

健帆生物科技集团股份有限公司

2019 年财务决算报告

一、报告期主要财务指标

单位:元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	本年比上年增 减
营业收入(元)	1,431,819,390.39	1,016,508,792.15	40.86%
归属于上市公司股东的净利润(元)	570,822,715.83	401,979,957.01	42.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润(元)	521,987,891.57	352,240,444.88	48.19%
经营活动产生的现金流量净额(元)	583,495,276.06	384,076,786.14	51.92%
基本每股收益(元/股)	1.38	0.97	42.27%
稀释每股收益(元/股)	1.36	0.97	40.21%
加权平均净资产收益率	30.24%	26.30%	3.94%
项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	本年末比上年 末增减
资产总额(元)	2,494,662,121.83	2,051,958,224.36	21.57%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,142,470,110.80	1,698,478,517.26	26.14%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.12	4.07	25.72%

2019 年公司依据年度经营计划,积极开展各项经营活动,实现营业收入 143,181.94 万元,同比增长 40.86%;利润总额 67,128.21 万元,同比增长 41.88%;归属于上市公司股东的净利润 57,082.27 万元,同比增长 42%。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 报告期末资产构成及变动情况

1、公司资产构成情况

单位:元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减变动幅度
货币资金	1,271,729,885.77	1,080,802,134.37	17.67%
应收票据	2,368,070.12	10,508,038.69	-77.46%
应收账款	158,296,214.39	127,201,268.57	24.45%
预付款项	24,379,842.16	20,380,677.42	19.62%
其他应收款	9,159,009.39	4,236,599.04	116.19%

存货	92,313,979.69	61,157,643.94	50.94%
其他流动资产	1,496,763.14	955,651.79	56.62%
可供出售金融资产		90,566,037.33	
固定资产	547,887,492.97	428,064,855.94	27.99%
在建工程	91,741,192.84	29,571,864.36	210.23%
无形资产	48,050,684.10	46,587,204.96	3.14%
商誉	44,070,143.78	44,070,143.78	0.00%
长期待摊费用	14,819,190.08	3,362,369.91	340.74%
递延所得税资产	10,068,792.41	7,137,504.82	41.07%
其他权益工具投资	100,789,747.34		
其他非流动资产	77,491,113.65	97,356,229.44	-20.40%
资产总计	2,494,662,121.83	2,051,958,224.36	21.57%

2、主要变动项目分析

(1) 应收票据同比减少 814 万元，减幅 77.46%，主要系本期对收到的银行承兑汇票贴现所致。

(2) 其他应收款同比增加 492.24 万元，增幅 116.19%，主要系本期支付保证金所致。

(3) 存货同比增加 3,115.63 万元，增幅 50.94%，主要系本期期末原材料、库存商品备货所致。

(4) 其他流动资产同比增加 54.11 万元，主要系本期待抵扣进项税增加所致。

(5) 可供出售金融资产同比减少 9,056.60 万元，主要系根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，将可供出售金融资产调至其他权益工具投资所致。

(6) 固定资产同比增加 11,982.26 万元，增幅 27.99%，主要系本期部分房产达到预定可使用状态转固所致。

(7) 在建工程同比增加 6,216.93 万元，增幅 210.23%，主要系本期厂房扩建等在建工程项目增加所致。

(8) 长期待摊费用同比增加 1,145.68 万元，增幅 340.74%，主要系本期长期待摊项目增加所致。

(9) 递延所得税资产同比增加 293.13 万元，增幅 41.07%，主要系本期股权激励费用、递延收益等产生递延所得税资产增加所致。

(10) 其他权益工具投资同比增加 10,078.97 万元，主要系根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，将可供出售金融资产调至其他权益工具投资所

致。

（二）报告期末负债、所有者权益构成及变动情况

1、公司负债和所有者权益构成情况

单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减变动幅度
应付票据及应付账款	32,831,065.12	29,897,183.88	9.81%
预收款项	7,973,208.31	2,490,857.08	220.10%
应付职工薪酬	65,298,800.72	55,145,757.11	18.41%
应交税费	41,512,551.19	41,059,132.32	1.10%
其他应付款	115,017,477.09	150,305,688.44	-23.48%
递延收益	60,679,599.90	51,143,173.09	18.65%
递延所得税负债	814,681.50		
负债合计	324,127,383.83	330,041,791.92	-1.79%
股本	418,663,360.00	417,276,440.00	0.33%
资本公积	606,053,803.95	535,398,809.75	13.20%
盈余公积	214,116,946.36	156,355,180.03	36.94%
未分配利润	958,670,283.98	696,619,151.48	37.62%
归属于母公司股东权益合计	2,142,470,110.80	1,698,478,517.26	26.14%
少数股东权益	28,064,627.20	23,437,915.18	19.74%
股东权益合计	2,170,534,738.00	1,721,916,432.44	26.05%
负债和股东权益总计	2,494,662,121.83	2,051,958,224.36	21.57%

2、主要变动项目分析

（1）预收账款同比增加 548.24 万元，增长 220.10%，主要系本期收到客户预订货款尚未开单发货所致。

（2）盈余公积同比增加 5,776.18 万元，增长 36.94%，主要系本期利润增加，提取的盈余公积增加所致。

（3）未分配利润同比增加 26,205.11 万元，增长 37.62%，主要系本期利润增加所致。

（三）报告期损益情况及变动分析

1、报告期损益情况

单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减变动幅度
-----	-------------	-------------	--------

营业收入	1,431,819,390.39	1,016,508,792.15	40.86%
营业成本	197,395,247.13	154,440,039.43	27.81%
税金及附加	22,619,620.35	18,886,041.75	19.77%
销售费用	425,885,625.31	299,344,751.53	42.27%
管理费用	111,265,163.29	86,997,356.29	27.89%
研发费用	68,451,643.47	46,137,850.28	48.36%
财务费用	-9,507,519.14	-5,224,885.16	-81.97%
资产减值损失	-47,713.57	-1,620,436.27	-97.06%
信用减值损失	-1,810,260.43	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	34,597,227.76	38,677,680.51	-10.55%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	31,880,903.70	23,322,862.19	36.69%
营业利润	680,329,767.44	476,307,744.46	42.83%
加：营业外收入	1,000,206.35	332,607.53	200.72%
减：营业外支出	10,047,922.56	3,503,441.41	186.80%
利润总额	671,282,051.23	473,136,910.58	41.88%
减：所得税费用	102,588,623.38	72,191,450.94	42.11%
净利润	568,693,427.85	400,945,459.64	41.84%
归属于母公司所有者的净利润	570,822,715.83	401,979,957.01	42.00%
少数股东损益	-2,129,287.98	-1,034,497.37	-105.83%

2、主要变动分析

(1) 营业收入同比增加 41,531.06 万元，增幅 40.86%，主要系本期通过不断的市场推广和研发投入，公司的技术和产品被医生、护士、患者等各方人士的熟知、认可及接受使用的趋势正在打开，实现销售收入快速增长。

(2) 销售费用同比增加 12,654.09 万元，增幅 42.27%，主要系本期加大销售人员和市场推广投入，人员薪酬福利、市场宣传推广费等较上期增加。

(3) 研发费用同比增加 2,231.38 万元，增幅 48.36%，主要系本期主要系研发人员薪酬及研发材料、检测、临床等费用增加所致。

(4) 资产减值损失同比减少 157.27 万元，减幅 97.06%，主要系根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，将应收账款和其他应收款计提的坏账在信用减值损失列报。

(5) 信用减值损失同比增加 181.03 万元，增幅 100%，主要系根据财政部发布的《企业会

计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，将应收账款和其他应收款计提的坏账在信用减值损失列报。

(6) 其他收益同比增加 855.80 万元，增幅 36.69%，主要系本期收到政府补助增加所致。

(7) 营业利润同比增加 20,402.20 万元，增幅 42.83%，主要系本期销售增长所致。

(8) 营业外收入增加 66.76 万元，增幅 200.72%，主要系本期资产盘盈、享受税收优惠政策抵减税金所致。

(9) 利润总额同比增加 19,814.51 万元，增幅 41.88%，主要系本期销售增加所致。

(10) 归属于母公司所有者的净利润同比增加 16,884.28 万元，增幅 42%，主要系本期销售增加所致。

(11) 少数股东损益减少 109.48 万元，减幅 105.83%，主要系本期非全资子公司产生亏损所致。

(四) 报告期现金流量情况及变动分析

1、报告期现金流量情况

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	1,659,531,894.29	1,190,753,964.54	39.37%
经营活动现金流出小计	1,076,036,618.23	806,677,178.40	33.39%
经营活动产生的现金流量净额	583,495,276.06	384,076,786.14	51.92%
投资活动现金流入小计	2,872,616,027.76	3,563,678,060.51	-19.39%
投资活动现金流出小计	3,069,740,611.69	3,818,606,514.43	-19.61%
投资活动产生的现金流量净额	-197,124,583.93	-254,928,453.92	22.67%
筹资活动现金流入小计	60,908,823.00	40,614,000.00	49.97%
筹资活动现金流出小计	256,351,222.80	155,122,901.60	65.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-195,442,399.80	-114,508,901.60	-70.68%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-540.93	4,156.13	-113.02%
现金及现金等价物净增加额	190,927,751.40	14,643,586.75	1203.83%

2、主要变动分析

(1) 报告期内，经营活动现金流入 165,953.19 万元，同比增加 46877.79 万元，增幅 39.37%，主要系本期销售回款较上期增加所致。

(2) 报告期内，经营活动现金流出 107,603.66 万元，同比增加 26,935.94 万元，增幅 33.39%，主要系本期支付职工薪酬福利及各项费用较上期增加所致。

(3) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额 58,349.53 万元，同比增加 19,941.85 万元，增幅 51.92%，主要系本期销售回款较上期增加所致。

(4) 报告期内，筹资活动现金流入 6,090.88 万元，同比增加 2,029.48 万元，增幅 49.97%，主要系本期收到期权激励员工出资款较上期增加所致。

(5) 报告期内，筹资活动现金流出 25,635.13 万元，同比增加 10,122.84 万元，增幅 65.26%，主要系本期支付分红款较上期增加所致。

(6) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-19,544.24 万元，同比减少 8,093.35 万元，减幅 70.68%，主要系本期支付分红款较上期增加所致。

(7) 报告期内，现金及现金等价物净增加额 19,092.78 万元，同比增加 17,628.42 万元，增幅 1,203.83%，主要系本期销售回款较上期增加所致。

(五) 报告期基本财务指标

指标范围	主要指标	2019 年	2018 年
偿债能力	流动比率	5.94	4.68
	速动比率	5.45	4.37
	资产负债率	12.99%	16.08%
盈利能力	销售净利率	39.87%	39.55%
	加权平均净资产收益率	30.24%	26.30%
	加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	27.65%	23.04%

健帆生物科技集团股份有限公司
2020 年 4 月 2 日