

重庆莱美药业股份有限公司

2015 年度财务决算报告

重庆莱美药业股份有限公司（以下简称“公司”）2015年12月31日母公司及合并的资产负债表、2015年度母公司及合并的利润表、2015年度母公司及合并的现金流量表、2015年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经四川华信（集团）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。

一、基本情况

2015年度公司实现营业总收入为9.64亿元，同比增长5.72%；营业利润1,652.60万元，同比增长248.49%；净利润2,039.74万元，同比增长81.07%；资产总计为310,276.35万元，其中流动资产155,550.83万元，非流动资产154,725.52万元；负债合计为141,288.73万元；所有者权益为168,987.62万元，其中归属于母公司的所有者权益164,038.56万元。

二、合并范围

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)
			(万元)	
重庆市莱美医药有限公司	重庆北部新区	医药流通	500	100%
湖南康源制药有限公司	湖南浏阳	医药制造	6500	93.94%
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	重庆北碚	医药制造	630	70%
四川禾正制药有限责任公司	四川成都	医药制造	2000	100%
重庆莱美医疗器械有限公司	重庆南岸区	医疗器械	100	100%
云南莱美生物科技有限公司	昆明五华区	生物技术	3000	55%
成都禾正生物科技有限公司	成都大邑	医药制造	900	100%
成都金星健康药业有限公司	四川成都	医药制造	1812.5	90%
莱美（香港）有限公司	香港特别行政	投资、贸	10000	100%

	区	易、咨询	万美元	
重庆莱美健康产业有限公司	重庆北部新区	健康、保健 咨询	1000	70%
重庆莱美隆宇药业有限公司	重庆长寿区	原料药生 产与销售	1000	100%

截止报告期末，公司拥有6家全资子公司和5家控股子公司，其中2015年度相关变化情况具体如下：

(1) 2014年6月9日，公司在香港特别行政区登记注册了全资子公司莱美（香港）有限公司，并取得了香港特别行政区注册处颁发的《公司注册证明书》（编号：2106393）和香港特别行政区税务局商业登记署颁发的《商业登记证》（登记证号码：63439418-000-06-14-3），经营范围：投资、贸易、咨询。莱美（香港）有限公司注册资本为10,000万美元，公司实际于2015年12月向莱美香港出资660万欧元，莱美香港实际于2015年开始经营业务，故本期公司在编制合并报表时将莱美香港2015年度财务报表纳入合并范围。

(2) 莱美药业于2015年9月8日以货币资金1,000万元设立全资子公司重庆莱美隆宇药业有限公司，取得注册号为500221008227038的企业法人营业执照，注册地址：重庆市长寿区经济技术开发区化南四支路2号；注册资本1,000万元，法定代表人：安林。公司编制合并报表时，将重庆莱美隆宇药业有限公司2015年12月31日资产负债表，2015年9月-12月利润表、现金流量表纳入合并范围。

三、财务状况

1、资产状况

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	变动率
	金额	金额	
货币资金	818,999,510.54	146,803,022.05	457.89%
应收票据	49,717,872.06	21,557,361.69	130.63%
应收账款	249,169,060.47	213,635,314.93	16.63%
预付款项	37,201,270.22	45,228,125.48	-17.75%
其他应收款	26,327,749.36	15,463,548.89	70.26%

固定资产	908,061,081.20	957,686,296.60	-5.18%
在建工程	34,489,926.04	20,729,293.87	66.38%
工程物资	537,172.42	3,458,340.57	-84.47%
开发支出	186,862,145.05	160,888,705.88	16.14%
资产总计	3,102,763,482.31	2,243,897,646.51	38.28%

(1) 报告期货币资金期末余额比期初增加 67,219.65 万元，增长 457.89%，主要系本报告期收到非公开发行股份募集资金所致。

(2) 报告期应收票据期末余额比期初增加 2,816.05 万元，增长 130.63%，主要系本报告期收到银行承兑汇票结算增加所致。

(3) 报告期其他应收款期末余额比期初增加 1,086.42 万元，增长 70.26%，主要系本报告期云南莱美支付重庆信同 1,600 万元投资意向款。

(4) 报告期在建工程期末余额比期初增加 1,376.06 万元，增长 66.38%，主要系本报告期子公司湖南康源本部车间改造项目投入所致。

(5) 报告期工程物资期末余额比期初减少 292.12 万元，下降 84.47%，主要系前期所购入的工程物资在本报告期陆续投入在建工程所致。

2、负债状况

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	变动率
	金额	金额	
短期借款	676,020,000.00	567,117,000.00	19.20%
应付票据	44,118,367.98	51,285,860.50	-13.98%
应付账款	195,373,379.54	226,286,955.48	-13.66%
应付职工薪酬	12,621,642.90	13,178,898.50	-4.23%
应交税费	14,023,062.81	8,066,260.48	73.85%
应付利息	2,340,410.94	-	-
其他应付款	54,083,714.61	82,978,303.78	-34.82%
一年内到期的非流动 负债	143,862,484.71	88,572,285.20	62.42%
其他流动负债	50,000,000.00	-	-

其他非流动负债	-	-	-
负债合计	1,412,887,306.07	1,226,953,941.10	15.15%

(1) 报告期应交税费期末余额比期初增加 595.68 万元，增长 73.85%，主要系本报告期增值税和企业所得税增加所致。

(2) 报告期其他应付款期末余额比期初减少 2,889.46 万元，下降 34.82%，主要系本报告期支付金星药业少数股东股权转让款所致。

(3) 报告期一年内到期的非流动负债期末余额比期初增加 5,529.02 万元，增长 62.42%，主要系本报告期末一年内到期的长期借款增加所致。

(4) 报告期其他流动负债期末余额比期初增加 5,000 万元，主要系本报告期发行银行间市场短期融资券所致。

3、所有者权益状况

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	变动率
	金额	金额	
股本	225,622,557.00	201,793,757.00	11.81%
资本公积	1,173,091,347.40	547,356,870.72	114.32%
盈余公积	34,488,884.44	29,227,031.00	18.00%
未分配利润	210,871,811.99	215,700,651.73	-2.24%
归属于母公司所有者 权益合计	1,640,385,608.07	994,078,310.45	65.02%
少数股东权益	49,490,568.17	22,865,394.96	116.44%
所有者权益合计	1,689,876,176.24	1,016,943,705.41	66.17%

资本公积变动说明：

(1) 2015 年 12 月 31 日，公司通过向特定对象非公开发行股份 23,828,800.00 元股，募集资金 652,112,704.00 元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额 650,933,458.72 元，其中新增注册资本 23,828,800.00 元，增加资本公积 627,104,658.72 元。

(2) 公司按照约定于 2015 年向金星药业单方增资 1,320 万元，按照企业会

计准则，新取得的长期股权投资成本与按照持股比例计算应享有子公司合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，冲减合并财务报表中的资本公积 1,320,000.00 元。

(3) 公司本期支付原确认为无需支付的首次公开发行股票时发行费用 450,000.00 元，冲减资本公积 450,000.00 元。

(4) 公司本期与长沙莱宇医药投资合伙企业（有限合伙）共同向子公司湖南康源制药有限公司增资，按照企业会计准则，新取得的长期股权投资成本与按照持股比例计算应享有子公司合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，增加合并财务报表中的资本公积 399,817.96 元。

未分配利润变动说明：

(1) 2015 年实现归属于母公司净利润 2,061.24 万元。

(2) 2015 年 6 月 20 日，公司股东大会通过 2014 年度利润分配方案，以方案通过日股本 20,179.3757 万股，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)。共计分配现金红利 2,017.94 万元。

(3) 2015 年，公司提取法定盈余公积 526.19 万元。

4、现金流量状况

单位：元

项目	2015 年	2014 年	变动率
经营活动现金流入小计	880,721,410.93	769,465,904.63	14.46%
经营活动现金流出小计	906,129,068.46	818,849,179.55	10.66%
经营活动产生的现金流量净额	-25,407,657.53	-49,383,274.92	不适用
投资活动现金流入小计	11,904,903.26	40,152,139.92	-70.35%
投资活动现金流出小计	151,936,837.69	277,177,768.21	-45.18%
投资活动产生的现金流量净额	-140,031,934.43	-237,025,628.29	不适用
筹资活动现金流入小计	1,939,637,206.78	865,691,060.02	124.06%
筹资活动现金流出小计	1,106,179,326.55	840,634,142.59	31.59%

筹资活动产生的现金流量净额	833,457,880.23	25,056,917.43	3226.26%
现金及现金等价物净增加额	668,626,275.96	-261,558,746.33	不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-2,540.77万元，同比增加2,397.56万元，主要系本报告期销售商品收到的现金和收到的其他与经营活动有关的现金增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-14,003.19万元，同比增加9,699.37万元，主要系本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大幅减少所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为83,345.79万元，同比增加80,840.1万元，增幅3,226.26%，主要系本报告期收到非公开发行股份募集资金所致。

四、经营成果

单位：元

项目	2015 年	2014 年	变动率
营业收入	963,975,193.09	911,801,664.67	5.72%
营业成本	606,593,010.00	620,466,579.12	-2.24%
营业税金及附加	6,067,487.84	3,308,667.59	83.38%
销售费用	100,862,920.50	93,636,864.88	7.72%
管理费用	152,949,011.16	139,198,307.14	9.88%
财务费用	59,105,821.92	46,380,943.99	27.44%
资产减值损失	21,163,166.01	4,021,081.13	426.31%
投资收益	-707,817.47	-47,103.80	不适用
营业利润	16,525,958.19	4,742,117.02	248.49%
营业外收入	11,503,186.32	6,949,051.51	65.54%
营业外支出	3,121,806.40	5,348,399.84	-41.63%

利润总额	24,907,338.11	6,342,768.69	292.69%
所得税费用	4,509,957.54	-4,922,016.73	不适用
净利润	20,397,380.57	11,264,785.42	81.07%
归属于母公司所有者的净利润	20,612,389.40	9,278,654.12	122.15%
少数股东损益	-215,008.83	1,986,131.30	-110.83%

(1) 报告期营业税金及附加比上年度同期增加 275.88 万元，增长 83.38%，主要系本报告期应交增值税大幅增加所致。

(2) 报告期资产减值损失比上年度同期增加 1,714.21 万元，增长 426.31%，主要系本报告期应收账款及其他应收款坏账准备大幅增加所致。

(3) 报告期营业利润比上年度同期增加 1,178.38 万元，增长 248.49%，主要系本报告期营业收入和毛利率增长所致。

(4) 报告期营业外收入比上年度同期增加 455.41 万元，增长 65.54%，主要系本期收到非公开发行股份认购方违约金 500 万元所致。

(5) 报告期营业外支出比上年度同期减少 222.66 万元，下降 41.63%，主要系本期非流动资产处置损失大幅减少所致。

(6) 报告期所得税费用比上年度同期增加 943.20 万元，主要系本期利润总额大幅增加所致。

五、主要财务指标

指标项目	2015 年	2014 年	本年比上年增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.10	0.05	100.00%
加权平均净资产收益率（%）	2.01%	0.87%	1.14%
应收账款周转率	4.17	4.77	-12.58%
存货周转率	1.95	2.79	-30.11%
流动比率	1.29	0.69	86.96%
速动比率	1.00	0.43	132.56%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.27	4.93	47.46%
资产负债率（%）	45.54%	54.68%	-9.14%

六、其他说明

本报告期无会计差错变更。

重庆莱美药业股份有限公司

2016 年 4 月 22 日