

重庆博腾制药科技股份有限公司

2015年度财务决算报告

公司2015年12月31日合并及母公司资产负债表、2015年度合并及母公司利润表、2015年度合并及母公司现金流量表、2015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 2015 年度财务决算报告汇报如下：

一、2015年度主要财务指标

主要财务指标	2015 年度	2014 年度	本年比上年增减 (%)
基本每股收益（元/股）	0.27	0.32	-15.63
加权平均净资产收益率（%）	11.95	17.13	-5.18
每股经营活动产生的现金流量 净额（元/股）	0.2664	1.1185	-76.18
应收账款周转率（次）	3.67	5.17	-29.01
存货周转率（次）	3.18	3.67	-13.35
流动比率（倍）	0.87	0.91	-4.40
速动比率（倍）	0.55	0.74	-25.68
资产负债率（%）	50.43	52.86	-2.43

1、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少76.18%，主要系本期资本公积转增股本，以及非公开发行股票所致。

二、2015年度经营成果

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度	增长额	本年比上年 增长（%）
营业收入	1,021,209,221.41	987,255,905.80	33,953,315.61	3.44
营业成本	688,715,360.44	624,751,462.01	63,963,898.43	10.24

营业税金及附加	6,255,317.03	4,352,748.76	1,902,568.27	43.71
销售费用	13,244,225.02	15,340,022.55	-2,095,797.53	-13.66
管理费用	163,664,788.26	166,274,715.28	-2,609,927.02	-1.57
财务费用	20,084,968.52	13,100,461.63	6,984,506.89	53.31
资产减值损失	176,701.81	20,729,005.43	-20,552,303.62	-99.15
营业利润	129,073,994.19	142,707,490.14	-13,633,495.95	-9.55
营业外收入	10,854,492.84	10,272,623.24	581,869.60	5.66
营业外支出	8,172,041.99	5,131,879.59	3,040,162.40	59.24
利润总额	131,756,445.04	147,848,233.79	-16,091,788.75	-10.88
所得税费用	26,121,931.36	25,268,732.60	853,198.76	3.38
净利润	105,634,513.68	122,579,501.19	-16,944,987.51	-13.82

1、报告期内，营业税金及附加较上年同期增长43.71%，主要系销售收入增加，以及收购江西东邦药业有限公司（以下简称“江西东邦”）股权纳入合并范围增加税金所致。

2、报告期内，财务费用较上年同期增加53.31%，主要系利息支出增加所致。

3、报告期内，资产减值损失较上年同期减少99.15%，主要系本期按账期收回到期货款冲销资产减值损失所致。

4、报告期内，营业外支出较上年同期增加59.24%，主要是固定资产的清理损失增加所致。

三、2015年末资产负债状况

单位：元

项目	2015 年末	2014 年末	本年末比上年 末增减（%）
货币资金	109,254,392.97	290,854,392.02	-62.44
应收票据	2,320,000.00	740,000.00	213.51
应收账款	262,940,407.98	293,030,724.31	-10.27
预付账款	59,539,766.04	69,314,280.65	-14.10
其他应收款	8,030,351.67	5,587,213.27	43.73
存货	281,372,005.98	152,188,856.15	84.88
划分为持有待售的资产	22,634,028.41		--
其他流动资产	26,117,850.31		--

长期股权投资	606,133.86		--
固定资产	930,597,342.22	652,281,597.48	42.67
在建工程	403,417,275.45	298,486,220.12	35.15
无形资产	113,012,125.47	72,898,325.35	55.03
商誉	150,782,897.85	9,341,097.15	1,514.19
长期待摊费用	12,396.87		--
递延所得税资产	8,764,279.32	10,232,492.04	-14.34
资产总计	2,379,401,254.40	1,854,955,198.54	28.27
短期借款	343,335,176.42	290,201,742.50	18.31
应付票据	93,541,184.93	98,300,317.14	-4.84
应付账款	221,336,618.62	286,359,406.03	-22.71
预收账款	2,879,325.05	967,945.67	197.47
应付职工薪酬	19,940,354.20	30,398,204.98	-34.40
应交税费	18,840,040.69	26,265,070.13	-28.27
应付利息	502,275.42	553,457.36	-9.25
其他应付款	63,403,120.93	68,800,518.79	-7.85
一年内到期的非流动负债	126,239,515.13	85,340,809.28	47.92
长期借款	309,837,558.96	93,344,444.44	231.93
负债合计	1,199,855,170.35	980,531,916.32	22.37

1、报告期内，货币资金较年初减少62.44%，主要系首次公开发行新股募集资金逐渐使用所致。

2、报告期内，应收票据较年初增加213.51%，主要系收购江西东邦股权纳入合并范围增加应收票据所致。

3、报告期内，其他应收账款较年初增加43.73%，主要系本期保证金增加所致。

4、报告期内，存货较年初增加84.88%，主要系收购江西东邦股权纳入合并范围增加的存货，以及年末生产备货所致。

5、报告期内，划分为持有待售的资产较年初增加22,634,028.41元，主要系可供出售金融资产和无形资产重分类所致。

6、报告期内，其他流动资产较年初增加26,117,850.31元，主要系浙江博腾药业有限公司（以下简称“浙江博腾”）未抵扣完的进项税所致。

7、报告期内，长期股权投资较年初增加606,133.86元，主要系对重庆天博环保有限公司20%股权投资所致。

8、报告期内，固定资产较年初增加42.67%，主要系108车间转固，收购江西东邦股权纳入合并范围增加的固定资产，以及浙江博腾新时代厂区转固等所致。

9、报告期内，在建工程较年初增加35.15%，主要系工程项目投入增加所致。

10、报告期内，无形资产较年初增加55.03%，主要系收购江西东邦股权纳入合并范围增加的无形资产，买入土地，ERP实施项目等所致。

11、报告期内，商誉较年初增加1,514.19%，主要系收购江西东邦股权纳入合并范围形成商誉所致。

12、报告期内，长期待摊费用较年初增加12,396.87元，主要系收购江西东邦股权纳入合并范围增加的财产险所致。

13、报告期内，预收账款较年初增加197.47%，主要系预收客户款项所致。

14、报告期内，应付职工薪酬较年初减少34.40%，主要系未付薪酬下降所致。

15、报告期内，一年内到期的非流动负债较年初增加47.92%，主要系长期借款重分类调整至一年内到期的非流动负债所致。

16、报告期内，长期借款较年初增加231.93%，主要系长期借款融资增加所致。

四、2015年度现金流量情况

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减 (%)
收到其他与经营活动有关的现金	9,159,482.16	4,548,809.33	101.36
购买商品、接受劳务支付的现金	604,007,726.26	445,799,918.71	35.49
支付给职工以及为职工支付的现金	183,943,919.86	140,080,527.76	31.31
支付的各项税费	62,186,365.21	35,721,630.56	74.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,960,100.00	22,330.00	13,156.16
投资支付的现金	88,702,100.00		--

支付其他与投资活动有关的现金	1,647,000.00	5,112,115.15	-67.78
取得借款收到的现金	1,141,290,095.32	813,333,385.73	40.32
收到其他与筹资活动有关的现金	20,632,550.49	3,556,184.40	480.19
偿还债务支付的现金	883,614,841.03	592,952,923.05	49.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,817,610.87	26,911,482.61	77.68

1、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101.36%，主要系收到政府补助所致。

2、报告期内，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加35.49%，主要系本期支付到期采购款增加所致。

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31.31%，主要系公司规模扩大人力成本的上升，收购江西东邦股权纳入合并范围增加人力成本等所致。

4、报告期内，支付的各项税费较上年同期增加74.09%，主要系收购江西东邦股权纳入合并范围增加税费支付，以及母公司税费增加所致。

5、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增加13,156.16%，主要系本期处置土地收回现金所致。

6、报告期内，投资支付的现金较上年同期增加88,702,100.00元，主要系收购江西东邦股权纳入合并范围，以及支付聚心投资的投资款所致。

7、报告期内，支付其他与投资活动有关的现金较上年同期减少67.78%，主要系本期不存在上年同期浙江博腾转让资产缴纳税金所致。

8、报告期内，取得借款收到的现金较上年同期增加40.32%，主要系经营需求及工程建设投入借款增加所致。

9、报告期内，收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加480.19%，主要系收回质押的定期存单所致。

10、报告期内，偿还债务支付的现金较上年同期增加49.02%，主要系偿还金融机构债务增加所致。

11、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77.68%，主要系本年支付利息及分配股利增加所致。

重庆博腾制药科技股份有限公司董事会

2016年2月23日