

江西博雅生物制药股份有限公司

2016 年度财务决算报告

江西博雅生物制药股份有限公司（以下简称“公司”）2016年12月31日母公司以及合并的资产负债表、2016年度母公司以及合并的利润表、2016年度母公司以及合并的现金流量表、2016年度母公司以及合并的所有者权益变动表及相关报表附注业经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并且被出具标准无保留意见的审计报告。

现将公司（合并）2016年度财务决算的相关情况汇报如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2016 年	2015 年	本年比上年增 减	2014 年
营业收入（元）	946,596,099.59	543,182,670.87	74.27%	437,792,952.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	272,041,808.98	151,798,745.01	79.21%	104,179,698.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	268,417,433.76	124,685,873.53	115.27%	99,141,146.84
经营活动产生的现金流量净额（元）	198,756,138.54	147,018,107.73	35.19%	121,884,584.71
基本每股收益（元/股）	1.02	0.66	54.55%	1.37
稀释每股收益（元/股）	1.02	0.66	54.55%	1.37
加权平均净资产收益率	13.74%	16.23%	减少 2.49 个百分点	12.77%
项目	2016 年末	2015 年末	本年末比上年 末增减	2014 年末
资产总额（元）	2,419,482,434.17	2,188,215,551.87	10.57%	1,017,831,687.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,093,396,641.90	1,874,831,793.12	11.66%	858,386,497.29

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）财务状况分析

资产、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2016 年末		2015 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资	金额	占总资		

		产比例		产比例		
货币资金	422,143,631.34	17.45%	698,436,200.90	31.92%	减少14.47个百分点	主要系上年同期非公开发行股份募集配套资金导致基数较大，以及本期使用自有资金建设博雅欣和等项目
应收票据	109,849,683.69	4.54%	27,061,022.19	1.24%	增加3.30个百分点	主要系销售收入增长导致票据结算业务增加所致
其他应收款	3,165,164.70	0.13%	1,762,430.03	0.08%	增加0.05个百分点	主要系往来款增加及保证金增加所致
存货	288,713,242.70	11.93%	214,375,915.70	9.80%	增加2.13个百分点	主要系公司本年度采集血浆量大幅增加，导致血液制品类存货大幅增加
其他流动资产	74,413,099.34	3.08%	37,976,041.55	1.74%	增加1.34个百分点	主要系购买理财产品所致
长期股权投资	84,445,371.87	3.49%	34,342,935.18	1.57%	增加1.92个百分点	主要系投资医药产业并购基金所致
在建工程	247,908,751.99	10.25%	110,848,532.17	5.07%	增加5.18个百分点	主要系增加建设因子类产品生产研发楼项目、博雅欣和项目等
开发支出	18,315,334.58	0.76%	6,717,470.57	0.31%	增加0.45个百分点	主要系在研产品获得相关批件，研发支出开始资本化所致
长期待摊费用	39,664,402.67	1.64%	21,031,797.34	0.96%	增加0.68个百分点	主要系浆站拓展费用增加所致
其他非流动资产	92,267,769.53	3.81%	20,406,185.86	0.93%	增加2.88个百分点	主要系增加预付的设备工程款和技术转让款所致
应付票据	2,138,070.80	0.09%	1,162,082.00	0.05%	增加0.04	主要系博雅欣和增加票据结算所致

					个百分点	
预收款项	19,168,627.89	0.79%	10,558,417.84	0.48%	增加0.31个百分点	主要系预收客户款项增加
应付职工薪酬	42,004,994.94	1.74%	29,646,069.92	1.35%	增加0.39个百分点	主要系调整工资薪酬及增加员工所致
应交税费	48,025,744.97	1.98%	16,283,730.32	0.74%	增加1.24个百分点	主要系销售收入增加，导致相关税费增加
递延收益	6,939,300.22	0.29%	5,161,022.64	0.24%	增加0.05个百分点	主要系博雅欣和贷款贴息、新百药业综合制剂楼补贴款所致
盈余公积	71,288,060.77	2.95%	51,385,273.58	2.35%	增加0.60个百分点	主要系本期计提盈余公积所致
未分配利润	565,044,421.19	23.35%	366,382,359.60	16.74%	增加6.61个百分点	主要系本期利润增加所致

（二）经营成果分析

1、营业总收入

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减情况
营业总收入	946,596,099.59	543,182,670.87	74.27%

报告期内，公司围绕发展战略，认真贯彻“健体系、补短板；练内功、抓考核；稳增长、树品牌；控风险、重细节；育人才、辨良莠”的经营方针，在董事会、管理层的带领下，较好地完成了全年各项经营指标。公司实现营业总收入946,596,099.59元，较上年同期增长74.27%；实现营业利润325,662,225.33元，较上年同期增长69.36%；归属于上市公司股东的净利润为272,041,808.98元，较上年同期增长79.21%。

2、主营业务收入

单位：元

项目	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	946,596,099.59	100.00%	543,182,670.87	100.00%	74.27%
分行业					
血液制品业务	528,688,011.14	55.85%	344,567,231.91	63.43%	53.44%
糖尿病用药业务	201,619,250.90	21.30%	180,058,881.32	33.15%	11.97%
生化类用药业务	216,288,837.55	22.85%	18,556,557.64	3.42%	--
分产品					
静注人免疫球蛋白	187,693,967.75	19.83%	98,111,360.26	18.06%	91.31%
人血白蛋白	176,621,626.15	18.66%	136,180,271.66	25.07%	29.70%
人纤维蛋白原	153,053,159.53	16.17%	83,964,116.36	15.46%	82.28%
血液制品业务其他	11,319,257.71	1.20%	26,311,483.63	4.84%	-56.98%
盐酸二甲双胍肠溶片	94,568,797.83	9.99%	90,498,112.01	16.66%	4.50%
盐酸吡格列酮分散片	38,052,846.69	4.02%	28,646,108.28	5.27%	32.84%
羟苯磺酸钙胶囊	36,732,528.12	3.88%	28,292,120.31	5.21%	29.83%
格列美脲片	27,692,590.80	2.93%	26,904,768.88	4.95%	2.93%
糖尿病用药业务其他	4,572,487.46	0.48%	5,717,771.84	1.05%	-20.03%
肝素钠原料	68,577,275.72	7.24%	5,235,692.54	0.96%	--
复方骨肽注射液	64,568,075.07	6.82%	6,085,250.53	1.12%	--
缩宫素注射液	34,978,207.87	3.70%	2,164,316.23	0.40%	--
肝素钠注射液	17,249,334.30	1.82%	2,335,764.98	0.43%	--
生化类用药业务其他	30,915,944.59	3.26%	2,735,533.36	0.52%	--
分地区					
华东地区	338,333,736.89	35.74%	274,549,619.29	50.54%	23.23%
华中地区	191,072,991.73	20.19%	48,086,847.25	8.85%	297.35%
华北地区	146,923,806.62	15.52%	58,610,993.17	10.79%	150.68%
华南地区	126,157,508.91	13.33%	84,726,041.92	15.60%	48.90%
西南地区	50,153,540.64	5.30%	43,983,757.30	8.10%	14.03%
西北地区	47,143,145.31	4.98%	13,698,200.82	2.52%	244.16%

东北地区	46,811,369.49	4.94%	19,527,211.12	3.60%	139.72%
------	---------------	-------	---------------	-------	---------

注：本表中“营业收入合计”指营业总收入，包含其他业务收入；因新百药业自2015年11月30日开始纳入公司合并报表，故在本表中新百药业生化类用药业务同期增减变化不作比较。

3、成本分析

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
血液制品业务	直接材料	146,986,630.22	81.25%	112,022,797.01	78.20%	31.21%
	直接人工	7,700,750.42	4.26%	7,484,574.12	5.23%	2.89%
	制造费用	26,205,503.74	14.49%	23,728,080.57	16.57%	10.44%
糖尿病用药业务	直接材料	31,833,859.18	70.45%	30,213,465.68	74.70%	5.36%
	直接人工	6,463,547.48	14.30%	4,412,702.95	10.91%	46.48%
	制造费用	6,890,411.74	15.25%	5,820,237.90	14.39%	18.39%
生化类用药业务	直接材料	103,368,289.00	83.49%			
	直接人工	8,914,261.00	7.20%			
	制造费用	11,526,636.13	9.31%			

说明：新百药业自2015年11月30日开始纳入公司合并报表，故此处不列示新百药业生化类用药业务2015年度数据。

4、费用分析

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	113,241,721.83	75,466,742.45	50.06%	主要系销售收入增长所致
管理费用	156,281,709.19	106,768,535.25	46.37%	主要系调整职工薪酬、研发投入增加及收购新百药业纳入合并报表所致
财务费用	-9,886,048.00	-7,072,155.42	39.79%	主要系募集资金利息收入增加所致

（三）现金流量分析

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	797,618,049.02	699,771,726.68	13.98%
经营活动现金流出小计	598,861,910.48	552,753,618.95	8.34%
经营活动产生的现金流量净额	198,756,138.54	147,018,107.73	35.19%
投资活动现金流入小计	102,469,020.55	46,425,179.00	120.72%
投资活动现金流出小计	501,667,749.87	330,151,283.66	51.95%

投资活动产生的现金流量净额	-399,198,729.32	-283,726,104.66	40.70%
筹资活动现金流入小计	31,238,274.58	557,856,014.03	-94.40%
筹资活动现金流出小计	108,064,242.16	69,120,290.10	56.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-76,825,967.58	488,735,723.93	-115.72%
现金及现金等价物净增加额	-277,268,558.36	352,027,727.00	-178.76%

(1) 经营活动现金流入小计较上年同期增长13.98%，主要系销售收入增长及收购新百药业纳入合并报表所致。

(2) 经营活动现金流出小计较上年同期增长8.34%，主要系购买原材料增加及收购新百药业纳入合并报表所致。

(3) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长35.19%，主要系销售收入增长及收购新百药业纳入合并报表所致。

(4) 投资活动现金流入小计较上年同期增长120.72%，主要系天安药业理财产品到期收回所致。

(5) 投资活动现金流出小计较上年同期增长51.95%，主要系增加建设因子类产品生产研发楼项目、博雅欣和项目，及天安药业固体制剂车间GMP改造、研发和质检中心项目所致。

(6) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少115,472,624.66元，主要系增加建设因子类产品生产研发楼项目、博雅欣和项目，及天安药业固体制剂车间GMP改造、研发和质检中心项目所致。

(7) 筹资活动现金流入小计较上年同期下降94.40%，主要系上年同期发行股份募集配套资金及银行信用借款所致。

(8) 筹资活动现金流出小计较上年同期增长56.34%，主要系偿还到期银行信用借款及2015年度利润分配所致。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降-115.72%，主要系上年同期发行股份募集配套资金所致。

江西博雅生物制药股份有限公司

董事会

2017年3月22日