

公司2013年度财务决算报告

公司2013年12月31日合并及母公司资产负债表、2013年度合并及母公司利润表、2013年度合并及母公司现金流量表、2013年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

现将公司 2013 年度财务决算报告汇报如下：

一、2013年度主要财务指标

主要财务指标	2013年度/末	2012年度/末	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	1.04	0.83	25.30%
加权平均净资产收益率（%）	26.47%	27.87%	-1.40%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.1788	1.1805	-0.14%
应收账款周转率（次）	7.13	7.30	-2.33%
存货周转率（次）	2.80	3.92	-28.57%
流动比率（倍）	0.90	1.14	-21.05%
速动比率（倍）	0.50	0.80	-37.50%
资产负债率（%）	54.81%	58.57%	-3.76%

二、2013年度经营成果

单位：元

项目	2013年度	2012年度	增长额	本年比上年增长（%）
营业收入	734,360,858.99	689,879,030.12	44,481,828.87	6.45%
营业成本	447,760,518.15	449,866,853.41	-2,106,335.26	-0.47%

营业税金及附加	3,421,630.81	2,956,155.11	465,475.70	15.75%
销售费用	12,640,080.72	11,888,215.89	751,864.83	6.32%
管理费用	136,093,568.08	105,293,218.58	30,800,349.50	29.25%
财务费用	12,865,376.17	12,057,125.54	808,250.63	6.70%
资产减值损失	5,689,548.08	7,972,499.54	-2,282,951.46	-28.64%
营业利润	115,890,136.98	99,844,962.05	16,045,174.93	16.07%
营业外收入	8,611,002.05	3,203,077.72	5,407,924.33	168.84%
营业外支出	4,010,547.91	2,741,662.35	1,268,885.56	46.28%
利润总额	120,490,591.12	100,306,377.42	20,184,213.70	20.12%
所得税费用	19,708,875.80	19,209,222.19	499,653.61	2.60%
净利润	100,781,715.32	81,097,155.23	19,684,560.09	24.27%

1、报告期内，管理费用较去年同期增加29.25%，主要是管理人员薪酬增加所致；

2、报告期内，营业外收入较去年同期增加168.84%，主要是政府补助增加所致；

3、报告期内，营业外支出较去年同期增加46.28%，主要是固定资产处置损失增加所致；

4、报告期内，利润总额、净利润较去年同期分别增长20.12%、24.27%，主要是公司毛利率较高的产品的销售收入在营业收入中的占比提高导致综合毛利率提高所致。

三、2013年末资产负债状况

单位：元

项目	2013年末	2012年末	本年末比上年末增减（%）
----	--------	--------	--------------

货币资金	88,829,462.72	137,837,638.83	-35.56%
应收票据	230,000.00	2,877,961.10	-92.01%
应收账款	88,766,362.95	116,930,711.13	-24.09%
预付款项	64,990,423.20	41,385,434.52	57.04%
其他应收款	7,476,396.90	9,418,138.69	-20.62%
存货	188,471,346.00	131,264,061.68	43.58%
固定资产	239,060,963.80	187,249,068.95	27.67%
在建工程	230,756,250.40	125,159,095.69	84.37%
无形资产	29,220,906.19	29,865,151.51	-2.16%
递延所得税资产	7,212,174.35	6,019,798.24	19.81%
资产总计	948,091,384.37	791,084,158.20	19.85%
短期借款	112,345,381.00	99,407,020.00	13.02%
应付票据	105,216,125.14	82,396,074.75	27.70%
应付账款	145,697,457.84	133,440,804.89	9.19%
预收款项	1,067,981.25	2,696,736.25	-60.40%
应付职工薪酬	22,910,274.02	20,664,938.93	10.87%
应交税费	11,870,042.43	19,930,850.06	-40.44%
其他应付款	7,337,009.86	7,389,775.44	-0.71%
一年内到期的非流动负债	80,012,600.00	19,329,873.08	313.93%
长期借款	33,048,552.54	77,993,576.47	-57.63%
负债合计	519,665,291.88	463,324,563.60	12.16%

1、报告期内，货币资金较年初下降35.56%，主要系本期支付工程款所致。

2、报告期内，预付款项较年初增加57.04%，主要系本期支付土地履约保证金所致。

3、报告期内，存货较年初增加43.58%，主要系销售规模扩大，公司的生产规模同向扩大，以及根据客户的订单需求及公司充分利用产能的需要而适当提前备货所致。

4、报告期内，在建工程较年初增加84.37%，主要系公司工程建设项目继续增加投入所致。

5、报告期内，一年内到期的非流动负债较年初增加313.93%，主要是一年内到期的长期借款增加所致。

四、2013年度现金流量情况

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	778,298,039.61	676,164,206.31	15.10%
经营活动现金流出小计	664,244,841.32	561,954,602.00	18.20%
经营活动产生的现金流量净额	114,053,198.29	114,209,604.31	-0.14%
投资活动现金流入小计	3,663,169.60	838,383.09	336.93%
投资活动现金流出小计	187,702,843.48	139,417,166.54	34.63%
投资活动产生的现金流量净额	-184,039,673.88	-138,578,783.45	-32.81%
筹资活动现金流入小计	454,573,649.75	438,874,953.93	3.58%
筹资活动现金流出小计	436,735,668.74	404,829,909.87	7.88%
筹资活动产生的现金流量净额	17,837,981.01	34,045,044.06	-47.60%
现金及现金等价物净增加额	-52,262,498.61	10,217,714.38	-611.49%

1、报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-184,039,673.88元，比上年同期减少32.81%，主要是工程建设项目继续增加投入所致。

2、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为17,837,981.01元，比上年同期减少47.6%，主要是合理运用营运资金，贷款增速减缓所致。

重庆博腾制药科技股份有限公司董事会

2014年3月24日