

广州市香雪制药股份有限公司

2017 年度财务决算报告

广州市香雪制药股份有限公司（以下简称“公司”）2017年度财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2018]第ZE10103号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：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年度财务决算报告如下（均为合并数据）：

一、主要财务指标

2017年，公司实现营业收入218,731.74万元，同比增加17.47%，实现利润总额 12,589.88 万元，同比增加9.86%，实现归属于上市公司股东的净利润6,593.92万元，同比减少0.13%。主要财务指标如下：

项目	2017 年	2016 年	同比增长
基本每股收益（元/股）	0.10	0.10	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.10	0.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.23	0.02	-1250.00%
加权平均净资产收益率	1.92%	1.94%	-0.02%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-4.43%	0.46%	-4.89%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.17	0.30	-43.33%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.2336	5.1349	1.92%

二、2017 年度总体经营成果

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比变动	重大变动说明
营业收入	2,187,317,438.23	1,862,087,873.63	17.47%	
营业成本	1,542,067,158.01	1,274,021,016.69	21.04%	
营业税金及附加	19,104,052.05	15,927,699.63	19.94%	-
销售费用	308,114,221.09	251,071,793.82	22.72%	-
管理费用	218,246,792.58	187,053,478.28	16.68%	-
财务费用	163,039,435.11	60,535,662.68	169.33%	本期银行借款和发行债券增加，利息增加
资产减值损失	59,002,261.78	21,357,878.53	176.26%	本期计提的坏帐准备、存货跌价准备和无形资产减值准备增加

公允价值变动收益	0	3,488,812.70	-100%	本期处置了香港子公司持有的创美药业股票
投资收益	156,609,185.84	3,600,719.98	4249.39%	本期转让子公司广州协和精准医疗有限公司股权和理财收益增加
营业利润	105,549,659.33	59,950,199.52	76.06%	本期中药材业务增长和转让子公司广州协和精准医疗有限公司股权收益影响
营业外收入	27,974,599.38	59,029,492.27	-52.61%	本期与日常经营活动相关的政府补助在“其他收益”科目核算
营业外支出	7,625,440.24	4,380,396.99	74.08%	本期子公司亳州沪谯药业债务重组损失增加
所得税费用	13,773,799.62	16,962,334.48	-18.80%	-
归属于母公司所有者的净利润	65,939,178.02	66,024,144.96	-0.13%	
少数股东损益	46,185,840.83	31,612,815.36	46.10%	本期非全资子公司利润增加

三、主营业务收入构成

1、按产品分类

单位：元

产品	2017年	2016年	同比变动	重大变动说明
抗病毒口服液	201,582,061.47	233,559,189.41	-13.69%	
板蓝根	23,419,638.60	34,171,323.91	-31.46%	主要原材料价格上升，调整产品价值链，减少促销力度
橘红系列	180,802,478.81	187,326,024.29	-3.48%	
其他	969,913,996.32	793,741,764.15	22.20%	
中药材	811,599,263.03	613,289,571.87	32.34%	中药材业务销售良好和湖北天济合并口径影响

2、按销售区域分类

单位：元

地区	2017年	2016年	同比变动	重大变动说明
广东省	626,070,865.38	562,039,064.20	11.39%	
西南区	56,213,269.89	84,924,837.29	-33.81%	医药流通子公司重庆香雪医药受两票制影响，业务下降
华中区	871,630,484.30	581,930,808.12	49.78%	子公司湖北天济、亳州沪谯业务增长较快
华北、华东及东北区	633,402,818.66	633,193,164.02	0.03%	

四、2017年末资产负债状况

单位：元

项目	2017年	2016年度	同比变动	重大变动说明
货币资金	1,413,790,972.31	835,786,676.88	69.16%	主要是报告期末收到部分转让子公司广州协和精准医疗有限公司股权款及发行公司债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	26,364,135.20	-100%	本期处置了香港子公司持有的创美药业股票
应收票据	74,837,877.70	83,374,125.92	-10.24%	
应收账款	808,223,243.88	795,180,958.68	1.64%	
预付款项	149,120,220.34	71,104,032.3	109.72%	主要是本期中药材采购预付款结算方式增加
应收利息	0	0-	0-	
其他应收款	1,289,646,690.87	273,178,718.27	372.09%	主要是转让子公司广州协和精准医疗有限公司未到期股权余款引致
存货	504,547,391.03	503,132,956.62	0.28%	
其他流动资产	632,213,206.90	392,687,701.78	61.00%	主要是本期利用闲置资金购买理财产品增加
可供出售金融资产	319,650,001.00	268,650,000	18.98%	
持有至到期投资	10,043,835.62	-	100%	本年新增委托贷款
长期股权投资	5,196,577.30	960,109.73	441.25%	本期参股广东玄武堂农业发展公司引致
固定资产	1,539,687,196.44	1,544,434,043.07	-0.31%	
在建工程	858,970,834.80	1,321,174,213.34	-34.98%	主要是本期转让生物岛项目2号地块相关资产引致
生产性生物资产	1,212,065.02	451,930.13	168.2%	是由于本期中药材种植投入增加
无形资产	380,629,380.22	265,908,583.69	43.14%	主要是子公司琶洲项目和汕尾项目取得土地使用权
开发支出	179,192,309.17	135,258,386.02	32.48%	是由于本期研发投入增加
商誉	646,660,524.15	634,535,867.99	1.91%	
长期待摊费用	14,959,100.51	15,256,751.85	-1.95%	
递延所得税资产	27,005,369.66	18,345,768.42	47.20%	是由于本期计提的资产减值准备增加
其他非流动资产	385,100,113.86	802,941,949.85	-52.04%	主要是本期转让生物岛项目地块2相关资产及部分土地使用权预付款转为无形资产

资产总计	9,240,686,910.78	7,988,726,909.74	15.67%	
短期借款	1,649,381,000.00	1,095,000,000.00	50.63%	本期中药材基地和投资项目投入增加，借款增加
应付票据	53,216,860.01	101,109,672.76	-47.37%	本期应付票据结算方式减少
应付账款	407,839,023.33	416,493,853.92	-2.08%	
预收款项	79,987,533.71	36,786,434.94	117.44%	本期预收款结算方式增加
应付职工薪酬	19,606,816.50	15,525,976.38	26.28%	
应交税费	36,216,441.10	31,921,557.06	13.45%	
应付利息	16,045,783.97	15,488,319.32	3.60%	
应付股利	49,866,840.00	49,866,840.00	0.00%	
其他应付款	174,686,368.76	290,162,553.51	-39.80%	本年支付部分前期股权收购款
一年内到期的非流动负债	—	500,055,000.00	-100%	本期按期偿还 2012 年发行的公司债券
其他流动负债	748,618,888.89	748,728,888.89	-0.01%	
长期借款	926,000,000.00	754,000,000.00	22.81%	
应付债券	895,696,438.35	-	100%	本期新发行公司债券
长期应付款	235,750,000.00	200,000,000	17.88%	
递延收益	64,042,807.35	49,233,634.15	30.08%	本期收到与资产相关的政府补助增加
负债合计	5,356,954,801.97	4,304,372,730.93	24.45%	
股本	661,476,335.00	661,476,335.00	0.00%	
资本公积	2,134,325,630.29	2,134,303,279.19	0.00%	
其他综合收益	-719,157.74	-64,920.98	-1007.74%	本期外汇汇率折算差异引致
盈余公积	92,998,625.33	91,469,610.05	1.67%	
未分配利润	573,821,672.30	509,411,509.56	12.64%	
所有者权益合计	3,883,732,108.81	3,684,354,178.81	5.41%	
负债和所有者权益总计	9,240,686,910.78	7,988,726,909.74	15.67%	

五、2017年度现金流量状况

单位：元

项目	2017 年	2016 年度	同比变动	重大变动说明
一、经营活动产生的现金流量净额	109,533,184.46	198,481,275.01	-44.81%	主要是中药材采购预付款增加引致
经营活动现金流入小计	2,669,675,790.09	2,483,338,309.33	7.50%	

经营活动现金流出小计	2,560,142,605.63	2,284,857,034.32	12.05%	
二、投资活动产生的现金流量净额	-673,282,044.05	-2,569,662,566.63	73.80%	主要是去年收购生物岛项目资产投入较大引致
投资活动现金流入小计	1,222,663,791.13	1,070,739,697.26	14.19%	
投资活动现金流出小计	1,895,945,835.18	3,640,402,263.89	-47.92%	主要是去年收购生物岛项目资产投入较大引致
三、筹资活动产生的现金流量净额	963,414,868.53	2,221,094,469.44	-56.62%	是本期融资主要用于偿还债务，上期融资主要用于投资项目
筹资活动现金流入小计	4,633,116,342.36	2,903,630,000.00	59.56%	主要是本期银行借款和债券发行增加
筹资活动现金流出小计	3,669,701,473.83	682,535,530.56	437.66%	是本期到期偿还债券和银行借款增加
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,897,636.29	705,593.48	-368.94%	是外币汇率变化引致
五、现金及现金等价物的净增加额	397,768,372.65	-149,381,228.70	-366.28%	主要是本期收到部分转让子公司广州协和精准医疗有限公司股权款及增发债券

六、基本财务指标

项目	2017年	2016年	同比变动	重大变动说明
应收账款周转率	2.54	2.68	-5.22%	
存货周转率	2.99	2.98	0.34%	
流动比率	1.51	0.90	67.78%	主要是转让子公司广州协和精准医疗有限公司未到期股权余款引致
速动比率	1.35	0.75	80.00%	主要是转让子公司广州协和精准医疗有限公司未到期股权余款引致
资产负债率(%)	57.97%	53.88%	4.09%	

广州市香雪制药股份有限公司

2018年3月30日