

广州阳普医疗科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

公司 2017 年度财务决算报表相关财务数据如下：

一、资产、负债和所有者权益情况

1. 流动资产 74,937.12 万元，比上年末增长 25.72%；
2. 资产总计 174,587.24 万元，比上年末增长 18.78%；
3. 流动负债 29,283.07 万元，比上年末下降 29.05%；
4. 负债总计 78,215.33 万元，比上年末增长 51.67%；
5. 归属于母公司所有者权益合计 95,489.01 万元，比上年度增长 1.11%。

报告期末货币资金账面余额比年初增加 14,313.62 万元，增长比例 111.59%，主要是因为报告期公司发行创新创业债券，货币资金增加。

报告期末应收账款账面余额比年初增加 1,950.9 万元，增长比例 10.65%。

报告期末存货账面余额比年初减少 2,123.86 万元，减少比例 19.94%，主要因为公司加快存货周转，存货备货减少。

报告期末其他流动资产比年初增加 612.23 万元，增长比例 145.70%，主要是因为报告期公司购买可转换债券。

报告期末一年内到期的非流动资产账面余额比年初增加 768.32 万元，增长比例 5.46%，主要是因为子公司深圳希润一年内到期的长期应收账款增加。

报告期末长期应收款比年初增加 8,060.32 万元，增长比例 87.5%，主要是因为子公司深圳希润新增融资租赁款。

报告期末开发支出比年初减少 1,143.63 万元，减少比例 46.21%，主要是因为开发阶段的研发项目结题形成无形资产。

报告期末在建工程比年初增加 2,862.93 万元，增长比例 1,293.58%，主要是因为子公司宜章珞珈项目建设投入增加。

报告期末应付利息比年初增加 1,115.51 万元，增长比例 2,735.94%，主要是因为报告期公司发行创新创业债券，计提应付利息增加。

报告期末其他应付款比年初增加 972.77 万元，增长比例 74.62%，主要是因为子公司深圳希润收到融资租赁保证金增加。

报告期流动负债比年初减少 11,989.77 万元，减少比例 29.05%；主要因为公司发行创新创业债券募集资金，归还银行短期借款。

报告期末长期借款比年初增加 8,310.8 万元，增长比例 141.44%，主要是因为子公司银行长期借款增加。

报告期末递延收益比年初增加 2,476.84 万元，增长比例 108.17%，主要是因为收到政府补助增加。

二、损益情况

1. 营业收入 54,965.28 万元，比上年度增长 6.29%；
2. 营业成本 30,413.65 万元，比上年度增长 10.01%；
3. 销售费用 9,086.18 万元，比上年度下降 6.14%；
4. 管理费用 10,019.74 万元，比上年度增长 3.68%；
5. 财务费用 2,893.98 万元，比上年度增长 159.50%；
6. 资产减值损失 1,379.79 万元，比上年度增长 575.58%；
7. 所得税费用 868.33 万元，比上年度下降 13.31%；
7. 归属于母公司股东净利润 1,115.85 万元，比上年度下降 63.39%。

报告期财务费用 2,893.98 万元，比上年度增加 1,778.77 万元，增长比例 159.50%，主要是因为报告期公司发行债券应付利息增加及汇兑损失增加；

报告期资产减值损失 1,379.79 万元，比上年度增加 1,175.55 万元，增长比例 575.58%，主要是因为报告期计提坏账准备及对子公司江苏阳普计提商誉减值损失增加。

报告期归属于母公司股东净利润 1,115.85 万元，比上年度减少 1,931.90 万元，减少比例 63.39%，主要是因为报告期财务费用增加 1,778.77 万元，资产减值损失增加 1,379.79 万元。

三、现金流量情况

1. 经营活动现金流量净额 14,219.30 万元，比上年度增加 11,900.79 万元；
2. 投资活动现金流量净额-10,488.77 万元，比上年度减少 7,223.43 万元；
3. 筹资活动现金流量净额 10,891.02 万元，比上年度增加 13,907.5 万元；
4. 年末现金及现金等价物 26,816.39 万元，比上年末增加 14,252.02 万元。

报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 513.30%，增长的主要原因是：本期子公司深圳希润收到融资租赁项目借款本金增加；

报告期内投资活动产生的现金流量净额比去年同期下降 221.21%，下降的主要原因是：子公司湖南阳普支付到期的在建工程尾款；子公司宜章珞珈支付在建工程款；子公司阳普郴州支付土地使用权款；

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 461.05%，增长的主要原因是：公司发行创新创业债券收到的现金增加。

四、主要财务指标完成情况：

1. 资产负债率为 44.80%，流动比率 2.56，速动比率 2.27。公司的财务结构良好，短期偿债能力强，公司的资产流动性较去年有所上升。

2. 应收账款周转率 2.85 次/年，较上年度 2.78 次/年上升 0.07 次/年，主要原因是 2017 年销售收入增加，同时公司加大销售回款力度；

3. 存货周转率 3.17 次/年，较上年度 2.34 次/年上升 0.83 次/年，主要原因是公司加快存货周转，存货备货减少。

4. 报告期内公司加权平均净资产收益率为 1.17%，较上年度 3.27% 下降 2.1%，主要原因是报告期归属于上市公司股东的净利润比上年下降 63.39%。

5. 基本每股收益 0.04 元，较上年度 0.1 元/股下降 60%，主要原因是报告期归属于上市公司股东的净利润比上年下降 63.39%。

总体而言，2017 年末公司资产质量优良，财务状况良好，生产运营保持稳健发展。

广州阳普医疗科技股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 24 日