



贝达药业股份有限公司
2016年度财务决算报告

2017年4月



贝达药业股份有限公司

2016年度财务决算报告

公司2016年财务决算工作已完成，财务会计报告按照企业会计准则的规定编制，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告《信会师报字[2017]第ZF10242号》，现将有关财务决算情况简要汇报如下，详细情况请参阅公司年度报告中的财务报告部分。

一、经营成果（合并报表数据，下同）

2016年度营业收入较上年同期增长13.16%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长6.81%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润较上年同期降低0.51%，主要数据见下表：

单位：万元

项目	本年金额	上年金额	同比增减	增减比例(%)
营业收入	103,506.09	91,466.39	12,039.70	13.16
其中：凯美纳收入	103,483.20	91,287.70	12,195.50	13.36
凯美纳销量（盒）	562,205	427,668	134,537.00	31.46
利润总额	42,445.63	39,872.02	2,573.61	6.45
净利润	36,786.48	34,343.49	2,442.98	7.11
归属于上市公司股东的净利润	36,879.59	34,529.81	2,349.78	6.81
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	30,495.32	30,651.52	-156.20	-0.51

报告期公司收入的主要来源来自产品凯美纳，该产品销售收入占营业收入的比例为99.98%。延续产品上市以来的增长势头，2016年凯美纳销售突破10亿，销量同比增长31.46%，销售收入同比增长13.36%，销量增长比例高于销售收入增长，主要原因为报告期内各地陆续执行国家医保谈判价格后，产品降价幅度较大，但市场份额在增长。

二、非经常性损益项目和金额

单位:万元

项 目	本期金额	上期金额	同比增减
非流动资产处置损益	408.55	-3.50	412.05
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免;	219.77	154.31	65.46
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,904.49	4,138.73	1,765.77
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,190.48	646.00	544.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200.95	-137.39	-63.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-172.75	172.75
所得税影响额	-1,137.97	-745.11	-392.86
少数股东权益影响额(税后)	-0.12	-2.00	1.88
合计	6,384.27	3,878.29	2,505.98

三、资产负债及所有者权益情况

1、资产情况

截至2016年12月31日,公司资产总额为216,730.30万元,比年初余额增长88.95%,其中:流动资产130,369.28万元,非流动资产86,361.02万元。

(1) 公司流动资产

2016年末余额为130,369.28万元,比年初余额增长132.71%,主要数据见下表:

单位:万元

流动资产项目	年末余额	年初余额	同比增减	增减比例(%)
货币资金	15,394.96	26,010.58	-10,615.62	-40.81
应收账款	3,812.01	2,744.08	1,067.93	38.92
预付款项	175.83	259.03	-83.19	-32.12
其他应收款	5,476.70	234.04	5,242.66	2,240.11
存货	7,497.71	4,715.47	2,782.24	59.00
其他流动资产	98,012.06	22,058.03	75,954.03	344.34
流动资产合计	130,369.28	56,021.22	74,348.05	132.71

A、货币资金年末余额比年初减少40.81%，主要由于报告期末货币资金存入保本型银行理财产品金额较多，而保本型理财产品在其他流动资产科目核算；

B、其他应收款年末余额比年初增长2,240.11%，主要由于报告期内出借给参股公司 Xcovery Holding Company LLC可转换公司债。

C、其他流动资产年末余额比年初增长344.34%，主要原因为报告期内募集资金及销售回笼资金增多，公司期末保本型理财产品余额较多。

(2) 公司非流动资产

2016年末非流动资产余额为86,361.02万元，比年初余额增长47.16%，主要数据见下表：

单位:万元

非流动资产项目	年末余额	年初余额	同比增减	增减比例(%)
可供出售金融资产	810.00	810.00	0.00	0.00
长期股权投资	13,507.04	12,220.74	1,286.30	10.53
固定资产	38,869.16	8,341.38	30,527.78	365.98
在建工程	16,948.80	19,125.89	-2,177.08	-11.38
无形资产	14,681.82	15,619.51	-937.69	-6.00
开发支出	858.11	1,812.54	-954.42	-52.66
长期待摊费用	14.27	182.06	-167.79	-92.16



递延所得税资产	671.82	571.16	100.66	17.62
非流动资产合计	86,361.02	58,683.26	27,677.76	47.16

A、长期股权投资年末余额比年初增长10.53%，其中由于报告期内新增对美国Capio生物科学有限公司公司240万美元。

B、固定资产年末余额比年初增长365.98%，主要由于报告期内新生产基地部分在建工程项目陆续完工结转至固定资产。

C、在建工程年末余额比年初减少11.38%，主要由于报告期内新基地部分在建工程项目陆续完成结转固定资产，同时新增海创园项目及新合成基地项目，投资额较大。

D、开发支出年末余额比年初减少52.66%，主要由于报告期内氯法拉滨撤回补充申报，其开发支出一次性转入研发费用科目。

E、长期待摊费用年末余额比年初减少92.16%，主要由于报告期内出售GSP销售公司，原仓库为租赁场地，自有GSP仓库尚在筹建中。

2、负债情况

截至2016年12月31日，公司负债总额为23,826.55万元，其中：流动负债20,542.44万元，非流动负债3,284.11万元。负债总额年末余额比年初减少5.86%，主要数据见下表：

单位：万元

负债项目	年末余额	年初余额	同比增减	增减比例(%)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,000.00	500.00	500.00	100.00
应付票据	-	584.00	-584.00	-100.00
应付账款	4,775.21	1,719.71	3,055.50	177.68
应付职工薪酬	5,354.21	5,138.03	216.19	4.21
应交税费	2,279.13	2,368.26	-89.14	-3.76
应付利息	-	7.57	-7.57	-100.00
其他应付款	7,133.89	1,876.82	5,257.07	280.10
一年内到期的非流动负债	-	1,642.50	-1,642.50	-100.00



长期借款	-	8,540.00	-8,540.00	-100.00
递延收益	3,194.28	2,853.64	340.63	11.94
递延所得税负债	89.84	78.59	11.25	14.31
负债合计	23,826.55	25,309.12	-1,482.57	-5.86

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债年末余额比年初增加100%，主要为SHAOJING HU博士15086研发项目应付未来权益分成。

B、应付票据年末余额比年初减少100%，主要原因为报告期内银行承兑汇票到期已支付。

C、应付账款年末余额比年初增长177.68%，主要原因为应付工程款增加较多。

D、其他应付款年末余额比年初增长280.10%，主要原因为应付未付Beta Pharma Inc. 股权转让退税款2,562万元；报告期末应付未付商业配送费、销售费用以及工程履约保证金等。

E、一年内到期的非流动负债年末余额比年初减少100%，主要原因为报告期内归还杭州余杭投资控股有限公司全部借款本金及利息。

F、长期借款年末余额比年初减少100%，主要因为报告期内归还进出口银行全部借款本息。

3、所有者权益情况

单位：万元

所有者权益项目	年末余额	年初余额	同比增减	增减比例(%)
股本	40,100.00	36,000.00	4,100.00	11.39
资本公积	62,699.95	1,064.95	61,635.00	5,787.60
其他综合收益	1,587.55	600.64	986.91	164.31
盈余公积	11,179.72	7,310.04	3,869.68	52.94
未分配利润	76,865.88	43,855.98	33,009.90	75.27
归属于母公司所有者权益合计	192,433.10	88,831.60	103,601.50	116.63
少数股东权益	470.65	563.76	-93.11	-16.52



所有者权益合计	192,903.75	89,395.36	103,508.38	115.79
---------	------------	-----------	------------	--------

A、股本及资本公积年末余额比年初大幅增长，主要由于报告期内公司首次公开发行股票4,100万股及相应的资本溢价。

B、其他综合收益年末余额比年初增长164.31%，主要为子公司贝达投资（香港）有限公司外币财务报表折算差额。

四、现金流量状况

单位:万元

项目	本年金额	上年金额	同比增减	增减比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	40,705.30	38,556.38	2,148.92	5.57
投资活动产生的现金流量净额	-104,120.77	-41,046.48	-63,074.29	153.67
筹资活动产生的现金流量净额	52,598.54	8,376.74	44,221.80	527.91

A、投资活动产生的现金流量净额为负数，且本年较上年同期减少153.67%，主要由于报告期内① 销售回款和募集资金增加因而购买保本型理财产品增加较多；② 公司新生产基地项目、新合成基地项目及海创园项目处于建设期投入金额较大。

B、筹资活动产生的现金流量净额本年较上年同期增长527.91%，主要原因为报告期内① 公司首次公开发行股票4,100万股，募集资金净额65,735万元；② 归还余杭控股、进出口银行全部借款本息。

五、主要财务指标情况

偿债能力指标	2016 年	2015 年	同比增减比例
资产负债率	10.99%	22.06%	-11.07%
流动比率	6.35	4.05	56.75%
速动比率	5.97	3.69	61.90%
营运效率指标	2016 年	2015 年	同比增减比例
总资产周转率	0.62	1.01	-38.20%
流动资产周转率	1.11	2.23	-50.11%
应收账款周转率	31.58	42.11	-25.05%

存货周转率	0.54	0.69	-22.46%
盈利能力指标	2016年	2015年	同比增减比例
销售净利率	35.54%	37.55%	-2.01%
加权平均净资产收益率	32.88%	48.72%	-15.84%
基本每股收益（元/股）	1.01	0.96	5.21%
每股经营活动产生的现金流量 （元/股）	1.12	1.07	4.67%