

# 重药控股股份有限公司

## 2017 年财务决算报告

重药控股股份有限公司（更名前为“重庆建峰化工股份有限公司”，以下称“公司”）与重庆化医控股（集团）公司（以下简称“化医集团”）、深圳茂业（集团）股份有限公司（以下简称“深圳茂业”）等 22 名重庆医药（集团）股份有限公司（以下简称“重庆医药”）股东以非公开发行股份购买资产方式实施重大资产重组，并于 2017 年 10 月完成。公司以 2016 年 3 月 31 日为基准日，向化医集团、深圳茂业等 22 名重庆医药股东非公开发行股份购买其合计持有的重庆医药 96.59%股份。

前述事项构成同一控制下企业合并，因此公司 2017 年合并报表按照同一控制下企业合并的相关会计政策，追溯调整 2016 年度财务合并数据。

公司 2017 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将本公司有关的财务决算情况汇报如下：

### 一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

| 项目                     | 2017 年            | 2016 年            | 增减变动幅度   |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入                   | 23,044,600,748.73 | 23,415,694,769.16 | -1.58%   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 1,106,266,191.36  | 264,417,060.73    | 318.38%  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 133,620,128.98    | -680,197,468.71   | 119.64%  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -1,101,982,874.56 | -41,545,571.38    | 2552.47% |
| 基本每股收益（元/股）            | 0.64              | 0.15              | 326.67%  |
| 加权平均净资产收益率             | 17.7%             | 4.71%             | 12.99%   |
| 资产总额                   | 15,204,887,687.83 | 19,086,397,784.90 | -20.34%  |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 6,717,581,560.76  | 5,775,399,672.76  | 16.31%   |

### 二、财务状况、经营成果和现金流量情况

#### （一）报告期资产构成及变动情况

单位：人民币元

| 项目      | 2017 年            |            | 2016 年            |            | 增减变动<br>幅度 |
|---------|-------------------|------------|-------------------|------------|------------|
|         | 金额                | 占总资产<br>比重 | 金额                | 占总资产<br>比重 |            |
| 货币资金    | 1,913,850,482.14  | 12.59%     | 3,144,805,426.04  | 16.48%     | -39.14%    |
| 应收账款    | 7,086,938,482.02  | 46.61%     | 5,650,312,691.23  | 29.60%     | 25.43%     |
| 存货      | 2,212,938,056.97  | 14.55%     | 1,999,177,096.36  | 10.47%     | 10.69%     |
| 流动资产合计  | 12,293,544,630.70 | 80.85%     | 11,992,580,054.99 | 62.83%     | 2.52%      |
| 长期股权投资  | 1,265,356,783.52  | 8.32%      | 1,132,454,681.34  | 5.93%      | 11.74%     |
| 固定资产    | 500,591,666.61    | 3.29%      | 4,481,490,039.58  | 23.48%     | -88.83%    |
| 无形资产    | 206,454,910.28    | 1.36%      | 598,660,970.27    | 3.14%      | -65.51%    |
| 长期待摊费用  | 42,673,168.94     | 0.28%      | 145,032,815.31    | 0.76%      | -70.58%    |
| 非流动资产合计 | 2,911,343,057.13  | 19.15%     | 7,093,817,729.91  | 37.17%     | -58.96%    |
| 资产总计    | 15,204,887,687.83 | 100.00%    | 19,086,397,784.90 | 100.00%    | -20.33%    |

货币资金同比减少 39.14%，主要应付票据使用减少，同时销售规模扩大及实行“药品零加成”部分客户回款期延长等所致。

应收账款同比增长 25.43%，主要是本期新并购企业增加期末应收账款及“药品零加成”等政策背景下，账期延长所致。

存货同比增长 10.69%，主要是本年新并购企业增加期末存货及为扩大业务规模特别是拓展区县市场，备货量增加所致。

非流动资产同比减少 58.96%，主要是化工板块业务置出相应的固定资产、无形资产及长期待摊费用减少所致。

## （二）报告期负债构成及变动情况

单位：人民币元

| 项目      | 2017 年           |            | 2016 年            |            | 增减变动<br>幅度 |
|---------|------------------|------------|-------------------|------------|------------|
|         | 金额               | 占总负债<br>比重 | 金额                | 占总负债<br>比重 |            |
| 短期借款    | 829,792,036.91   | 10.43%     | 2,037,637,524.38  | 15.85%     | -59.28%    |
| 应付票据    | 1,866,527,551.29 | 23.47%     | 2,562,377,970.12  | 19.93%     | -27.16%    |
| 应付账款    | 4,039,193,896.38 | 50.86%     | 4,181,857,120.11  | 32.52%     | -3.41%     |
| 流动负债合计  | 7,704,480,706.59 | 96.88%     | 10,077,921,575.09 | 78.37%     | -23.55%    |
| 非流动负债合计 | 248,620,617.40   | 3.13%      | 2,781,704,925.98  | 21.63%     | -91.06%    |

|      |                  |         |                   |         |         |
|------|------------------|---------|-------------------|---------|---------|
| 负债合计 | 7,953,101,323.99 | 100.00% | 12,859,626,501.07 | 100.00% | -38.15% |
|------|------------------|---------|-------------------|---------|---------|

短期借款同比下降 59.28%，主要是化工板块资产置出相应的负债减少所致；

应付票据同比下降 27.16%，主要是医药板块实行“两票制”后，上游厂商要求的付款方式变化所致；

非流动负债同比下降 91.06%，主要是化工板块置出后相应的长期借款和长期应付款大幅减少所致。

### （三）报告期股东权益情况

单位：人民币元

| 项目                | 2017 年           | 2016 年           | 增减变动幅度  |
|-------------------|------------------|------------------|---------|
| 股本                | 1,728,184,696.00 | 598,799,235.00   | 188.61% |
| 资本公积              | 2,573,227,737.71 | 3,846,545,970.75 | -33.10% |
| 未分配利润             | 2,340,802,053.20 | 1,251,698,382.66 | 87.10%  |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计 | 6,717,581,560.76 | 5,775,399,672.76 | 16.31%  |
| 所有者权益合计           | 7,251,786,363.84 | 6,226,771,283.83 | 16.46%  |

股本同比增长 188.61%，是向化医集团、深圳茂业等 22 名重庆医药股东非公开发行股份购买其合计持有的重庆医药 96.59%股份所致；

未分配利润增长 87.1%，主要是本期完成重大资产重组，医药板块本年经营利润继续保持较快增长所致。

### （四）报告期损益情况

单位：人民币元

| 项目   | 2017 年            | 2016 年            | 增减变动幅度  |
|------|-------------------|-------------------|---------|
| 营业收入 | 23,044,600,748.73 | 23,415,694,769.16 | -1.58%  |
| 营业成本 | 20,915,694,815.50 | 21,601,536,202.35 | -3.17%  |
| 销售费用 | 774,809,914.65    | 873,357,243.29    | -11.28% |
| 管理费用 | 541,595,009.40    | 701,366,461.56    | -22.78% |
| 财务费用 | 299,620,595.52    | 419,164,235.37    | -28.52% |
| 投资收益 | 794,856,831.10    | 278,211,806.49    | 185.70% |
| 利润总额 | 1,239,646,060.21  | 426,486,804.48    | 190.66% |

|              |                  |                |         |
|--------------|------------------|----------------|---------|
| 减：所得税费用      | 86,825,278.07    | 148,847,539.63 | -41.67% |
| 净利润          | 1,152,820,782.14 | 277,639,264.85 | 315.22% |
| 归属于母公司股东的净利润 | 1,106,266,191.36 | 264,417,060.73 | 318.38% |
| 基本每股收益（元/股）  | 0.64             | 0.15           | 326.67% |

营业收入同比减少 37,109.40 万元，降幅 1.58%。主要是由于本期重大资产重组涉及同一控制下企业合并，本期数包含部分化工相关业务（1-8 月）、医药流通业务（1-12 月），上期数包含化工业务（1-12 月）、医药流通业务（1-12 月）、部分医药工业业务（1-8 月）。

三项费用同比均有显著下降。主要是因本年重大资产重组，业务结构和费用结构变化所致。

销售费用同比下降 11.28%，是原化工业务有较大的运输费、业务经费支出，本期化工业务置出后相关费用大幅下降所致；

管理费用同比下降 22.78%，是资产重组后，管理费用中职工薪酬、折旧与摊销费用、停工损失等相应下降所致；

财务费用同比下降 28.52%，主要是是原化工板块带息负债较高，本次化工板块资产置出后带息负债下降，从而本期利息支出下降所致。

投资收益同比增长 185.7%，主要是化工板块资产出售收益金额较大所致；

所得税费用同比减少 41.67%，主要是同比资产处置收入减少所致。

#### （五）报告期内现金流量变化情况

单位：人民币元

| 项目            | 2017 年            | 2016 年            |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 经营活动现金流入小计    | 24,239,326,962.04 | 24,176,851,094.62 |
| 经营活动现金流出小计    | 25,341,309,836.60 | 24,218,396,666.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,101,982,874.56 | -41,545,571.38    |
| 投资活动现金流入小计    | 3,933,918,493.93  | 874,142,618.06    |
| 投资活动现金流出小计    | 3,022,560,424.44  | 863,224,411.69    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 911,358,069.49    | 10,918,206.37     |
| 筹资活动现金流入小计    | 2,910,068,940.92  | 4,954,233,141.45  |
| 筹资活动现金流出小计    | 3,653,548,602.39  | 5,009,812,241.94  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -743,479,661.47   | -55,579,100.49    |
| 现金及现金等价物净增加额  | -934,104,466.54   | -85,896,376.28    |

2017 年度经营活动产生的现金净流量约-110,198.29 万元,上年度为-4,154.56 万元,主要医药流通业务规模扩大及医院实行“药品零加成”部分客户回款期延长所致。

投资活动产生的现金净流量为 91,135.81 万元,上年为 1,091.82 万元,主要是收到化工板块资产出售收入 148,700 万元所致。

筹资活动产生的现金净流量为-74,347.97 万元,上年为-5,557.91 万元,主要是本年化工板块置出后相应的负债减少及医药板块偿还部分借款所致。

现金及现金等价物净增加额为-93,410.45 万元,上年为-8,589.64 万元。主要是本报告期经营活动、筹资活动现金流量净流出额均有所增加,且大于投资活动现金流量净流入额所致。

重药控股股份有限公司董事会

2018 年 4 月 18 日