

# 重庆博腾制药科技股份有限公司

## 2016年度财务决算报告

重庆博腾制药科技股份有限公司（以下简称“公司”）2016年12月31日合并及母公司资产负债表、2016年度合并及母公司利润表、2016年度合并及母公司现金流量表、2016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 2016 年度财务决算报告汇报如下：

### 一、2016年度主要财务指标

主要财务指标	2016 年度	2015 年度	同比增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.41	0.27	51.85
加权平均净资产收益率（%）	14.30	11.95	2.35
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.6712	0.2664	151.95
应收账款周转率（次）	4.71	3.67	28.34
存货周转率（次）	2.79	3.18	-12.26
流动比率（倍）	0.84	0.87	-3.45
速动比率（倍）	0.62	0.55	12.73
资产负债率（%）	52.29	50.43	1.86

1、报告期内，基本每股收益较上年同期增加51.85%，主要系本期归属于公司普通股股东的净利润增加所致。

2、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加151.95%，主要系本期经营活动现金流量净额增加所致。

### 二、2016年度经营成果

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减（%）
营业收入	1,326,634,032.04	1,021,209,221.41	29.91
营业成本	800,437,999.29	688,715,360.44	16.22
税金及附加	14,368,370.56	6,255,317.03	129.70

销售费用	16,782,428.40	13,244,225.02	26.72
管理费用	231,534,712.36	163,664,788.26	41.47
财务费用	24,202,290.74	20,084,968.52	20.50
资产减值损失	31,138,406.96	176,701.81	17,522.01
营业利润	207,594,485.41	129,073,994.19	60.83
营业外收入	9,876,580.43	10,854,492.84	-9.01
营业外支出	12,140,724.99	8,172,041.99	48.56
利润总额	205,330,340.85	131,756,445.04	55.84
所得税费用	42,883,731.20	26,121,931.36	64.17
净利润	162,446,609.65	105,634,513.68	53.78

1、报告期内，税金及附加较上年同期增加129.70%，主要系本期计提基数增加所致。

2、报告期内，管理费用较上年同期增加41.47%，主要系本期较上年同期职工薪酬、咨询费及股权激励成本分摊费用的大幅增加所致。

3、报告期内，资产减值损失较上年同期增加17,522.01%，主要系本期计提的存货跌价准备和坏账准备增加所致。

4、报告期内，营业外支出较上年同期增加48.56%，主要系固定资产清理损失增加所致。

5、报告期内，所得税费用较上年同期增加64.17%，主要系利润总额的增加所致。

6、报告期内，营业利润、利润总额、净利润分别增加60.83%、55.84%、53.78%，主要系本期销售收入、销售毛利增加所致。

### 三、2016年末资产负债状况

单位：元

项目	2016年末	2015年末	同比增减(%)
货币资金	458,556,987.47	109,254,392.97	319.72
应收票据	8,504,775.00	2,320,000.00	266.59
应收账款	300,255,034.02	262,940,407.98	14.19
预付账款	22,146,739.94	59,539,766.04	-62.80
其他应收款	5,140,127.82	8,030,351.67	-35.99

存货	292,167,329.01	281,372,005.98	3.84
划分为持有待售的资产		22,634,028.41	-100.00
其他流动资产	26,392,033.94	26,117,850.31	1.05
长期股权投资	1,350,271.20	606,133.86	122.77
投资性房地产	36,394,989.38		--
固定资产	1,398,623,803.62	930,597,342.22	50.29
在建工程	51,673,795.31	403,417,275.45	-87.19
无形资产	108,826,950.01	113,012,125.47	-3.70
商誉	147,705,799.99	150,782,897.85	-2.04
长期待摊费用	69,481.76	12,396.87	460.48
递延所得税资产	13,641,956.23	8,764,279.32	55.65
资产总计	2,871,450,074.70	2,379,401,254.40	20.68
短期借款	696,709,441.00	343,335,176.42	102.92
应付票据	89,701,383.29	93,541,184.93	-4.10
应付账款	239,221,445.06	221,336,618.62	8.08
预收账款	9,386,684.02	2,879,325.05	226.00
应付职工薪酬	41,598,704.39	19,940,354.20	108.62
应交税费	22,771,761.58	18,840,040.69	20.87
应付利息	909,637.24	502,275.42	81.10
其他应付款	58,158,167.20	63,403,120.93	-8.27
一年内到期的非流动负债	159,345,300.97	126,239,515.13	26.22
长期借款	183,565,283.10	309,837,558.96	-40.75
负债合计	1,501,367,807.85	1,199,855,170.35	25.13

1、报告期内，货币资金较年初增加319.72%，主要系收到股权激励款、银行贷款、宁波美诺华药业股份有限公司对浙江博腾药业有限公司的增资款所致。

2、报告期内，应收票据较年初增加266.59%，主要系本期以票据结算的货款增加所致。

3、报告期内，预付账款较年初减少62.80%，主要系预付工程款减少所致。

4、报告期内，其他应收款较年初减少35.99%，主要系备用金及往来款减少所致。

5、报告期内，划分为持有待售的资产较年初减少100.00%，主要系2015年末的可供出售金融资产和无形资产重分类于2016年已处理完毕所致。

6、报告期内，长期股权投资较年初增加122.77%，主要系公司对重庆天博环保有限公司20%股权投资第二次出资及权益法确认投资损益所致。

7、报告期内，固定资产较年初增加50.29%，主要系完工工程项目转固所致。

8、报告期内，在建工程较年初减少87.19%，主要系完工工程项目转固而新增工程项目较少所致。

9、报告期内，递延所得税资产较年初增加55.65%，主要系应收账款增加、计提存货跌价准备增加所致。

10、报告期内，短期借款较年初增加102.92%，主要系短期借款融资增加所致。

11、报告期内，预收账款较年初增加226.00%，主要系预收客户款项增加所致。

12、报告期内，应付职工薪酬较年初增加108.62%，主要系本期人数增加，计提年终奖增加所致。

13、报告期内，应付利息较年初增加81.10%，主要系借款增加导致应付利息增加所致。

14、报告期内，长期借款较年初减少40.75%，主要系长期借款到期还款所致。

#### 四、2016年度现金流量情况

单位：元

项目	2016年	2015年	同比增减(%)
销售商品、提供劳务收到的现金	1,142,514,846.96	965,595,444.94	18.32
收到的税费返还	69,739,234.54	43,711,706.43	59.54
收到其他与经营活动有关的现金	14,468,874.19	9,159,482.16	57.97
购买商品、接受劳务支付的现金	560,086,567.26	604,007,726.26	-7.27
支付给职工以及为职工支付的现金	217,981,996.90	183,943,919.86	18.50
支付的各项税费	89,113,985.36	62,186,365.21	43.30
支付其他与经营活动有关的现金	74,209,395.85	56,015,370.09	32.48
收回投资收到的现金	20,000,000.00		--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,294,033.65	2,960,100.00	-22.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,673,617.41		--

收到其他与投资活动有关的现金	550,000.00	7,253,165.94	-92.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	188,573,515.71	424,033,934.39	-55.53
投资支付的现金	35,300,000.00	88,702,100.00	-60.20
支付其他与投资活动有关的现金	1,412,570.00	1,647,000.00	-14.23
吸收投资收到的现金	65,775,300.00	58,497,310.00	12.44
取得借款收到的现金	1,066,956,963.57	1,141,290,095.32	-6.51
收到其他与筹资活动有关的现金		20,632,550.49	-100.00
偿还债务支付的现金	810,085,774.01	883,614,841.03	-8.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,828,336.04	47,817,610.87	16.75
支付其他与筹资活动有关的现金	10,251,746.57	75,104,226.07	-86.35

1、报告期内，收到的税费返还较上年同期增加59.54%，主要系本期增值税返还较多所致。

2、报告期内，收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加57.97%，主要系银行承兑汇票保证金的变动所致。

3、报告期内，支付的各项税费较上年同期增加约43.30%，主要系本期支付税金较多所致。

4、报告期内，支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加32.48%，主要系本期较上年同期新增博腾美研有限公司和江西东邦药业有限公司纳入合并范围所致。

5、报告期内，收到其他与投资活动有关的现金较上年同期减少92.42%，主要系上年收购江西东邦药业有限公司100%股权纳入合并报表范围，增加非同一控制企业合并日的现金及现金等价物所致。

6、报告期内，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少55.53%，主要系工程建设投入减少所致。

7、报告期内，投资支付的现金较上年同期减少60.20%，主要系本期支付江西东邦药业有限公司原股东收购款和新增重庆天博环保有限公司的投资款所致。

8、报告期内，收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少100.00%，主要系本期未发生其他与筹资活动有关的现金支出所致。

9、报告期内，支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少86.35%，主要系上年同期支付浙江博腾药业有限公司并购欠原股东借款所致。

重庆博腾制药科技股份有限公司董事会

2017年2月23日