

昆明龙津药业股份有限公司

2016 年度预算报告

昆明龙津药业股份有限公司根据公司生产经营发展计划和经营目标及市场开拓情况编制公司 2016 年度财务预算如下：

一、预算编制基础

2016 年度财务预算是根据公司 2015 年度实际经营情况和结果，在充分考虑下列各项基本假设的前提下，结合公司实际基础、经营能力以及年度经营计划，本着求实稳健的原值而编制。

预算主体包括：昆明龙津药业股份有限公司本部和子公司北京创立科创医药技术开发有限公司（以下简称“北京科创”）。

二、基本假设

- 1、公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规、政策无重大变化；
- 2、公司主要经营所在地、业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- 3、按现行的国家主要税率、汇率及银行信贷利率；
- 4、公司所处行业形势、市场行情无重大变化；
- 5、公司主要产品和原材料的市场价格、供求关系无重大变化；
- 6、无其他人力不可抗拒、不可预测因素造成的重大不利影响。

三、2016 年度财务预算主要指标

单位：万元

项目	2016 年预算数	2015 年实际数	增减额度	增减变动 (%)
一、营业总收入	20,184.94	18,142.82	2,042.12	11.26%
二、营业总成本	13,315.13	11,838.03	1,477.10	12.48%
其中：营业成本	7,209.29	6,298.97	910.32	14.45%
营业税金及附加	322.56	277.60	44.96	16.20%
销售费用	1,606.31	1,463.30	143.02	9.77%
管理费用	4,496.76	3,958.32	538.44	13.60%
财务费用	-312.08	-200.73	-111.36	-55.48%
资产减值损失	-7.71	40.58	-48.29	-119.00%

投资收益	556.85	187.76	369.09	196.57%
三、营业利润	7,426.66	6,492.55	934.11	14.39%
加：营业外收入	262.11	786.11	-523.99	-66.66%
减：营业外支出	-	14.25	-14.25	-100.00%
四、利润总额	7,688.78	7,264.40	424.37	5.84%
减：所得税费用	1,297.28	1,088.12	209.16	19.22%
五、净利润	6,391.49	6,176.28	215.21	3.48%
归属于母公司所有者的净利润	6,391.49	6,180.11	211.38	3.42%
少数股东损益		-3.83	3.83	-100.00%

四、2016 年度财务预算编制说明

1、主营业务收入：公司本部按照公司各片区市场销售计划、市场开拓能力结合公司生产能力编制。子公司北京科创提供研发服务收入受各项目进度影响，按照提供劳务交易的结果不能可靠估计进行会计处理，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，业务完成前，在资产负债表日，按照已经发生的劳务成本能够得到补偿的金额确认提供劳务收入。

2、主营业务成本充分考虑了生产成本和采购成本，并将加大公司成本控制的前提下编制。子公司北京科创研发服务成本的变化主要受开发项目开发进度以及业务量变化的影响。

3、人力成本结合公司 2015 年实际水平，考虑到薪资费用、社保费用等预计将增加的费用测定编制。

4、主要材料消耗、水电气、折旧、备品备件、维修费等指标以 2015 年实际，并结合生产计划编制。

5、销售费用、管理费用以 2015 年实际，结合 2016 年业务量变化情况进行预算。财务费用依据公司经营和投资计划测定编制。营业外收支考虑了 2016 年预计可获得的政府补助及其他支出等。

特别提示：上述财务预算方案为公司 2016 年度经营计划的内部管理控制指标，并不代表公司管理层对 2016 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

昆明龙津药业股份有限公司董事会

2016 年 4 月 5 日