

卫宁健康科技集团股份有限公司

2018 年度财务决算报告

公司2018年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司财务报表已经华普天健会计师事务所（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2018年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、报告期内主要财务数据和指标

1、主要财务数据

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度（%）
营业收入	1,438,761,343.81	1,203,756,273.71	19.52
营业成本	690,611,232.40	574,612,506.33	20.19
营业利润	310,281,491.51	257,396,000.35	20.55
利润总额	309,523,264.21	256,218,621.29	20.80
归属于上市公司普通股股东的净利润	303,305,204.12	229,039,873.76	32.42
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	278,789,273.62	213,440,610.29	30.62
资产总额	4,237,318,113.09	3,712,302,568.37	14.14
负债总额	962,784,820.52	1,053,316,035.05	-8.59
股本	1,621,867,400.00	1,607,592,175.00	0.89
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	3,134,184,505.73	2,596,125,082.18	20.73

在国家推进实施“健康中国”战略，全面深化医疗体制改革，推动健康服务产业改革发展的大政方针指引下，医疗健康行业继续保持持续增长的良好态势，医疗产业总规模持续扩大。2018 年度公司围绕“传统业务”与“创新业务”双轮驱动的总体战略，聚焦市场需求和客户体验，强化技术和产品创新能力，不断促进公司经营规模持续扩大和经营业绩稳定增长，使得公司整体盈利能力和持续

发展能力得到进一步提升。

2018年度公司实现营业收入1,438,761,343.81元，较上年同期增长19.52%；营业利润310,281,491.51元，较上年同期增长20.55%；利润总额309,523,264.21元，较上年同期增长20.80%；归属于上市公司股东的净利润303,305,204.12元，较上年同期增长32.42%。

2018年末，资产总额4,237,318,113.09元，较上年同期增长14.14%；归属于上市公司股东的净资产3,134,184,505.73元，较上年同期增长20.73%。

2、主要财务指标

项目	本报告期末	本报告期初	增减幅度
基本每股收益（元/股）	0.1897	0.1439	31.83%
加权平均净资产收益率	10.57%	9.30%	1.27%
销售毛利率	52.00%	52.27%	-0.27%
销售利润率	21.57%	21.28%	0.29%
流动比率（倍）	2.34	1.79	30.73%
速动比率（倍）	2.15	1.68	27.68%
资产负债率	22.72%	28.37%	-5.65%
应收账款周转率（次数）	1.35	1.26	7.14%
存货周转率（次数）	5.35	5.98	-10.54%

（1）盈利能力分析

公司基本每股收益为0.1897元/股，较上年增长31.83%；加权平均净资产收益率为10.57%，较上年增长1.27%，主要是公司盈利增加所致。

销售毛利率较上年下降0.27%，销售毛利率相对稳定；销售利润率较上年增长0.29%，销售利润率较上年变化不大。

总体来看，2018年公司盈利能力较强。2019年公司将继续加快扩大市场覆盖面和提高市场占有率，加大成本优化和费用管控，不断提高公司盈利能力。

（2）偿债能力分析

公司流动比率、速动比率分别较上年增长30.73%和27.68%，同时资产负债率较上年下降5.65%，公司偿债能力进一步增强。

（3）营运能力分析

公司存货周转率为5.35，应收账款周转率为1.35，公司处于快速成长期，业务规模增长较快，经营状况良好，较上年经营情况相比未发生重大变化。2019年公司将进一步加强应收账款管理，不断提高资产运营效率和管理水平。

二、2018 年度资产负债状况

单位：人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
货币资金	514,652,940.19	482,046,347.58	32,606,592.61	6.76%
应收票据	4,635,400.00	10,336,000.00	-5,700,600.00	-55.15%
应收账款	1,184,042,150.03	955,018,770.10	229,023,379.93	23.98%
预付账款	35,713,171.38	22,467,988.38	13,245,183.00	58.95%
其他应收款	142,088,842.19	124,253,787.11	17,835,055.08	14.35%
存货	157,873,311.87	100,399,387.94	57,473,923.93	57.25%
一年内到期的非流动资产	5,582,397.04	5,305,989.07	276,407.97	5.21%
其他流动资产	22,236,363.61	10,323,940.68	11,912,422.93	115.39%
可供出售金融资产	186,959,476.37	162,783,158.00	24,176,318.37	14.85%
长期应收款	-	5,578,719.75	-5,578,719.75	-100.00%
长期股权投资	541,048,033.77	544,111,806.40	-3,063,772.63	-0.56%
投资性房地产	89,850,597.05	66,556,844.38	23,293,752.67	35.00%
固定资产	435,370,374.49	371,308,848.83	64,061,525.66	17.25%
在建工程	554,938.19	96,773,253.09	-96,218,314.90	-99.43%
无形资产	116,917,946.29	95,353,978.40	21,563,967.89	22.61%
开发支出	247,976,798.10	127,005,341.57	120,971,456.53	95.25%
商誉	474,897,113.17	474,897,113.17	-	-
长期待摊费用	2,435,451.36	1,551,178.79	884,272.57	57.01%
递延所得税资产	74,482,807.99	56,230,115.13	18,252,692.86	32.46%
资产总计	4,237,318,113.09	3,712,302,568.37	525,015,544.72	14.14%
短期借款	151,135,000.00	190,000,000.00	-38,865,000.00	-20.46%
应付票据	2,244,376.00	1,455,000.00	789,376.00	54.25%
应付账款	194,754,625.51	205,309,877.61	-10,555,252.10	-5.14%
预收款项	204,929,609.94	96,308,675.43	108,620,934.51	112.78%
应付职工薪酬	66,987,144.10	44,655,491.42	22,331,652.68	50.01%
应交税费	98,520,411.20	125,448,930.07	-26,928,518.87	-21.47%

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
应付利息	-	276,466.68	-276,466.68	-100.00%
其他应付款	145,440,641.64	237,771,043.23	-92,330,401.59	-38.83%
一年内到期的长期应付款	18,240,000.00	55,230,000.00	-36,990,000.00	-66.97%
长期应付款		18,240,000.00	-18,240,000.00	-100.00%
预计负债	15,840,385.10	12,727,923.58	3,112,461.52	24.45%
递延收益	3,386,877.00	4,586,877.00	-1,200,000.00	-26.16%
负债合计	962,784,820.52	1,053,316,035.05	-90,531,214.53	-8.59%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在100万元以上且增减比例大于30%。

- 1、应收票据较年初减少55.15%，主要是收到客户支付的承兑汇票减少所致；
- 2、预付账款较年初增加58.95%，主要是业务增长及采购预付款增加所致；
- 3、存货较年初增加57.25%，主要是多笔硬件销售合同未履行完毕所致；
- 4、其他流动资产较年初增加115.39%，主要是待认证进项税增加所致；
- 5、长期应收款较年初减少100%，主要是分期收款商品销售减少所致；
- 6、投资性房地产较年初增加35%，主要是出租办公场地所致；
- 7、在建工程较年初减少99.43%，主要是在建工程转固所致；
- 8、开发支出较年初增加95.25%，主要是开发支出增加所致；
- 9、长期待摊费用较年初增加57.01%，主要是装修费摊销所致；
- 10、递延所得税资产较年初增加32.46%，主要是可抵扣亏损增加所致；
- 11、预收款项较年初增加112.78%，主要是业务增长及预收款增加所致；
- 12、应付职工薪酬较年初增加50.01%，主要是应付工资及奖金增加所致；
- 13、其他应付款较年初减少38.83%，主要是限制性股票回购义务减少所致；
- 14、一年内到期的长期应付款较年初减少66.97%，主要是应付股权收购款减少所致；
- 15、长期应付款较年初减少100%，主要是转入一年内到期的长期应付款所致。

三、2018 年度所有者权益变动情况

单位：人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
股本	1,621,867,400.00	1,607,592,175.00	14,275,225.00	0.89%

资本公积	535,182,079.93	380,046,685.15	155,135,394.78	40.82%
盈余公积	113,501,457.21	88,217,861.49	25,283,595.72	28.66%
未分配利润	959,024,092.67	705,240,582.14	253,783,510.53	35.99%
少数股东权益	140,348,786.84	62,861,451.14	77,487,335.70	123.27%
股东权益合计	3,274,533,292.57	2,658,986,533.32	615,546,759.25	23.15%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在100万元以上且增减比例大于30%。

- 1、资本公积较年初增加40.82%，主要是股本溢价增加所致；
- 2、未分配利润较年初增加35.99%，主要是本期盈利增加所致；
- 3、少数股东权益较年初增加123.27%，主要是吸引少数股东投资增加所致。

四、2018 年度经营成果

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度	增减额	增减比例
营业收入	1,438,761,343.81	1,203,756,273.71	235,005,070.10	19.52%
营业成本	690,611,232.40	574,612,506.33	115,998,726.07	20.19%
营业税金及附加	16,195,732.48	16,183,609.95	12,122.53	0.07%
销售费用	200,844,773.63	155,827,289.51	45,017,484.12	28.89%
管理费用	118,079,752.60	115,663,602.93	2,416,149.67	2.09%
财务费用	8,016,580.08	3,936,222.45	4,080,357.63	103.66%
资产减值损失	59,582,304.87	48,073,878.54	11,508,426.33	23.94%
投资收益	-8,087,299.44	-18,704,907.44	10,617,608.00	56.76%
资产处置收益	27,467.21	1,789,026.30	-1,761,559.09	-98.46%
其他收益	120,118,523.89	95,078,638.50	25,039,885.39	26.34%
营业利润	310,281,491.51	257,396,000.35	52,885,491.16	20.55%
营业外收入	89,455.39	2,061,346.00	-1,971,890.61	-95.66%
营业外支出	847,682.69	3,238,725.06	-2,391,042.37	-73.83%
利润总额	309,523,264.21	256,218,621.29	53,304,642.92	20.80%
所得税费用	2,694,227.57	26,481,032.83	-23,786,805.26	-89.83%
净利润	306,829,036.64	229,737,588.46	77,091,448.18	33.56%
归属于母公司股东的净利润	303,305,204.12	229,039,873.76	74,265,330.36	32.42%
少数股东损益	3,523,832.52	697,714.70	2,826,117.82	405.05%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在100万元以上且增减比例大于30%。

- 1、财务费用同比增加103.66%，主要是借款利息收入减少所致；
- 2、投资收益同比增加56.76%，主要是权益法核算的长期股权投资收益增加所致；
- 3、资产处置收益同比减少98.46%，主要是2017年出售非流动资产所致；
- 4、营业外收入同比减少95.66%，主要是政府补助减少所致；
- 5、营业外支出同比减少73.83%，主要是固定资产报废损失减少所致；
- 6、所得税费用同比减少89.83%，主要是当期所得税费用减少所致；
- 7、净利润同比增加33.56%，主要是营业收入及盈利增加所致。

五、2018 年度现金流量情况

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度	增减额	增减比例
一、经营活动产生的现金流量				
经营活动现金流入小计	1,692,065,175.02	1,277,941,617.42	414,123,557.60	32.41%
经营活动现金流出小计	1,568,170,647.84	1,198,154,432.01	370,016,215.83	30.88%
经营活动产生的现金流量净额	123,894,527.18	79,787,185.41	44,107,341.77	55.28%
二、投资活动产生的现金流量				
投资活动现金流入小计	25,950,208.68	6,349,558.46	19,600,650.22	308.69%
投资活动现金流出小计	276,247,069.61	255,407,586.34	20,839,483.27	8.16%
投资活动产生的现金流量净额	-250,296,860.93	-249,058,027.88	-1,238,833.05	-0.50%
三、筹资活动产生的现金流量				
筹资活动现金流入小计	428,339,171.59	488,566,543.86	-60,227,372.27	-12.33%
筹资活动现金流出小计	271,578,198.70	436,208,447.65	-164,630,248.95	-37.74%
筹资活动产生的现金流量净额	156,760,972.89	52,358,096.21	104,402,876.68	199.40%
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	30,358,639.14	-116,912,746.26	147,271,385.40	125.97%
六、期末现金及现金等价物余额	506,635,516.51	476,276,877.37	30,358,639.14	6.37%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在100万元以上且增减比例大于30%。

- 1、经营活动产生的现金流量净额(现金流入)较上年同期增加55.28%，主要是公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

2、筹资活动产生的现金流量净额(现金流入)较上年同期增加199.40%，主要是吸收少数股东投资收到的现金增加所致。

卫宁健康科技集团股份有限公司

董 事 会

二〇一九年四月二十四日