

重庆博腾制药科技股份有限公司

2017 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”）2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2017 年度合并及母公司利润表、2017 年度合并及母公司现金流量表、2017 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 2017 年度财务决算报告汇报如下：

一、2017 年度主要财务指标

主要财务指标	2017 年度	2016 年度	同比增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.25	0.41	-39.02
加权平均净资产收益率（%）	8.12	14.30	减少 6.18 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.6815	0.6712	1.54
应收账款周转率（次）	4.18	4.71	-11.25
存货周转率（次）	2.67	2.79	-4.30
流动比率（倍）	0.91	0.84	8.33
速动比率（倍）	0.64	0.62	3.23
资产负债率（%）	49.12	52.29	减少 3.17 个百分点

报告期内，基本每股收益较上年同期减少 39.02%，主要系本期归属于公司普通股股东的净利润减少所致。

二、2017 年度经营成果

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减（%）
营业收入	1,184,088,767.29	1,326,634,032.04	-10.74
营业成本	748,997,109.71	800,437,999.29	-6.43
税金及附加	17,766,660.33	14,368,370.56	23.65
销售费用	20,635,774.99	16,782,428.40	22.96
管理费用	225,534,591.48	231,534,712.36	-2.59
财务费用	66,532,329.05	24,202,290.74	174.90
资产减值损失	7,939,058.76	31,138,406.96	-74.50

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减 (%)
营业利润	114,563,523.92	195,669,687.25	-41.45
营业外收入	202,322.80	9,758,729.73	-97.93
营业外支出	30,795.73	98,076.13	-68.60
利润总额	114,735,050.99	205,330,340.85	-44.12
所得税费用	20,237,312.62	42,883,731.20	-52.81
净利润	94,497,738.37	162,446,609.65	-41.83

1、报告期内，财务费用较上年同期增加 174.90%，主要系本期汇兑损失增加所致。

2、报告期内，资产减值损失较上年同期减少 74.50%，主要系本期计提存货跌价准备减少所致。

3、报告期内，营业外收入较上年同期减少 97.93%，主要系本期收到的与企业日常经营活动相关的政府补助计入其他收益所致。

4、报告期内，所得税费用较上年同期减少 52.81%，主要系本期销售收入和净利润下降，应缴纳的所得税费用减少所致。

5、报告期内，营业利润、利润总额、净利润分别减少 41.45%、44.12%、41.83%，主要系本期销售收入、销售毛利减少所致。

三、2017 年末资产负债状况

单位：元

项目	2017 年末	2016 年末	同比增减 (%)
货币资金	306,559,473.16	458,556,987.47	-33.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,064,000.00		-
应收票据	2,261,522.40	8,504,775.00	-73.41
应收账款	265,714,856.30	300,255,034.02	-11.50
预付账款	12,364,273.46	22,146,739.94	-44.17
其他应收款	14,889,761.98	5,140,127.82	189.68
存货	269,898,635.26	292,167,329.01	-7.62
其他流动资产	18,648,136.84	26,392,033.94	-29.34
长期股权投资	1,097,472.44	1,350,271.20	-18.72
投资性房地产	45,302,807.00	36,394,989.38	24.48
固定资产	1,474,945,881.94	1,398,623,803.62	5.46
在建工程	45,241,590.21	51,673,795.31	-12.45

项目	2017 年末	2016 年末	同比增减 (%)
无形资产	128,023,770.83	108,826,950.01	17.64
商誉	241,810,310.60	147,705,799.99	63.71
长期待摊费用		69,481.76	-100.00
递延所得税资产	14,884,914.35	13,641,956.23	9.11
其他非流动资产	5,358,500.80		-
资产总计	2,848,065,907.57	2,871,450,074.70	0.81
短期借款	314,491,619.39	696,709,441.00	-54.86
应付票据	135,257,656.39	89,701,383.29	50.79
应付账款	193,290,793.75	239,221,445.06	-19.20
预收账款	13,309,871.81	9,386,684.02	41.80
应付职工薪酬	19,699,502.58	41,598,704.39	-52.64
应交税费	15,610,411.67	22,771,761.58	-31.45
应付利息	1,388,405.49	909,637.24	52.63
应付股利	118,308.75		-
其他应付款	60,748,455.28	58,158,167.20	4.45
一年内到期的非流动负债	221,280,773.40	159,345,300.97	38.87
长期借款	422,226,296.00	183,565,283.10	130.01
递延收益	1,431,818.16		-
负债合计	1,398,853,912.67	1,501,367,807.85	-6.83

1、报告期内，货币资金较年初减少 33.15%，主要系本期固定资产投资增加及归还银行借款所致。

2、报告期内，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较年初增加 106.40 万元，主要系本期为应对汇率风险，公司与银行签订外汇合约，并将其公允价值变动金额确认为交易性金融资产所致。

3、报告期内，应收票据较年初减少 73.41%，主要系本期应收票据转让及到期收回现金所致。

4、报告期内，预付账款较年初减少 44.17%，主要系本期预付工程款项减少所致。

5、报告期内，其他应收款较年初增加 189.68%，主要系第四季度公司出口销售增加，应收出口退税款增加所致。

6、报告期内，商誉较年初增加 63.71%，主要系全资子公司 Porton USA,L.L.C. 收购美国 J-STAR Research,Inc.100% 股权形成商誉所致。

7、报告期内，短期借款较年初减少 54.86%，主要系本期为降低财务风险优化资本结构，降低短期债务比例所致。

8、报告期内，应付票据较年初增加 50.79%，主要系本期以银行承兑汇票方式付款的金额比例增加所致。

9、报告期内，预收账款较年初增加 41.80%，主要系本期预收客户款项增加所致。

10、报告期内，应付职工薪酬较年初减少 52.64%，主要系本期计提年终奖减少所致。

11、报告期内，应付利息较年初增加 52.63%，主要系长期借款增加导致计提的利息增加所致。

12、报告期内，长期借款较年初增加 130.01%，主要系本期为降低财务风险优化资本结构，增加长期债务比例所致。

四、2017 年度现金流量情况

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	1,119,656,719.66	1,142,514,846.96	2.00
收到的税费返还	42,472,289.19	69,739,234.54	-39.10
收到其他与经营活动有关的现金	20,801,857.80	14,468,874.19	43.77
购买商品、接受劳务支付的现金	445,926,729.40	560,086,567.26	-20.38
支付给职工以及为职工支付的现金	292,514,519.83	217,981,996.90	34.19
支付的各项税费	60,566,916.39	89,113,985.36	-32.03
支付其他与经营活动有关的现金	94,464,205.19	74,209,395.85	27.29
收回投资收到的现金		20,000,000.00	-100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	82,255.11	2,294,033.65	-96.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,673,617.41	-100.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,550,000.00	550,000.00	363.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	158,668,839.59	188,573,515.71	-15.86
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	117,056,048.47		-
投资支付的现金		35,300,000.00	-100.00

项目	2017年	2016年	同比增减(%)
支付其他与投资活动有关的现金	44,600,166.23	1,412,570.00	3,057.38
吸收投资收到的现金		65,775,300.00	-100.00
取得借款收到的现金	1,093,948,930.90	1,066,956,963.57	2.53
收到其他与筹资活动有关的现金	18,740,000.00		-
偿还债务支付的现金	1,169,423,272.62	810,085,774.01	44.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,030,969.49	55,828,336.04	36.19
支付其他与筹资活动有关的现金	4,742,238.60	10,251,746.57	-53.74

1、报告期内，收到的税费返还较上年同期减少 39.10%，主要系本期外销比例降低，出口退税额减少所致。

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 43.77%，主要系代收代付款增加所致。

3、报告期内，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 34.19%，主要系本期全资子公司 Porton USA,L.L.C.收购美国 J-STAR Research,Inc.100%股权纳入合并范围增加人力成本所致。

4、报告期内，支付的各项税费较上年同期减少 32.03%，主要系本期应缴纳的税费较少所致。

5、报告期内，收回投资收到的现金较上年同期减少 100.00%，主要系上期收回重庆聚心投资有限公司股权转让款所致。

6、报告期内，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少 96.41%，主要系上期处置闲置固定资产所致。

7、报告期内，收到其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 363.64%，主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致。

8、报告期内，投资支付的现金较上年同期减少 100.00%，主要系上期支付收购江西东邦药业有限公司 100%股权收购款所致。

9、报告期内，支付其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 3,057.38%，主要系本期全资子公司 Porton USA,L.L.C.支付收购美国 J-STAR Research,Inc.100%股权转让款所致。

10、报告期内，吸收投资收到的现金较上年同期减少 100.00%，主要系上期收到股权激励资金及少数股东对控股子公司的增资所致。

11、报告期内，偿还债务支付的现金较上年同期增加 44.36%，主要系本期优化债务结构，偿还借款增加所致。

12、报告期内，分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加 36.19%，主要系本年长期借款增加，应付利息增加所致。

13、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 53.74%，主要系本期退回离职员工股权激励款所致。

重庆博腾制药科技股份有限公司董事会

2018年4月17日