



证券代码：002107

证券简称：沃华医药

公告编号：2017-005

山东沃华医药科技股份有限公司 2016年度财务决算报告

一、2016年度公司财务报表的审计情况

1、公司2016年财务报表已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了瑞华审字【2017】96010008号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：本公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东沃华医药科技股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

2、主要财务数据和指标：

单位：元

| | 2016年 | 2015年 | 本年比上年增 减 | 2014年 |
|-------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 营业收入（元） | 562,845,617.66 | 468,923,668.87 | 20.03% | 437,857,713.46 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 48,809,430.02 | 71,365,669.72 | -31.61% | 43,348,244.04 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元） | 45,911,295.76 | 60,918,437.54 | -24.63% | 28,723,413.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 72,909,796.10 | 132,819,714.67 | -45.11% | 39,895,379.57 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.14 | 0.20 | -30.00% | 0.12 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.14 | 0.20 | -30.00% | 0.12 |
| 加权平均净资产收益率 | 10.18% | 11.06% | -0.88% | 5.97% |
| | 2016年末 | 2015年末 | 本年末比上年 末增减 | 2014年末 |
| 总资产（元） | 705,626,466.89 | 668,227,952.48 | 5.60% | 869,505,816.17 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 489,016,058.70 | 476,282,228.68 | 2.67% | 740,660,358.93 |

二、财务状况

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2016年末 | | 2015年末 | | 增减幅度（%） |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------|
| | 金额 | 占总资产比 例（%） | 金额 | 占总资产比 例（%） | |
| 货币资金 | 194,380,288.87 | 27.55% | 191,071,258.10 | 28.59% | 1.73% |

| | | | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|----------|
| 应收账款 | 63,348,047.19 | 8.98% | 46,248,859.67 | 6.92% | 36.97% |
| 预付账款 | 419,726.08 | 0.06% | 1,259,624.12 | 0.19% | -66.68% |
| 其他应收款 | 16,951,261.67 | 2.40% | 12,264,340.48 | 1.84% | 38.22% |
| 存货 | 61,015,992.26 | 8.65% | 57,149,087.34 | 8.55% | 6.77% |
| 固定资产 | 206,937,677.21 | 29.33% | 214,898,415.24 | 32.16% | -3.70% |
| 在建工程 | 10,802,439.17 | 1.53% | 582,815.26 | 0.09% | 1753.49% |
| 其他非流动资产 | 8,961,784.20 | 1.27% | 962,109.22 | 0.14% | 831.47% |

(1) 应收账款年末数为 63,348,047.19 元，较年初增长 36.97%，主要系报告期内销售收入增长所致。

(2) 其他应收款年末数为 16,951,261.67 元，较年初增长 38.22%，主要系报告期内备用金增加所致。

(3) 在建工程年末数为 10,802,439.17 元，较年初增长 1753.49%，主要系报告期内新建提取车间投资增加所致。

(4) 其他非流动资产年末数为 8,961,784.20 元，较年初增长 831.47%，主要系报告期内预付设备款增加所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2016 年 | | 2015 年 | | 增减幅度 (%) |
|--------|---------------|------------|---------------|------------|----------|
| | 金额 | 占总资产比例 (%) | 金额 | 占总资产比例 (%) | |
| 应付账款 | 20,656,652.62 | 2.93% | 18,243,792.81 | 2.73% | 13.23% |
| 预收账款 | 5,483,361.81 | 0.78% | 3,000,442.23 | 0.45% | 82.75% |
| 应付职工薪酬 | 8,151,368.07 | 1.16% | 6,426,220.46 | 0.96% | 26.85% |
| 应交税费 | 8,654,859.59 | 1.23% | 11,571,360.04 | 1.73% | -25.20% |
| 其他应付款 | 34,025,124.66 | 4.82% | 33,172,634.06 | 4.96% | 2.57% |
| 其他流动负债 | 16,556,690.79 | 2.35% | 9,544,321.04 | 1.43% | 73.47% |
| 长期应付款 | 30,130,800.00 | 4.27% | 30,130,800.00 | 4.51% | 0.00% |
| 递延收益 | 6,431,398.20 | 0.91% | 6,345,734.94 | 0.95% | 1.35% |

(1) 预收款项年末数为 5,483,361.81 元，较年初增长 82.75%，主要系报告期内预收客户货款增加所致。

(2) 其他流动负债年末数为 16,556,690.79 元，较年初增长 73.47%，主要系报告期内预提销售费用增加所致。

3、股东权益情况：

单位：元

| 项目 | 2016年 | 2015年 | 同比增减 (%) |
|------------|----------------|----------------|----------|
| 股本 | 360,756,000.00 | 360,756,000.00 | 0.00% |
| 盈余公积 | 7,138,353.79 | 4,788,928.04 | 49.06% |
| 未分配利润 | 121,121,704.91 | 110,737,300.64 | 9.38% |
| 归属母公司所有者权益 | 489,016,058.70 | 476,282,228.68 | 2.67% |
| 少数股东权益 | 83,621,134.68 | 70,976,669.95 | 17.81% |

(1) 盈余公积年末数为 7,138,353.79 元, 较年初增长 49.06%, 主要系本报告期提取法定盈余公积所致。

三、经营状况

单位：元

| 项目 | 2016年 | 2015年 | 同比增减 (%) |
|--------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 562,845,617.66 | 468,923,668.87 | 20.03% |
| 营业成本 | 142,597,625.14 | 129,631,959.64 | 10.00% |
| 税金及附加 | 12,283,349.65 | 8,028,146.22 | 53.00% |
| 销售费用 | 288,627,272.10 | 207,077,519.75 | 39.38% |
| 管理费用 | 46,917,233.63 | 42,949,795.07 | 9.24% |
| 财务费用 | 4,356,996.68 | 2,274,742.60 | 91.54% |
| 资产减值损失 | 1,442,360.35 | 746,327.51 | 93.26% |
| 营业利润 | 66,620,780.11 | 78,215,178.08 | -14.82% |
| 营业外收入 | 3,948,870.76 | 7,988,763.98 | -50.57% |
| 营业外支出 | 438,339.39 | 716,015.41 | -38.78% |
| 利润总额 | 70,131,311.48 | 85,487,926.65 | -17.96% |
| 所得税费用 | 8,677,416.73 | 3,559,537.27 | 143.78% |
| 净利润 | 61,453,894.75 | 81,928,389.38 | -24.99% |
| 归属于母公司所有者净利润 | 48,809,430.02 | 71,365,669.72 | -31.61% |
| 少数股东权益 | 12,644,464.73 | 10,562,719.66 | 19.71% |

(1) 税金及附加本期发生额 12,283,349.65 元, 较上年同期增长 53.00%, 主要系本报告期根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知(财会[2016]22号)的相关规定, 自5月起将原在管理费用中列示的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至税金及附加所致。

(2) 销售费用本期发生额 288,627,272.10 元, 较上年同期增长 39.38%, 主要系报告期内为应对激烈的市场竞争, 增加市场推广投入, 加大销售推广力度从而使得销售费用增加所致。

(3) 财务费用本期发生额 4,356,996.68 元, 较上年同期增长 91.54%, 主要系本报告

期内现金折扣增加及利息收入减少所致

(4) 资产减值损失本期发生额 1,442,360.35 元,较上年同期增长 93.26%,主要系报告期内计提坏账损失增加所致。

(5) 营业外收入本期发生额 3,948,870.76 元,较上年同期降低 50.57%,主要系报告期内确认政府补助减少以及上年同期核销债务所致。

(6) 营业外支出本期发生额 438,339.39 元,较上年同期降低 38.78%,主要系报告期内固定资产处置损失减少所致。

(7) 所得税费用本期发生额 8,677,416.73 元,较上年同期增长 143.78%,主要系报告期内应纳税所得额增加所致。

(8) 归属于母公司所有者净利润本期发生额为 48,809,430.02 元,较上年同期降低 31.61%,主要系报告期内为应对激烈的市场竞争,公司加大了市场推广投入,导致净利润减少所致。

四、现金流量情况

单位:元

| 项目 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 645,162,264.34 | 626,708,643.49 | 2.94% |
| 经营活动现金流出小计 | 572,252,468.24 | 493,888,928.82 | 15.87% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,909,796.10 | 132,819,714.67 | -45.11% |
| 投资活动现金流入小计 | 3,025,167.61 | 263,286.00 | 1049.00% |
| 投资活动现金流出小计 | 27,657,566.42 | 9,595,699.02 | 188.23% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -24,632,398.81 | -9,332,413.02 | -163.94% |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,946,101.48 | 6,005,282.60 | -17.64% |
| 筹资活动现金流出小计 | 49,914,468.00 | 291,298,301.67 | -82.86% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -44,968,366.52 | -285,293,019.07 | 84.24% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 3,309,030.77 | -161,805,717.42 | 102.05% |

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 5,990.99 万元,降低 45.11%,主要系一方面子公司南昌济顺制药有限公司上年收到关联方北京中证万融医药投资集团有限公司还款,另一方面报告期内为应对激烈的市场竞争,公司加大了市场推广投入。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,530.00 万元,降低 163.94%,主要系报告期内支付工程设备款增加所致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 24,032.47 万元,增长 84.24%,主要系报告期内支付收购南昌济顺制药有限公司、辽宁康辰药业有限公司股权款较

上年同期减少所致。

五、公司偿债能力指标

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|---------|--------|--------|
| 资产负债率 | 18.85% | 18.10% |
| 流动比率（倍） | 4.02 | 4.22 |
| 速动比率（倍） | 3.38 | 3.53 |

六、资产营运能力

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|-------------|--------|--------|
| 应收账款周转率（次数） | 9.75 | 10.38 |
| 应收账款周转天数 | 37 | 35 |
| 存货周转率（次数） | 2.39 | 2.32 |
| 存货周转天数 | 151 | 155 |

以上财务决算报告，需提交公司 2016 年度股东大会批准。

山东沃华医药科技股份有限公司

二〇一七年一月二十三日