56%
投资活动现金流出小计	386,626,994.96	343,697,464.53	42,929,530.43	12.49%
投资活动产生的现金流量净额	-379,703,491.61	-236,137,824.58	-143,565,667.03	-60.80%
筹资活动现金流入小计	20,372,862.72	475,267,072.56	-454,894,209.84	-95.71%
筹资活动现金流出小计	247,109,311.61	143,469,307.33	103,640,004.28	72.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-226,736,448.89	331,797,765.23	-558,534,214.12	-168.34%
现金及现金等价物净增加额	-100,730,692.22	432,180,574.40	-532,911,266.62	-123.31%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长 50.29%，主要是本报告期收到的销售回款和政府补助增加及费用支出减少所致；

投资活动产生的现金流量净额同比下降 60.80%，主要是上期存在赎回理财产品及本期支付地价款所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比下降 168.34%，主要是上期收到可转债募集资金和预留限制性股票激励对象投资款及本期分配股息红利较上期增长所致；

受上述原因的影响，使得现金及现金等价物净增加额较上年下降 123.31%。

三、主要财务指标

项目	财务指标	2019 年	2018 年	同比增减幅度
偿债能力	流动比率（倍）	2.10	1.79	17.32%
	速动比率（倍）	1.84	1.59	15.72%
	资产负债率	30.00%	45.07%	-15.07%
营运能力	应收帐款周转率（次/年）	1.96	2.75	-28.73%
	存货周转率（次/年）	0.77	0.91	-15.38%
盈利能力	基本每股收益（元/股）	0.91	0.70	30.00%
	加权平均净资产收益率	25.51%	30.94%	-5.43%

公司财务状况良好，货币资金较充裕，短期偿债能力有所提高，主要是应收账款增长及其他应付款中限制性股票回购义务减少所致，长期偿债能力提高，主要是本报告期盈利能力提高导致净资产增长较快所致。

应收账款周转率同比下降 28.73%，主要是本报告期下半年公司销售收入增加导致期末应收账款余额较大所致；

存货周转率同比下降 15.38%，主要是本报告期末在产品及半成品增加导致期末存货余额增加所致；

基本每股收益同比增长 30.00%，主要是本报告期公司利润增长所致；

加权平均净资产收益率同比下降 5.43%，主要是本报告期可转换公司债券转股和实施期权激励计划导致资本公积增加所致。

深圳康泰生物制品股份有限公司董事会

2020 年 4 月 28 日