



证券代码：002107

证券简称：沃华医药

公告编号：2018-010

山东沃华医药科技股份有限公司 2017年度财务决算报告

一、2017年度公司财务报表的审计情况

1、公司2017年财务报表已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了瑞华审字【2018】96010072号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：本公司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，公允反映了山东沃华医药科技股份有限公司2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

2、主要财务数据和指标：

单位：元

| | 2017年 | 2016年 | 本年比上年增减 | 2015年 |
|------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入 | 726,646,140.74 | 562,845,617.66 | 29.10% | 468,923,668.87 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 57,031,878.59 | 48,809,430.02 | 16.85% | 71,365,669.72 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 55,288,405.17 | 45,911,295.76 | 20.42% | 60,918,437.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 123,881,287.06 | 72,909,796.10 | 69.91% | 132,819,714.67 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.16 | 0.14 | 14.29% | 0.20 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.16 | 0.14 | 14.29% | 0.20 |
| 加权平均净资产收益率 | 11.02% | 10.18% | 0.84% | 11.06% |
| | 2017年末 | 2016年末 | 本年末比上年末增减 | 2015年末 |
| 资产总额 | 855,495,508.77 | 705,626,466.89 | 21.24% | 668,227,952.48 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 548,394,124.42 | 489,016,058.70 | 12.14% | 476,282,228.68 |

二、财务状况

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2017年末 | | 2016年末 | | 增减幅度（%） |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | |
| 货币资金 | 304,874,284.97 | 35.64% | 194,380,288.87 | 27.55% | 8.09% |
| 应收账款 | 120,315,366.87 | 14.06% | 63,348,047.19 | 8.98% | 5.08% |
| 存货 | 56,844,232.47 | 6.64% | 61,015,992.26 | 8.65% | -2.01% |
| 固定资产 | 236,381,431.95 | 27.63% | 206,937,677.21 | 29.33% | -1.70% |

| | | | | | |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|--------|
| 在建工程 | | 0.00% | 10,802,439.17 | 1.53% | -1.53% |
| 无形资产 | 29,991,576.89 | 3.51% | 53,316,108.55 | 7.56% | -4.05% |
| 其他应收款 | 18,645,178.63 | 2.18% | 16,951,261.67 | 2.40% | -0.22% |
| 其他非流动资产 | 690,500.00 | 0.08% | 8,961,784.20 | 1.27% | -1.19% |

(1) 货币资金年末数为 304,874,284.97 元，较期初增加 56.84%，主要系报告期内产品销售回款增加所致。

(2) 应收账款年末数为 120,315,366.87 元，较期初增加 89.93%，主要系报告期内产品销售收入增长所致

(3) 在建工程年末数为 0.00 元，较期初减少 100%，主要系报告期内在建工程结转至固定资产所致。

(4) 无形资产年末数为 29,991,576.89，较期初减少 43.75%，主要系报告期内计提无形资产减值准备所致。

(5) 其他非流动资产年末数为 690,500.00 元，较期初减少 92.30%，主要系报告期内预付设备款结转至固定资产所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2017 年末 | | 2016 年末 | | 增减幅度 (%) |
|-------------|---------------|------------|---------------|------------|----------|
| | 金额 | 占总资产比例 (%) | 金额 | 占总资产比例 (%) | |
| 应付账款 | 20,574,334.80 | 2.40% | 20,656,652.62 | 2.93% | -0.53% |
| 应付职工薪酬 | 9,123,813.02 | 1.07% | 8,151,368.07 | 1.16% | -0.09% |
| 应交税费 | 17,649,480.75 | 2.06% | 8,654,859.59 | 1.23% | 0.83% |
| 其他应付款 | 64,546,970.54 | 7.54% | 34,025,124.66 | 4.82% | 2.72% |
| 其他流动负债 | 41,821,132.97 | 4.89% | 16,556,690.79 | 2.35% | 2.54% |
| 递延收益 | 7,899,889.04 | 0.92% | 6,431,398.20 | 0.91% | 0.01% |
| 一年内到期的非流动负债 | 27,784,612.87 | 3.25% | 0.00 | 0.00% | 3.25% |

(1) 应交税费年末数为 17,649,480.75 元，较年初增长 103.93%，主要系报告期内销售及利润增加导致应交的增值税及所得税增加所致。

(2) 其他应付款年末数为 64,546,970.54 元，较年初增长 89.70%，主要系报告期内应支付的单位往来款、工程设备款等增加所致。

(3) 其他流动负债年末数为 41,821,132.97 元，较年初增长 152.59%，主要系报告期内预提销售费用增加所致。

(4) 一年内到期的非流动负债年末数为 27,784,612.87 元，年初为 0.00 元，主要系报告期内将长期应付款中一年内到期的应付投资款调整至一年内到期的非流动负债所致。

3、股东权益情况：

单位：元

| 项目 | 2017年 | 2016年 | 同比增减 (%) |
|------------|----------------|----------------|----------|
| 股本 | 360,756,000.00 | 360,756,000.00 | 0.00% |
| 资本公积 | 2,346,187.13 | | |
| 盈余公积 | 9,437,521.91 | 7,138,353.79 | 32.21% |
| 未分配利润 | 175,854,415.38 | 121,121,704.91 | 45.19% |
| 归属母公司所有者权益 | 548,394,124.42 | 489,016,058.70 | 12.14% |
| 少数股东权益 | 107,387,192.17 | 83,621,134.68 | 28.42% |

资本公积年末数为 2,346,187.13 元，年初为 0.00 元，主要系公司 2015 年通过同一控制下企业合并取得子公司南昌济顺制药有限公司，南昌济顺制药有限公司 2015 年、2016 年及 2017 年三个会计年度实现的净利润未完成业绩承诺数差额为 2,346,187.13 元，公司以剩余未支付的 10%股权转让款项补足济顺制药承诺经营业绩的差额，同时计入资本公积。

三、经营状况

单位：元

| 项目 | 2017年 | 2016年 | 同比增减 (%) |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 营业收入 | 726,646,140.74 | 562,845,617.66 | 29.10% |
| 营业成本 | 156,700,322.07 | 142,597,625.14 | 9.89% |
| 税金及附加 | 16,004,600.25 | 12,283,349.65 | 30.30% |
| 销售费用 | 390,365,469.39 | 288,627,272.10 | 35.25% |
| 管理费用 | 45,068,552.67 | 46,917,233.63 | -3.94% |
| 财务费用 | 9,298,767.44 | 4,356,996.68 | 113.42% |
| 资产减值损失 | 20,702,484.05 | 1,442,360.35 | 1,335.32% |
| 资产处置收益 | | 254,781.24 | -100.00% |
| 其他收益 | 3,264,014.16 | | |
| 营业利润 | 91,769,959.03 | 66,875,561.35 | 37.22% |
| 营业外收入 | 42,545.75 | 3,615,856.30 | -98.82% |
| 营业外支出 | 114,995.30 | 360,106.17 | -68.07% |
| 利润总额 | 91,697,509.48 | 70,131,311.48 | 30.75% |
| 所得税费用 | 10,899,573.40 | 8,677,416.73 | 25.61% |
| 净利润 | 80,797,936.08 | 61,453,894.75 | 31.48% |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 57,031,878.59 | 48,809,430.02 | 16.85% |
| 少数股东损益 | 23,766,057.49 | 12,644,464.73 | 87.96% |

(1) 销售费用本期发生额 390,365,469.39 元，较上年同期增长 35.25%，主要系报告期公司持续加大市场开发力度，增加市场推广投入，市场推广费、学术研讨费、职工薪酬增长较大。

(2) 财务费用本期发生额 9,298,767.44 元，较上年同期增长 113.42%，主要系报告期内利息收入减少、现金折扣增加所致。

(3) 资产减值损失本期发生额 20,702,484.05 元，较上年同期增长 1,335.32%，主要系报告期内计

提无形资产减值准备所致。

四、现金流量情况

单位：元

| 项目 | 2017年 | 2016年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 797,474,809.48 | 645,162,264.34 | 23.61% |
| 经营活动现金流出小计 | 673,593,522.42 | 572,252,468.24 | 17.71% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 123,881,287.06 | 72,909,796.10 | 69.91% |
| 投资活动现金流入小计 | 38,380.00 | 3,025,167.61 | -98.73% |
| 投资活动现金流出小计 | 15,074,973.99 | 27,657,566.42 | -45.49% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,036,593.99 | -24,632,398.81 | 38.96% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,649,303.03 | 4,946,101.48 | -66.65% |
| 筹资活动现金流出小计 | | 49,914,468.00 | -100.00% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,649,303.03 | -44,968,366.52 | 103.67% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 110,493,996.10 | 3,309,030.77 | 3,239.16% |

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 5,097.15 万元，增长 69.91%，主要系报告期内销售商品等经营性现金收入增加额度大于购买商品、职工薪酬、各项税费、销售费用等经营性现金支出额度所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 959.58 万元，增长 38.96%，主要系报告期内现金支付的工程设备款减少所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 4,661.77 万元，增长 103.67%，主要系上年同期分配现金股利及支付股权转让款所致。

五、公司偿债能力指标

| 项目 | 2017年度 | 2016年度 |
|---------|--------|--------|
| 资产负债率 | 23.34% | 18.85% |
| 流动比率（倍） | 2.84 | 4.02 |
| 速动比率（倍） | 2.54 | 3.38 |

六、资产营运能力

| 项目 | 2017年度 | 2016年度 |
|-------------|--------|--------|
| 应收账款周转率（次数） | 7.51 | 9.75 |
| 应收账款周转天数 | 48 | 37 |
| 存货周转率（次数） | 2.64 | 2.39 |
| 存货周转天数 | 136 | 151 |

以上财务决算报告，需提交公司 2017 年度股东大会批准。

山东沃华医药科技股份有限公司

二〇一八年四月二十五日