

浙江新光药业股份有限公司

2016年度财务决算报告

2016年，公司管理层在公司董事会、监事会的领导下，在全体员工的共同努力下，克服了各种不利因素，稳步推进公司的各项业务开展，保持了公司的健康稳定发展。公司2016年12月31日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审[2017]3088号标准无保留意见的审计报告。现将有关财务决算情况简要汇报如下：

一、公司整体经营情况

2016年度，公司实现营业收入31,531.37万元，同比增长1.23%。实现利润总额13,853.91万元，同比增长0.39%。归属于上市公司股东的净利润为11,895.88万元，同比增长0.15%。扣除非经常性损益后，归属于上市公司股东的净利润为11,293.32万元，较上年同期下降4.44%。

二、主要会计数据和财务指标

（一）经营情况

单位：万元

项目	2016年	2015年	增减(%)
营业收入	31,531.37	31,147.82	1.23%
营业成本	10,953.62	10,645.73	2.89%
营业税金及附加	542.56	431.05	25.87%
销售费用	3,618.67	3,348.68	8.06%
管理费用	3,406.37	3,245.86	4.95%
财务费用	-137.34	-86.80	58.23%
资产减值损失	16.80	84.27	-80.06%
投资收益	70.67	281.41	-74.89%
营业利润	13,201.36	13,760.44	-4.06%
营业外收入	674.06	81.42	727.88%
营业外支出	21.51	41.58	-48.27%
利润总额	13,853.91	13,800.29	0.39%
净利润	11,895.88	11,878.42	0.15%

（1）报告期内财务费用较上期发生减少50.54万元，减幅58.23%，主要系本

期银行存款利息收入增加所致。

(2) 报告期内资产减值损失较上期发生减少67.47万元，减幅为80.06%，主要系本期应收账款坏账准备与存货跌价准备计提减少。

(3) 报告期内投资收益较上期发生减少210.74万元，减幅74.89%，主要系被投资单位本期分红减少。

(4) 报告期营业外收入较上期发生增加592.64万元，增幅727.92%，主要系公司上市政府奖励。

(5) 报告期营业外支出较上期发生减少20.07万元，减幅48.27%，主要系本期水建基金支出减少及处置部分超年限使用的固定资产。

(二) 资产情况

单位：万元

项目	2016 年期末	2016 年期初	增减 (%)
货币资金	33,663.33	17,536.21	91.96%
应收票据	236.64	223.54	5.86%
应收账款	3,468.00	3,200.85	8.35%
预付款项	437.86	422.71	3.58%
其他应收款	12.10	82.03	-85.25%
存货	4,097.90	3,066.16	33.65%
其他流动资产	15,169.86	18.84	80,419.43%
可供出售金融资产	2,830.55	2,984.27	-5.15%
投资性房地产	61.90	140.19	-55.85%
固定资产	4,078.32	4,443.61	-8.22%
在建工程	4,975.92	3,097.93	60.62%
无形资产	1,013.93	1,024.00	-0.98%
递延所得税资产	48.78	46.60	4.68%
资产总计	70,095.10	36,286.95	93.17%

本报告期末资产总额为70,095.10万元，较期初增加33,808.14万元，增幅93.17%。其中流动资产为57,085.70万元，占总资产的81.44%。流动资产比期初增加32,535.35万元，增幅132.52%。

(1) 货币资金期末余额较期初增加16,127.12万元，增幅91.96%，主要系本期收到上市募集资金所致。

(2) 其他应收款与上期比较，下降69.93万元，减幅为85.24%，主要系应收房租和水电费的减少以及押金保证金的减少。

(3) 存货期末余额较期初增加 1031.74 万元, 增幅 33.65%, 主要系公司 2016 年度原材料采购, 增加库存备货量所致。

(4) 其他流动资产期末余额较期初增加 15,151.02 万元, 增幅 80,402.98%, 主要系本报告期内公司运用闲置资金购买银行理财产品所致。

(5) 投资性房地产期末余额较期初减少 78.29 万元, 减幅 55.85%, 主要系在本报告期内部分投资性房地产转出至固定资产核算。

(6) 在建工程期末余额 4,975.92 万元, 较期初增加 1,877.99 元, 增幅 60.62%, 主要系报告期内年产 2.2 亿支黄芪生脉饮制剂生产线 GMP 建设项目投入所致。

(三) 负债情况

单位: 万元

项目	2016 年期末	2016 年期初	增减 (%)
短期借款		100.00	-100.00%
应付账款	3,195.67	2,412.45	32.47%
预收款项	63.78	1.69	3673.96%
应付职工薪酬	227.16	215.22	5.55%
应交税费	1,198.57	1,331.95	-10.01%
应付利息		0.04	-100.00%
其他应付款	210.16	108.06	94.48%
长期应付款	236.24	236.24	0.00%
递延收益	851.47	857.47	-0.70%
递延所得税负债	65.62	88.68	-26.00%
负债合计	6,048.67	5,351.80	13.02%

2016 年末负债总额为 6,048.67 万元, 较期初增加 696.87 万元, 增幅 13.02%。其中流动负债为 4,895.34 万元, 占总负债的 80.93%。

(1) 短期借款期末余额较期初减少 100%, 系本报告期归还银行短期借款所致。

(2) 应付账款期末余额较期初增加 783.22 万元, 增幅 32.47%, 主要系应支付的原材料及包装材料货款增加所致。

(3) 预收账款期末余额 63.78 万元, 较期初增加 62.09 万元, 增幅 3677.12%。主要系预收部分客户货款所致。

(4) 其他应付款期末余额较期初增长 102.10 万元, 增幅 94.48%, 主要为

押金保证金增加等所致。

（四）股东权益情况

单位：万元

项目	2016 年期末	2016 年期初	增减 (%)
实收资本(或股本)	8,000.00	6,000.00	33.33%
资本公积	24,128.90	4,782.85	404.49%
其他综合收益	371.85	502.50	-26.00%
盈余公积	4,474.57	3,284.98	36.21%
未分配利润	27,071.11	16,364.82	65.42%
所有者权益合计	64,046.43	30,935.16	107.03%

2016年末股东权益总额为 64,046.43万元,较期初增长3111.27万元,增幅107.03%。

(1) 资本公积期末余额较期初增加19,346.05万元,增幅404.49%,主要系报告期内公司首次公开发行股票股本溢价所致。

(2) 盈余公积期末余额较期初增加1,189.59万元,增幅36.21%,主要系公司报告期内实现利润计提的法定盈余公积所致。

(3) 未分配利润期末余额较期初增加10,706.29万元,增幅65.42%,主要系公司报告期内实现的利润。

（五）现金流量情况

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	增减 (%)
经营活动现金流入小计	30,505.54	29,396.54	3.77%
经营活动现金流出小计	18,387.06	16,912.49	8.72%
经营活动产生的现金流量净额	12,118.49	12,484.04	-2.93%
投资活动现金流入小计	70.67	281.41	-74.89%
投资活动现金流出小计	17,226.99	1,484.89	1060.15%
投资活动产生的现金流量净额	-17,156.32	-1,203.48	1325.56%
筹资活动现金流入小计	22,700.00	200.00	11250.00%
筹资活动现金流出小计	1,535.06	6,206.32	-75.27%
筹资活动产生的现金流量净额	21,164.94	-6,006.32	-452.38%

(1) 投资活动产生的现金流量本期净额-17,156.32万元,较上期减少15,952.84万元,同比变化-1325.56%。主要原因系本报告期利用闲置资金购买银行理财产品致投资活动现金流出增加。

(2) 筹资活动产生的现金流量本期净额21,164.94万元,较上期增加27171.26万元,同比变化-452.38%,主要系公司上市发行股票募集资金致筹资活动现金流入增加。

(六) 主要财务指标

项目	2016年	2015年	增减
流动比率	11.66	5.89	97.96%
速动比率	10.93	5.18	111.00%
资产负债率	8.63%	14.75%	-6.12%
应收账款周转率	8.65	7.85	10.19%
存货周转率	3.06	3.63	-15.70%

报告期内,流动比率与速动比率同比增幅97.96%和111.00%主要系本期公司公开发行股票,募集资金到位所致。

综上所述,2016年度公司经营业绩稳定,资产质量优良、财务状况良好、偿债能力强,财务风险较小,具有较强的盈利能力和成长性。

浙江新光药业股份有限公司董事会

2017年4月16日