

包头东宝生物技术股份有限公司

2017 年度财务决算报告

包头东宝生物技术股份有限公司2017年度财务报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见为：东宝生物的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东宝生物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。

现将2017年度财务决算情况汇报如下：

一、 主要会计数据和财务指标

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	356,244,410.51	316,593,978.88	12.52%	291,916,097.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,416,637.11	19,226,957.17	16.59%	5,889,584.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,962,735.02	12,333,050.97	53.76%	2,216,696.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,116,974.51	40,537,614.79	-107.69%	45,574,107.27
基本每股收益（元/股）	0.0486	0.0417	16.55%	0.0145
稀释每股收益（元/股）	0.0486	0.0417	16.55%	0.0145
加权平均净资产收益率	3.10%	2.70%	0.40%	1.47%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	971,535,396.60	833,132,333.54	16.61%	780,043,276.75
归属于上市公司股东的净资产（元）	729,754,823.85	718,860,039.04	1.52%	706,546,193.48

二、 财务状况、经营成果、现金流量分析

（一） 财务状况分析

1、 资产项目重大变动情况

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度
流动资产：				
货币资金	54,382,367.99	142,181,239.36	-87,798,871.37	-61.75%
应收票据	25,365,136.57	37,380,126.69	-12,014,990.12	-32.14%

应收账款	68,927,739.88	44,424,295.45	24,503,444.43	55.16%
预付款项	4,685,438.61	2,772,457.45	1,912,981.16	69.00%
其他应收款	3,070,591.55	2,176,325.99	894,265.56	41.09%
存货	154,790,752.78	97,066,213.87	57,724,538.91	59.47%
一年内到期的非流动资产		1,504,135.65	-1,504,135.65	-100.00%
其他流动资产	1,628,703.04	956,913.46	671,789.58	70.20%
流动资产合计	312,850,730.42	328,461,707.92	-15,610,977.50	-4.75%
非流动资产：				
可供出售金融资产	1,800,000.00	1,800,000.00	0.00	0.00
长期股权投资	4,004,045.65	2,290,016.29	1,714,029.36	74.85%
固定资产	492,407,703.94	184,750,366.07	307,657,337.87	166.53%
在建工程	82,404,330.97	236,714,804.65	-154,310,473.68	-65.19%
无形资产	71,739,463.22	72,049,289.45	-309,826.23	-0.43%
开发支出	2,518,799.64	3,487,050.87	-968,251.23	-27.77%
长期待摊费用	175,422.78	175,422.78	0.00	0.00%
递延所得税资产	3,634,899.98	3,403,675.51	231,224.47	6.79%
非流动资产合计	658,684,666.18	504,670,625.62	154,014,040.56	30.52%
资产总计	971,535,396.60	833,132,333.54	138,403,063.06	16.61%

(1) 期末货币资金大幅减少，主要系募投项目建设支出增加所致。

(2) 期末应收票据大幅减少，主要系以银行承兑汇票支付的项目建设支出以及募投项目投产所需流动资金支出增加所致。

(3) 期末应收账款大幅增加，主要系报告期胶原蛋白销量增加及明胶授信期内的应收账款增加。

(4) 期末预付账款大幅增加，主要是募投项目投产运行，预存的天然气费增加所致。

(5) 期末其他应收款大幅增加，主要是应收设备租用押金所致。

(6) 期末存货大幅增加，主要是募投项目投产，相应的原材料、在产品以及产成品增加所致。

(7) 期末一年内到期的非流动资产大幅减少，主要是已付待摊的宣传策划费摊销所致。

(8) 期末其他流动资产大幅增加，主要是待抵扣的不动产项目进项税增加所致。

(9) 期末长期股权投资大幅增加，主要是公司原料基地战略投资支出增加所致。

(10) 期末固定资产大幅增加、在建工程大幅减少，主要是滨河新区建设项目完工转

固所致。

2、负债项目重大变动情况

金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度
流动负债：				
应付账款	172,806,477.67	75,353,510.84	97,452,966.83	129.33%
预收款项	4,392,237.75	4,654,796.96	-262,559.21	-5.64%
应付职工薪酬	1,515,241.10	997,311.02	517,930.08	51.93%
应交税费	1,581,884.86	2,585,433.20	-1,003,548.34	-38.82%
应付利息	42,238.06	—	42,238.06	—
其他应付款	1,017,989.48	951,914.39	66,075.09	6.94%
一年内到期的非流动负债	3,200,000.00	—	3,200,000.00	—
其他流动负债	7,236,967.02	1,415,538.57	5,821,428.45	411.25%
流动负债合计	191,793,035.94	85,958,504.98	105,834,530.96	123.12%
非流动负债：				
长期借款	24,000,000.00	—	24,000,000.00	—
长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00%
递延收益	15,987,536.81	18,313,789.52	-2,326,252.71	-12.7%
非流动负债合计	49,987,536.81	28,313,789.52	21,673,747.29	76.55%
负债合计	241,780,572.75	114,272,294.50	127,508,278.25	111.58%

(1) 期末应付账款大幅增加，主要系项目建设应付工程款增加所致。

(2) 期末应付职工薪酬大幅增加，主要系已提取尚未使用的工会经费、职工教育经费增加。。

(3) 期末应交税费大幅减少，主要系应交企业所得税减少所致。

(4) 期末应付利息增加，主要是应付 2017 年 12 月 21 日至 31 日期间的银行贷款利息，上年同期没有银行贷款。

(5) 期末一年内到期的非流动负债及长期借款增加，主要是公司以滨河新区共计 3 宗土地使用权抵押向中国银行股份有限公司包头市九原支行借款所致。

3、股东权益分析

金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度
所有者权益：				
股本	460,874,108.00	460,874,108.00	0.00	0.00%

资本公积	152,268,729.94	152,268,729.94	0.00	0.00%
盈余公积	25,604,318.06	23,355,275.49	2,249,042.57	9.63%
未分配利润	91,007,667.85	82,361,925.61	8,645,742.24	10.50%
归属于母公司所有者权益合计	729,754,823.85	718,860,039.04	10894784.81	1.52%
所有者权益合计	729,754,823.85	718,860,039.04	10894784.81	1.52%
负债和所有者权益总计	971,535,396.60	833,132,333.54	138403063.06	16.61%

报告期内，公司于2017年4月18日分别召开了第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十八次会议，审议通过了《2016年度利润分配方案》，以截止2016年12月31日的总股本460,874,108股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.25元人民币(含税)，共计派发现金股利11,521,852.30元。

(二) 盈利分析

金额单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度
一、营业总收入	356,244,410.51	316,593,978.88	39,650,431.63	12.52%
其中：营业收入	356,244,410.51	316,593,978.88	39,650,431.63	12.52%
二、营业总成本	333,724,472.33	301,756,122.23	31,968,350.10	10.59%
其中：营业成本	280,480,588.52	251,732,113.55	28,748,474.97	11.42%
税金及附加	3,746,041.06	3,133,908.76	612,132.30	19.53%
销售费用	17,256,182.36	19,922,016.35	-2,665,833.99	-13.38%
管理费用	29,019,917.74	27,415,154.15	1,604,763.59	5.85%
财务费用	313,385.26	-611,010.85	924,396.11	151.29%
资产减值损失	2,908,357.39	163,940.27	2,744,417.12	1674.03%
投资收益（损失以“—”号填列）	1,258,757.54	3,138,961.63	-1,880,204.09	-59.90%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-970.64	16.29	-986.93	-6058.50%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-62,761.83	-29,757.38	-33,004.00	-110.91%
其他收益	2,737,674.26	—	2,737,674.26	—
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	26,453,608.15	17,947,060.9	8,506,547.25	47.40%
加：营业外收入	72,292.06	7,145,402.40	-7,073,110.34	-98.99%
减：营业外支出	89,958.00	2,298,277.27	-2,208,319.27	-96.09%

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,435,942.21	22,794,186.03	3,641,756.18	15.98%
减：所得税费用	4,019,305.10	3,567,228.86	452,076.24	12.67%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,416,637.11	19,226,957.17	3,189,679.94	16.59%
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,416,637.11	19,226,957.17	3,189,679.94	16.59%
归属于母公司所有者的净利润	22,416,637.11	19,226,957.17	3,189,679.94	16.59%
七、综合收益总额	22,416,637.11	19,226,957.17	3,189,679.94	16.59%
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,416,637.11	19,226,957.17	3,189,679.94	16.59%
八、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0486	0.0417	0.0069	16.55%
（二）稀释每股收益	0.0486	0.0417	0.0069	16.55%

报告期内，公司实现营业收入356,244,410.51元，较上年同期增长12.52%；实现营业利润26,453,608.15元，较上年同期增长47.4%；实现利润总额26,435,942.21元，较上年同期增长15.98%。实现归属于上市公司股东的净利润22,416,637.11元，较上年同期增长16.59%。具体情况如下：

1、报告期内公司胶原蛋白市场开拓取得了明显成效，原料胶原蛋白销量较上年同期增长110.47%，规模化效益显现，单位生产成本下降，毛利率大幅上升，营业利润较上年同期增幅较大；

2、财务费用较上年同期增加151.29%，主要是本期向银行借款发生利息支出所致，上年同期无银行贷款。

4、资产减值损失较上年同期增加1674.03%，主要系应收账款增加提取的坏账准备增加以及部分存货计提跌价准备所致。

5、非经常性损益项目涉及的投资收益、其他收益、非流动资产处置损益、营业外收支，较上年同期减少50.77%，主要是报告期内募投项目建设支出增加，可用于购买理财产品的资金较上年同期减少，相应的投资收益减少；本期收到的政府补助较上年同期减少。

（三）现金流量分析

金额单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	168,672,383.46	178,469,070.86	-9,796,687.40	-5.49%
收到其他与经营活动有关的现金	1,725,121.58	14,755,581.52	-13,030,459.94	-88.31%
经营活动现金流入小计	170,397,505.04	193,224,652.38	-22,827,147.34	-11.81%
购买商品、接受劳务支付的现金	102,284,472.40	56,097,426.02	46,187,046.38	82.33%
支付给职工以及为职工支付的现金	42,410,421.97	33,590,207.15	8,820,214.82	26.26%
支付的各项税费	10,152,808.67	18,242,638.96	-8,089,830.29	-44.35%
支付其他与经营活动有关的现金	18,666,776.51	44,756,765.46	-26,089,988.95	-58.29%
经营活动现金流出小计	173,514,479.55	152,687,037.59	20,827,441.96	13.64%
经营活动产生的现金流量净额	-3,116,974.51	40,537,614.79	-43,654,589.30	-107.69%
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	257,200,000.00	1,185,000,000.00	-927,800,000.00	-78.30%
取得投资收益收到的现金	1,259,728.18	3,327,282.06	-2,067,553.88	-62.14%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,741.43	—	56,741.43	—
投资活动现金流入小计	258,516,469.61	1,188,327,282.06	-929,810,812.45	-78.25%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,800,616.06	157,729,648.03	-53,929,031.97	-34.19%
投资支付的现金	258,915,000.00	1,189,090,000.00	-930,175,000.00	-78.23%
投资活动现金流出小计	362,715,616.06	1,346,819,648.03	-984,104,031.97	-73.07%
投资活动产生的现金流量净额	-104,199,146.45	-158,492,365.97	54,293,219.52	34.26%
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	28,000,000.00	—	28,000,000.00	—
收到其他与筹资活动有关的现金		9,500,000.00	-9,500,000.00	-100.00%
筹资活动现金流入小计	28,000,000.00	9,500,000.00	18,500,000.00	194.74%
偿还债务支付的现金	800,000.00	—	800,000.00	—
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,394,750.41	4,268,085.62	3,126,664.79	73.26%
支付其他与筹资活动有关的现金	488,000.00	—	488,000.00	—
筹资活动现金流出小计	8,682,750.41	4,268,085.62	4,414,664.79	103.43%
筹资活动产生的现金流量净额	19,317,249.59	5,231,914.38	14,085,335.21	269.22%

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-87,998,871.37	-112,722,836.80	24,723,965.43	21.93%
加：期初现金及现金等价物余额	142,181,239.36	254,904,076.16	-112,722,836.80	-44.22%
六、期末现金及现金等价物余额	54,182,367.99	142,181,239.36	-87,998,871.37	-61.89%

1、报告期内，公司经营活动产生的净现金流量同比减少43,654,589.30元，下降107.69%，主要是本期滨河新区项目投产，原材料采购支出增加；本期项目建设支出的银行承兑汇票增加，相对到期承兑的银行承兑汇票减少，导致经营活动现金流入减少；上年同期代收员工持股计划资金，本期无此项业务。

2、报告期内，公司投资活动产生的净现金流量同比增加54,293,219.52元，增长34.26%，主要是上年同期利用暂时闲置募集资金购买理财产品金额较大，本期由于项目建设支出增加，暂时闲置募集资金减少，购买理财产品支出减少所致。

3、报告期内，公司筹资活动产生的净现金流量同比增加14,085,335.21元，增长269.22%，主要是本期向银行贷款增加28,000,000.00元所致。

综上所述，公司2017年营业收入及销售毛利率较上年同期均有一定的增长，销售费用、管理费用得到有效控制，营业利润、净利润均保持了增长的势头。

2018年，是大健康行业发展的关键之年，将会面临更多的机会和挑战。公司将充分利用资本市场优势、产业规模化优势、研发优势和人才优势，创造一个更加广阔的发展平台，快速由生产型向经营型、市场型转变，为用户提供更加优质的产品和全方位的服务。2018年，公司将紧抓良好的发展机遇，弘扬“百年老店”的传承优势，发扬“工匠精神”，加强品牌建设，增强产品竞争力。紧密围绕收入、利润、规模、技术升级、用户增值服务、品牌建设等关键经营目标开展生产经营活动，继续加强预算管理，控制费用支出，确保2018年度经营目标的顺利实现，为投资者和员工带来更多的回报。

包头东宝生物技术股份有限公司

董事会

2018年3月7日