

重庆博腾制药科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

重庆博腾制药科技股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2018 年度合并及母公司利润表、2018 年度合并及母公司现金流量表、2018 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，现将公司 2018 年度财务决算报告汇报如下：

一、2018 年度主要财务指标

主要财务指标	2018 年度	2017 年度	同比增减
基本每股收益（元/股）	0.26	0.25	4.00%
加权平均净资产收益率（%）	5.79	8.12	减少 2.33 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3355	0.6815	-50.77%
应收账款周转率（次）	4.57	4.18	9.33%
存货周转率（次）	2.92	2.67	9.36%
流动比率（倍）	2.24	0.91	146.15%
速动比率（倍）	2.02	0.64	215.63%
资产负债率（%）	34.09	49.12	减少 15.03 个百分点

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 50.77%，主要系本期经营活动现金流量净额较同期减少及本期非公开发行股票股本增加所致。

报告期内，流动比率较上年同期增加 146.15%，主要系本期非公开发行股票募集资金到账所致。

报告期内，速动比率较上年同期增加 215.63%，主要系本期非公开发行股票募集资金到账所致。

二、2018 年度经营成果

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	同比增减（%）
营业收入	1,184,863,256.32	1,184,088,767.29	0.07
营业成本	788,372,566.77	748,997,109.71	5.26
税金及附加	16,999,326.28	17,766,660.33	-4.32

项目	2018 年度	2017 年度	同比增减 (%)
销售费用	29,465,320.97	20,635,774.99	42.79
管理费用	149,987,926.85	150,205,440.87	-0.14
研发费用	76,195,735.79	75,329,150.61	1.15
财务费用	35,241,431.19	66,532,329.05	-47.03
资产减值损失	11,897,426.36	7,939,058.76	49.86
投资收益	46,340,617.39	-252,798.76	18,431.03
资产处置收益	23,308,280.02	-906,088.86	2,672.41
营业利润	153,961,602.43	114,563,523.92	34.39
营业外收入	173,138.52	202,322.80	-14.42
营业外支出	21,268,449.82	30,795.73	68,962.98
利润总额	132,866,291.13	114,735,050.99	15.80
所得税费用	21,424,960.21	20,237,312.62	5.87
净利润	111,441,330.92	94,497,738.37	17.93

1、报告期内，销售费用较上年同期增加 42.79%，主要系公司在营销转型过程中加大市场营销投入，积极开拓中国和美国市场所致。

2、报告期内，财务费用较上年同期减少 47.03%，主要系 2018 年人民币贬值公司获得汇兑收益，而上年同期为汇兑损失，以及 2018 年非公开发行股票募集资金到账后利息收入增加所致。

3、报告期内，资产减值损失较上年同期增加 49.86%，主要系本期计提的坏账准备及存货跌价准备增加所致。

4、报告期内，投资收益较上年同期增加 18,431.03%，主要系本期处置浙江博腾药业有限公司（“浙江博腾”）60%股权所致。

5、报告期内，公司资产处置收益较上年同期增加 2,672.41%，主要系本期全资子公司重庆海腾化工进出口有限公司（“海腾进出口”）处置房产所致。

6、报告期内，营业外支出较上年同期增加 68,962.98%，主要系本期对部分老化、损坏严重且无法再进行修复的固定资产进行报废所致。

7、报告期内，营业利润较上年同期增加 34.39%，主要系本期处置浙江博腾 60%的股权及全资子公司海腾进出口处置房产产生收益所致。

三、2018 年末资产负债状况

单位：元

项目	2018 年末	2017 年末	同比增减 (%)
货币资金	1,490,553,259.73	306,559,473.16	386.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	570,205,261.19	1,064,000.00	53,490.72
应收票据及应收账款	264,949,866.34	267,976,378.70	-1.13
预付款项	15,304,709.47	12,364,273.46	23.78
其他应收款	142,047,223.70	14,889,761.98	853.09
存货	269,643,128.58	269,898,635.26	-0.09
其他流动资产	6,946,797.24	18,648,136.84	-62.75
可供出售金融资产	11,500,000.00		-
长期股权投资	1,105,577.35	1,097,472.44	0.74
投资性房地产	5,632,282.18	45,302,807.00	-87.57
固定资产	1,196,276,936.70	1,474,945,881.94	-18.89
在建工程	44,142,815.25	45,241,590.21	-2.43
无形资产	89,762,056.25	128,023,770.83	-29.89
商誉	246,863,911.62	241,810,310.60	2.09
长期待摊费用	223,197.93		-
递延所得税资产	11,714,174.81	14,884,914.35	-21.30
其他非流动资产	7,569,676.80	5,358,500.80	41.26
资产总计	4,374,440,875.14	2,848,065,907.57	53.59
短期借款	641,861,880.00	314,491,619.39	104.10
应付票据及应付账款	247,415,539.15	328,548,450.14	-24.69
预收款项	15,277,342.93	13,309,871.81	14.78
应付职工薪酬	21,151,602.89	19,699,502.58	7.37
应交税费	18,493,720.39	15,610,411.67	18.47
其他应付款	33,320,819.77	62,255,169.52	-46.48
一年内到期的非流动负债	255,894,432.70	221,280,773.40	15.64
长期借款	255,364,923.51	422,226,296.00	-39.52
递延收益	2,445,069.44	1,431,818.16	70.77
负债合计	1,491,225,330.78	1,398,853,912.67	6.60

1、报告期内，货币资金较年初增加 386.22%，主要系本期非公开发行股票募集资金到账所致。

2、报告期内，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较年初增加 53,490.72%，主要系本期利用闲置募集资金进行现金管理所致。

3、报告期内，其他应收款较年初增加 853.09%，主要系处置浙江博腾 60% 股权及全资子公司海腾进出口处置房产所致。

4、报告期内，其他流动资产较年初减少 62.75%，主要系本期预交税金减少

所致。

5、报告期内，可供出售金融资产较年初增加 11,500,000.00 元，主要系本期处置浙江博腾 60% 股权后剩余 3% 的股权，后续计量按照可供出售金融资产核算。

6、报告期内，投资性房地产较年初减少 87.57%，主要系本期处置浙江博腾 60% 股权所致。

7、报告期内，短期借款较年初增加 104.10%，主要系本期调整资本结构，增加短期债务比例所致。

8、报告期内，其他应付款较年初减少 46.48%，主要系去年同期存在应付员工股权激励款所致。

9、报告期内，长期借款较年初减少 39.52%，主要系本期调整资本结构，增加短期债务比例所致。

10、报告期内，递延收益较年初增加 70.77%，主要系本期收到与资产相关政府补助增加所致。

四、2018 年度现金流量情况

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	1,076,534,661.29	1,119,656,719.66	-3.85
收到的税费返还	61,417,576.70	42,472,289.19	44.61
收到其他与经营活动有关的现金	29,605,125.27	22,301,857.80	32.75
购买商品、接受劳务支付的现金	524,858,684.50	445,926,729.40	17.70
支付给职工以及为职工支付的现金	286,557,329.86	292,514,519.83	-2.04
支付的各项税费	60,937,523.31	60,566,916.39	0.61
支付其他与经营活动有关的现金	101,585,997.53	94,464,205.19	7.54
收回投资收到的现金	1,117,672,384.35		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,575,734.36	82,255.11	17,620.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	69,896,029.14		-
收到其他与投资活动有关的现金	359,740,000.00	1,050,000.00	34,160.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,125,835.24	158,668,839.59	5.96

项目	2018年	2017年	同比增减 (%)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		117,056,048.47	-100.00
投资支付的现金	1,680,000,000.00		-
支付其他与投资活动有关的现金	371,430,000.00	44,600,166.23	732.80
吸收投资收到的现金	1,466,678,867.93		-
取得借款收到的现金	975,719,648.54	1,093,948,930.90	-10.81
收到其他与筹资活动有关的现金	354,200.00	18,740,000.00	-98.11
偿还债务支付的现金	639,275,289.53	1,169,423,272.62	-45.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,352,354.36	76,030,969.49	-2.21
支付其他与筹资活动有关的现金	208,989,918.24	4,742,238.60	4,306.99

1、报告期内，收到的税费返还较上年同期增加 44.61%，主要系本期外销比例增加，出口退税额增加所致。

2、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 32.75%，主要系本期收回承兑保证金增加所致。

3、报告期内，支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 7.54%，主要系本期支付承兑汇票保证金增加所致。

4、报告期内，收回投资收到的现金较上年同期增加 1,117,672,384.35 元，主要系本期利用闲置资金进行现金管理到期收回增加所致。

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 17,620.16%，主要系本期处置闲置固定资产所致。

6、报告期内，处置子公司及其他营业单位收到的现金净额较上年同期增加 69,896,029.14 元，主要系本期收回处置浙江博腾 60% 股权的股权转让款增加所致。

7、报告期内，收到其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 34,160.95%，主要系本期收到实际控制人归还暂借款所致。

8、报告期内，取得子公司及其他营业单位支付的现金净额较同期减少 100.00%，主要系上年收购 J-STAR Research Inc.100% 股权所致。

9、报告期内，投资支付的现金较上年同期增加 1,680,000,000.00 元，主要系本期利用闲置募集资金进行现金管理所致。

10、报告期内，支付其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 732.80%，主要系本期支付实际控制人暂借款增加所致。

11、报告期内，吸收投资收到的现金较上年同期增加 1,466,678,867.93 元，主要系本期非公开发行股票募集资金到账所致。

12、报告期内，收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 98.11%，主要系本期收到供应商投标保证金减少所致。

13、报告期内，偿还债务支付的现金较上年同期减少 45.33%，主要系本期偿还银行借款减少所致。

14、报告期内，支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加 4,306.99%，主要系本期支付借款保证金增加所致。

重庆博腾制药科技股份有限公司董事会

2019年4月24日