

珠海和佳医疗设备股份有限公司

2018 年度财务决算报告

公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2018 年度合并及母公司的利润表、2018 年度合并及母公司的现金流量表、2018 年度合并及母公司的所有者权益变动表、相关报表附注已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将决算情况报告如下：

一、2018 年度主要财务数据

指标项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减
基本每股收益(元/股)	0.13	0.12	8.33%
加权平均净资产收益率	4.12%	3.92%	0.20%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.75	-0.75	0.00%
应收账款周转率	1.20	1.34	-10.45%
存货周转率	6.78	5.44	24.63%
总资产周转率	0.21	0.22	-4.55%
指标项目			
归属于上市公司股东的每股净资产	3.14	3.05	2.95%
流动比率（倍）	2.07	2.90	-28.62%
速动比率（倍）	1.17	1.96	-40.31%
资产负债率（母公司）	39.70%	39.33%	0.37%

1、报告期内，公司基本每股收益 0.13 元，较 2017 年度的 0.12 元上升 8.33%，主要是净利润增长所致；

2、报告期内，加权平均净资产收益率为 4.12%，较 2017 年度 3.92% 上升 0.20%，主要是净利润增长所致；

3、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额-0.75 元，较 2017 年度-0.75 元持平；

4、报告期内，应收账款周转率为 1.20 次，较 2017 年度 1.34 次下降 10.45%，主要是由于本报告期内相关项目已进行收入确认，未到收款时间节点所致；

5、报告期内，存货周转率为 6.78 次，较 2017 年度 5.44 次上升 24.63%，主要是本期销售增加，存货周转速度增长所致；

6、报告期内，总资产周转率 0.21 次，较 2017 年度 0.22 次基本持平；

7、报告期末，归属于上市公司股东的每股净资产 3.14 元，较 2017 年末 3.05 元增长 2.95%，主要是本期净利润增加所致；

8、报告期末，流动比率为 2.07，较 2017 年末 2.90 下降 28.62%，主要是：①归还长期借款、融资租赁项目及整体建设项目代垫款支出形成长期资产，使得流动资产减少；②短期非金融机构借款及一年内到期的应付债券增加，使得流动负债增加；

9、报告期末，速动比率为 1.17，较 2017 年末 1.96 下降 40.31%，主要是：①归还长期借款、融资租赁项目及整体建设项目代垫款支出形成长期资产，使得流动资产减少；②短期非金融机构借款及一年内到期的应付债券增加，使得流动负债增加；

10、报告期末，母公司资产负债率 39.70%，较 2017 年末 39.33% 上升 0.37% 基本持平。

二、2018 年度经营成果

单位：万元

项目	本年数	上年数	增减百分比
营业收入	119,601.61	111,181.19	7.57%
营业成本	58,048.53	51,773.81	12.12%
营业税金及附加	859.54	984.18	-12.66%
销售费用	16,191.53	18,869.51	-14.19%
管理费用	8,912.73	8,290.12	7.51%
财务费用	9,739.16	7,773.99	25.28%
资产减值损失	9,058.41	9,004.56	0.60%
投资收益	1,787.11	232.02	670.24%
资产处置收益	892.36	9.88	8,931.98%
其他收益	3,541.15	4,330.11	-18.22%
营业利润	15,426.92	11,815.22	30.57%
营业外收入	800.57	1,375.08	-41.78%
营业外支出	501.12	123.24	306.62%
利润总额	15,726.37	13,067.06	20.35%
所得税费用	4,865.33	3,377.99	44.03%
净利润	10,861.04	9,689.07	12.10%
归属于母公司股东的净利润	10,075.01	9,271.05	8.67%
少数股东损益	786.02	418.02	88.03%

1、报告期内，投资收益为1,787.11万元，较2017年度232.02万元增长670.24%，主要为报告期内出售参股公司部分股权所致；

2、报告期内，资产处置收益为892.36万元，较2017年度9.88万元增长8,931.98%，主要为报告期内公司出售部分固定资产所致；

3、报告期内，营业外收入800.57万元，较2017年度1,375.08万元下降41.78%，主要为报告期内收到的与日常经营无关的政府补助所致；

4、报告期内，营业外支出501.12万元，较2017年度123.24万元增长306.62%，主要为报告期内对外捐赠支出增加所致；

5、报告期内，所得税费用4,865.33万元，较2017年度3,377.99万元增长44.03%，主要为报告期内确认的递延所得税减少；

6、报告期内，少数股东损益786.02万元，较2017年度418.02万元增长88.03%，主要为报告期内非全资子公司盈利增加导致少数股东损益增加。

三、2018 年末资产负债状况

单位：万元

项目	2018-12-31	2017-12-31	增减百分比
货币资金	21,636.17	70,403.16	-69.27%
应收票据及应收账款	104,152.92	95,861.82	8.65%
预付款项	7,651.85	9,800.25	-21.92%
其他应收款	9,028.99	8,547.93	5.63%
存货	7,807.55	9,315.41	-16.19%
一年内到期的非流动资产	104,141.31	84,946.47	22.60%
其他流动资产	4,297.97	11,454.19	-62.48%
可供出售金融资产	523.37	100.00	423.37%
长期应收款	269,178.89	210,144.02	28.09%
长期股权投资	8,752.66	10,857.26	-19.38%
固定资产	20,985.02	21,414.03	-2.00%
在建工程	181.82	2,897.49	-93.72%
无形资产	2,105.43	2,642.09	-20.31%
商誉	1,160.63	1,160.63	0.00%
长期待摊费用	5,736.10	2,117.14	170.94%
递延所得税资产	11,341.01	10,136.84	11.88%
其他非流动资产	9,159.95	5,001.84	83.13%
资产总计	587,841.65	556,800.57	5.57%

短期借款	21,700.00	24,000.00	-9.58%
应付票据及应付账款	16,863.20	13,428.75	25.58%
预收款项	752.80	1,172.07	-35.77%
应付职工薪酬	3,152.77	2,984.52	5.64%
应交税费	6,971.54	5,736.20	21.54%
其他应付款	13,019.88	4,285.46	203.82%
一年内到期的非流动负债	62,651.68	48,663.70	28.74%
长期借款	27,846.43	49,469.18	-43.71%
应付债券	33,504.61	49,644.89	-32.51%
长期应付款	113,168.70	80,242.23	41.03%
预计负债	569.50	582.68	-2.26%
递延收益	14,523.67	11,544.50	25.81%
递延所得税负债	40.98	68.52	-40.19%
其他非流动负债	8,815.67	10,521.50	-16.21%
股本	79,458.08	78,782.36	0.86%
资本公积	98,736.32	95,956.21	2.90%
盈余公积	9,821.42	9,386.83	4.63%

1、 报告期末，货币资金 21,636.17 万元，较 2017 年末 70,403.16 万元下降 69.27%，主要为报告期内融资租赁项目采购款、整体建设项目代垫款支出及偿还金融机构借款；

2、 报告期末，其他流动资产 4,297.97 万元，较 2017 年末 11,454.19 万元下降 62.48%，主要是报告期内收回理财产品；

3、 报告期末，可供出售金融资产 523.37 万元，较 2017 年末 100.00 万元增长 423.37%，主要是报告期内参股公司成都厚立由权益法核算转入按成本法核算；

4、 报告期末，在建工程 181.82 万元，较 2017 年末 2,897.49 万元下降 93.72%，主要是报告期内孙公司南通和佳康复医院一期装修转入长期待摊费用；

5、 报告期末，长期待摊费用 5,736.1 万元，较 2017 年末 2,117.14 万元增长 170.94%，主要是孙公司南通和佳康复医院一期装修转入；

6、 报告期末，其他非流动资产 9,159.95 万元，较 2017 年末 5,001.84 万元增长 83.13%，主要是报告期预付工程项目建设款支出增加；

7、 报告期末，预收款项 752.80 万元，较 2017 年末 1,172.07 万元下降 35.77%，主要是报告期内实际销售货物确认收入增加；

8、 报告期末，其他应付款 13,019.88 万元，较 2017 年末 4,285.46 万元增长 203.82%，主要是报告期内收到的非金融机构 1 年内融资款增加所致；

9、 报告期末，长期借款 27,846.43 万元，较 2017 年末 49,469.18 万元下降 43.71%，主要是报告期内长期借款到期归还所致；

10、 报告期末，应付债券 33,504.61 万元，较 2017 年末 49,644.89 万元下降 32.51%，主要是报告期内一年内需要回售的应付债券本金重分类到一年内到期的非流动负债；

11、 报告期末，长期应付款 113,168.70 万元，较 2017 年末 80,242.23 万元增长 41.03%，主要是报告期内收到非金融机构的 3 年期融资款增加所致；

12、 报告期末，递延所得税负债 40.98 万元，较 2017 年末 68.52 万元下降 40.19%，主要是报告期内非同一控制下企业合并资产评估增值产生的应纳税暂时性差异摊销减少所致。

四、2018 年度现金流量情况

单位：万元

项目	本年数	上年数	增减百分比
经营活动现金流入小计	184,488.45	166,051.57	11.10%
经营活动现金流出小计	243,721.05	224,943.17	8.35%
经营活动产生的现金流量净额	-59,232.60	-58,891.59	-0.58%
投资活动现金流入小计	10,752.76	18,649.83	-42.34%
投资活动现金流出小计	4,129.49	18,062.91	-77.14%
投资活动产生的现金流量净额	6,623.27	586.92	1,028.48%
筹资活动现金流入小计	109,420.52	136,689.63	-19.95%
筹资活动现金流出小计	108,461.01	70,757.58	53.29%
筹资活动产生的现金流量净额	959.51	65,932.05	-98.54%
现金及现金等价物净增加额	-51,615.89	7,625.03	-776.93%
期初现金及现金等价物余额	69,541.68	61,916.65	12.31%
期末现金及现金等价物余额	17,925.79	69,541.68	-74.22%

1、 报告期内，投资活动现金流入 10,752.76 万元，较 2017 年度 18,649.83 万元下降 42.34%，主要是报告期理财产品投资减少；

2、 报告期内，投资活动现金流出 4,129.49 万元，较 2017 年度 18,062.91 万元下降 77.14%，主要是报告期购买理财产品支出减少、固定资产投资减少；

3、 报告期内，投资活动产生的现金流量净额 6,623.27 万元，较 2017 年度 586.92 万元增长 1,028.48%，主要是报告期内固定资产投资减少、处置了部分固定资产；

4、 报告期内，筹资活动现金流出 108,461.01 万元，较 2017 年度 70,757.58 万元增长 53.29%，主要是报告期内偿还非金融机构借款增加；

5、 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 959.51 万元，较 2017 年度 65,932.05 万元下降 98.54%，主要是：①报告期内偿还非金融机构借款增加、②金融机构的融资为净流出、③上期公司发行债券 4.95 亿元。

珠海和佳医疗设备股份有限公司董事会

2019 年 4 月 26 日