

乐普（北京）医疗器械股份有限公司

2015 年度财务决算报告

二〇一六年三月

公司 2015 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2015 年度母公司及合并的利润表、2015 年度母公司及合并的现金流量表、2015 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经立信会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、2015 年度经营成果

公司 2015 年实现营业收入 276,871.75 万元，较上年同期增长 65.93%，营业利润 68,403.53 万元，较上年同期增长 32.34%，利润总额 70,093.99 万元，较上年同期增长 30.62%，实现归属于上市公司股东的净利润 52,089.06 万元，较上年同期增长 23.09%，具体变动及说明如下：

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同比增减 (%)	重大变动说明
营业收入	276,871.75	166,863.70	65.93%	营业收入的增加主要系报告期医疗器械板块的药物洗脱支架系统国内销售继续稳定增长，同时基层医院介入诊疗业务及体外诊断业务均有显著增长；此外，药品板块随着新收购的新东港药业以及原乐普药业核心产品的市场销售增长，带动了药品板块的整体业绩迅速增长。
销售费用	43,217.10	34,134.22	26.61%	新增子公司销售费用 3,407.64 万元；扣除上述影响后，销售费用同比增长 16.63%，主要系继续巩固和提升市场份额、开拓业务渠道，对应的业务宣传费和市场营销人员工资等费用均有所增加。
管理费用	34,733.95	18,038.63	92.55%	新增子公司管理费用 9,364.17 万元；扣除上述影响后，管理费用同比增长 40.64%，主要系进一步加大对移动医疗及医疗服务板块的投入以及研发投入所致。
财务费用	2,949.48	-1,052.22	380.31%	财务费用的增加主要系报告期融资规模扩大使利息支出增加所致。
所得税	10,494.89	8,440.18	24.34%	所得税费用增加主要系报告期利润增加所致。

二、2015 年期末资产负债状况及说明

单位：万元

项 目	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	186,460.11	24.12%	50,667.28	13.23%	10.89%	货币资金增加主要系报告期末公司完成非公开发行股票实际收到募集资金净额约 12.6 亿元所致。
应收票据	5,818.82	0.75%	2,543.92	0.66%	0.09%	应收票据增加主要系部分客户采用承兑汇票结算所致。
应收账款	118,284.61	15.30%	81,691.05	21.33%	-6.03%	报告期新增子公司应收账款 16,090.60 万元，扣除上述影响后，应收账款同比增长 20,502.95 万元，增幅 25.10%，主要系医疗器械板块中的医疗代理配送业务与新型医院介入诊疗业务对应的应收账款有所增长所致。应收账款余额中，应收医院的款项为 55,762.03 万元，同比增长 27.77%；应收非医院客户的款项为 68,785.97 万元，同比增长 61.49%，
预付账款	12,146.26	1.57%	7,690.85	2.01%	-0.44%	新增子公司预

						付款项 3,829.95 万元； 扣除上述影响 后，预付款项同 比增长 8.13%。
其他应收款	5,156.78	0.67%	3,946.50	1.03%	-0.36%	新增子公司其 他应收款 1,251.42 万元； 扣除上述影响 后，其他应收款 同比减少 1.04%。
存货	51,855.57	6.71%	24,969.65	6.52%	0.19%	新增子公司存 货 19,414.84 万元；扣除上述 影响后，存货同 比增长 29.92%，主要 系业务规模扩 大对应的存货 储备增加所致。
其他流动资 产	1,779.66	0.23%	2.21	0.00%	0.23%	其他流动资产 的增加主要系 待抵扣税金增 加所致。
可供出售金 融资产	3,457.77	0.45%	50.00	0.01%	0.44%	可供出售的金 融资产的增加 主要系报告期 投资一家从事 医疗投资性质 的合伙企业所 致。
长期应收款	2,889.80	0.37%	767.99	0.20%	0.17%	长期应收款的 增加主要系报 告期子公司分 期收款方式的 销售业务增加 所致。
长期股权投 资	26,863.01	3.48%	16,005.61	4.18%	-0.70%	长期股权投资 的增加主要系 报告期新增参 股公司以及确 认对参股公司 的投资收益所

						致。
投资性房地 产	6,689.14	0.87%	1,719.83	0.45%	0.42%	新增子公司投 资性房地产 2,416.93 万元； 扣除上述影响 后，投资性房地 产增长 148.41%，主要 系将部分自用 房产对外出租 所致。
固定资产	89,878.11	11.63%	52,271.11	13.65%	-2.02%	新增子公司固 定资产 26,628.01 万 元；扣除上述影 响后，固定资产 同比增长 21.00%，主要 系部分在建工 程项目陆续完 工形成固定资 产。
在建工程	10,662.29	1.38%	20,479.71	5.35%	-3.97%	在建工程的减 少主要系报告 期部分在建工 程项目陆续完 工形成固定资 产所致。
无形资产	45,576.06	5.90%	12,165.20	3.18%	2.72%	新增子公司无 形资产 34,431.31 万 元；扣除上述影 响后，无形资产 同比减少 8.39%。
开发支出	14,988.10	1.94%	9,253.21	2.42%	-0.48%	开发支出的增 加主要系报告 期内公司部分 可降解支架、起 搏器及封堵器 等研发项目继 续有效推进所 致。

商誉	179,881.80	23.27%	71,988.70	18.80%	4.47%	商誉的增加主要系报告期公司新收购子公司新东港、宁波秉琨及艾德康等公司，收购对价高于享有的可辨认净资产份额所致。
长期待摊费用	4,208.19	0.54%	1,470.46	0.38%	0.16%	长期待摊费用的增加主要系报告期装修费等增加所致。
其他非流动资产	3,474.03	0.45%	23,184.63	6.05%	-5.60%	其他非流动资产的减少主要系收购子公司新东港于报告期内完成、原年初非流动资产中的预付股权收购款转出所致。
短期借款	60,043.30	7.77%	23,500.00	6.14%	1.63%	新增子公司短期借款 15,000.00 万元；扣除上述影响后，短期借款同比增长 91.67%，主要系进行银行贷款补充流动资金所致。
应付票据	5,176.00	0.67%	1,367.57	0.36%	0.31%	新增子公司应付票据 4,268.00 万元；扣除上述影响后，应付票据同比减少 33.60%，主要系部分应付票据按期结算完毕所致。

应付账款	27,563.26	3.57%	10,459.11	2.73%	0.84%	报告期新增子公司应付账款 6,679.52 万元；扣除上述影响后，应付账款同比增长 99.67%，主要系公司采购业务增加所致。
预收款项	10,334.16	1.34%	5,032.26	1.31%	0.03%	报告期新增子公司预收款项 2,196.06 万元；扣除上述影响后，预收款项同比增长 61.72%，主要系业务规模扩大按照合同预收款项增加所致。
应付职工薪酬	3,764.22	0.49%	1,971.29	0.51%	-0.02%	报告期新增子公司应付职工薪酬 1,298.53 万元；扣除上述影响后，应付职工薪酬同比增加 25.08%。
应交税费	7,984.68	1.03%	3,805.03	0.99%	0.04%	报告期新增子公司应交税费 1,950.76 万元；扣除上述影响后，应交税费同比增长 58.58%，主要系利润增长对应税金增加所致。
其他应付款	33,417.98	4.32%	5,553.03	1.45%	2.87%	其他应付款的增加主要系报告期收购子公司按协议付款进度形成尚未支付的股权收购款所致。

其他流动负债	51,272.50	6.63%	-	0.00%	6.63%	其他流动负债的增加主要系报告期公司发行短期融资券所致。
长期借款	31,000.00	4.01%	-	0.00%	4.01%	长期借款的增加主要系报告期公司增加并购贷款所致。
递延收益	3,195.43	0.41%	2,012.83	0.53%	-0.12%	报告期新增子公司递延收益 1,121.31 万元；扣除上述影响后，递延收益同比增长 3.04%。
递延所得税负债	4,664.67	0.60%	-	0.00%	0.60%	递延所得税负债的增加主要系报告期收购子公司对应的资产评估增值影响所致
股本	87,178.51	11.28%	81,200.00	21.20%	-9.92%	股本的增加主要系报告期公司非公开发行股票所致。
资本公积	195,139.37	25.24%	75,276.76	19.65%	5.60%	资本公积的增加主要系报告期非公开发行股票形成的股本溢价所致。
盈余公积	25,633.35	3.32%	22,138.72	5.78%	-2.46%	盈余公积的增加，主要系报告期提取法定盈余公积所致。
少数股东权益	53,171.17	6.88%	15,002.83	3.92%	2.96%	少数股东权益的增加主要系报告期新增非全资子公司所致。

三、2015 年度现金流量情况及说明

单位：万元

项 目	2015 年	2014 年	同比增减（%）
-----	--------	--------	---------

经营活动现金流入小计	313,197.47	185,432.21	68.90%
经营活动现金流出小计	269,551.41	150,600.52	78.98%
经营活动产生的现金流量净额	43,646.07	34,831.69	25.31%
投资活动现金流入小计	5,255.11	196.59	2573.14%
投资活动现金流出小计	126,901.43	69,061.96	83.75%
投资活动产生的现金流量净额	-121,646.32	-68,865.37	-76.64%
筹资活动现金流入小计	304,217.03	23,613.75	1188.30%
筹资活动现金流出小计	93,906.11	10,623.34	783.96%
筹资活动产生的现金流量净额	210,310.91	12,990.41	1518.97%
现金及现金等价物净增加额	132,543.33	-21,142.35	726.91%

1、经营活动现金流入 313,197.47 万元，较上年同期增长 127,765.26 万元，增幅为 68.90%，主要系报告期新增子公司所致，同时公司销售规模扩大对应的销售回款增加也有所影响。

2、经营活动现金流出为 269,551.41 万元，较上年同期增长 118,950.88 万元，增幅为 78.98%，主要系报告期新增子公司所致，同时随着公司销售业务的增长，采购规模相应扩大对资金的需求也有所提高，各项市场推广费用、管理费用以及销售和管理人员增加引起的人工费用及利润增长引起的税费增加也有一定影响。

3、投资活动现金流入为 5,255.11 万元，较上年同期增长 5,058.52 万元，增幅为 2573.14%，主要系报告期新增子公司宁波秉琨处置其所持有的长期股权投资所致。

4、投资活动现金流出为 126,901.43 万元，较上年同期增长 57,839.47 万元，增幅为 83.75%，其中购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增长了 3,853.70 万元，主要系报告期新增子公司新东港项目投资所致；投资支付的现金增加了 13,455.13 万元，主要系报告期投资一家从事医疗投资性质的合伙企业及收购参股公司所致；取得子公司及其他营业单位支付的现金增加了 40,530.64 万元，主要系报告期收购子公司并按约定支付收购款所致。

5、筹资活动现金流入为 304,217.03 万元，较上年同期增长 280,603.28 万元，增幅为 1188.30%，主要系报告期非公开发行股票实际收到的募集资金约 126,201.02 万元、取得银行借款及发行短期融资券共计约 173,894.15 万元，以及部分子公司收到少数股东注资款所致。

6、筹资活动现金流出为 93,906.11 万元，较上年同期增长 83,282.77 万元，增幅为 783.96%，主要系报告期偿还到期借款 75,950.00 万元以及支付利息和股利所致。

四、2015 年度主要财务指标

指标项目	2015 年	2014 年	本年比上年增减
基本每股收益	0.6415	0.5212	23.08%
加权平均净资产收益率	15.62%	14.21%	1.41%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.54	0.43	25.31%
应收账款周转率	2.60	2.16	20.52%
存货周转率	3.15	2.54	24.27%
总资产周转率	0.47	0.48	-0.48%
指标项目	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减
归属于上市公司股东的每股净资产	5.92	3.87	52.96%
流动比率（倍）	1.90	3.32	-42.55%
速动比率（倍）	1.64	2.83	-42.22%
资产负债率（母公司）	27.83%	14.15%	13.67%

乐普（北京）医疗器械股份有限公司

二〇一六年三月二十九日