

广东宝莱特医用科技股份有限公司

2015 年度财务决算报告

广东宝莱特医用科技股份有限公司（以下简称“公司”）2015 年 12 月 31 日母公司及合并资产负债表、2015 年度母公司及合并利润表、2015 年度母公司及合并现金流量表、2015 年度母公司及合并股东权益变动表及相关报表附注已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、2015 年度合并报表范围

母公司：广东宝莱特医用科技股份有限公司

控股子公司：天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司（以下简称“挚信鸿达”）、重庆多泰医用设备有限公司（以下简称“重庆多泰”）、辽宁恒信生物科技有限公司（以下简称“恒信生物”）、天津宝莱特医用科技有限公司（以下简称“天津宝莱特”）、南昌宝莱特医用科技有限公司（以下简称“南昌宝莱特”）、天津市博奥天盛塑材有限公司（以下简称“博奥天盛”）、珠海市微康科技有限公司（以下简称“微康科技”）、珠海市申宝医疗器械有限公司（以下简称“申宝医疗”）、珠海市宝瑞医疗器械有限公司（以下简称“宝瑞医疗”）。

二、2015 年度主要财务指标

主要财务指标	2015 年	2014 年	本年比上年增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.1637	0.2314	-29.26%
加权平均净资产收益率（%）	5.71%	8.49%	-2.78%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1943	0.2896	-32.91%
每股净资产（元/股）	3.1547	2.8157	12.04%
应收账款周转率（次）	5.65	5.77	-2.08%
存货周转率（次）	4.07	3.15	29.21%
流动比率（倍）	3.61	4.26	-15.26%
资产负债率（%）	20.63%	17.55%	3.08%

1、报告期内，公司基本每股收益为 0.16 元/股，较上年同期下降了 29.26%，主要原因是公司报告期净利润降低所致。

2、报告期内，公司每股经营活动产生的现金流量净额为 0.19 元/股，较上年同期降低了 32.91%，主要原因是报告期内公司的血液透析产品销售收入大幅增长，预

先支付了血透产品的材料采购款，同时随着收入的增加相关税费也增加共同影响所致。

三、2015 年度经营情况

金额单位：万元

项目	2015 年	2014 年	本年比上年增减	
			金额	百分比
营业收入	38,050.55	28,899.35	9,151.20	31.67%
营业成本	23,092.65	15,950.51	7,142.13	44.78%
营业税金及附加	311.65	208.06	103.59	49.79%
销售费用	6,726.90	5,326.86	1,400.04	26.28%
管理费用	4,708.69	4,024.99	683.70	16.99%
财务费用	-409.73	-352.96	-56.77	16.08%
资产减值损失	1,192.60	99.65	1,092.94	1096.74%
营业利润	2,444.14	3,642.23	-1,198.09	-32.89%
营业外收入	896.21	434.48	461.72	106.27%
营业外支出	23.32	1.23	22.09	1792.14%
利润总额	3,317.02	4,075.48	-758.46	-18.61%
所得税费用	387.85	554.80	-166.95	-30.09%
归属于母公司的净利润	2,391.90	3,380.15	-988.25	-29.24%

1、报告期内公司实现营业收入 38,050.55 万元，较上年同期增加 9,151.20 万元，增幅 31.67%，主要系报告期内公司原有血液透析业务收入增长较大以及合并了新增子公司申宝医疗和宝瑞医疗的收入共同影响所致。

2、报告期内公司营业成本 23,092.65 万元，较上年同期增加 7,142.13 万元，增幅为 44.78%，增幅大于营业收入的增长幅度，主要系报告期内公司的血液透析业务收入大幅增长，其中新增子公司申宝医疗和宝瑞医疗的收入占增加总额的 70%，由于新增子公司均为销售公司，其毛利率明显低于公司原有业务毛利率，因而使得销售成本的增加额大于销售收入的增加额。

3、报告期内公司营业税金及附加 311.65 万元，较上年同期增加 103.59 万元，增幅为 49.79%，主要系报告期内公司的血液透析产品销售收入增加较多使得其相应的各项税金随之增加所致。

4、报告期内公司资产减值损失 1,192.6 万元，较上年同期增加 1,092.94 万元，增幅 1,096.74%，主要系报告期内公司对收购子公司重庆多泰时所产生的商誉全额计提了减值准备所致。

5、报告期内公司营业外收入 896.21 万元，较上年同期增加 461.72 万元，增幅 106.27%，主要系报告期内公司获得政府补助资金较上年同期增加较多所致。

6、报告期内公司所得税费用 387.85 万元，较上年同期减少 166.95 万元，减幅 30.09%，主要系报告期内公司的利润总额较上年同期下降以及子公司恒信生物获得高新技术企业资格，企业所得税率由 25%下调至 15%影响到递延所得税费用共同影响所致。

四、2015 年末资产负债状况

金额单位：万元

项 目	2015 年	2014 年	本年比上年增减	
			金额	百分比
货币资金	23,007.52	22,248.52	759.01	3.41%
应收票据	299.23	125.79	173.44	137.89%
应收账款	7,524.13	5,037.61	2,486.52	49.36%
预付款项	2,111.97	732.37	1,379.60	188.37%
应收利息	11.21	14.28	-3.07	-21.51%
其他应收款	197.57	317.27	-119.70	-37.73%
存货	5,950.85	5,343.28	607.57	11.37%
一年内到期的非流动资产	11.62	0.00	11.62	100.00%
其他流动资产	400.00	0.00	400.00	100.00%
固定资产	8,704.92	7,345.58	1,359.34	18.51%
在建工程	435.30	1,028.64	-593.35	-57.68%
无形资产	5,440.01	4,171.52	1,268.50	30.41%
商誉	2,448.77	3,324.93	-876.16	-26.35%
长期待摊费用	765.33	524.27	241.06	45.98%
递延所得税资产	242.53	196.87	45.65	23.19%
其他非流动资产	513.73	1,489.67	-975.94	-65.51%
短期借款	500.00	0.00	500.00	100.00%
应付票据	1,600.24	0.00	1,600.24	100.00%

应付账款	6,137.06	5,538.13	598.93	10.81%
预收款项	879.07	696.32	182.75	26.24%
应付职工薪酬	573.39	479.79	93.60	19.51%
应交税费	529.04	314.56	214.48	68.18%
其他应付款	716.68	908.63	-191.96	-21.13%
递延收益	757.10	665.35	91.75	13.79%
递延所得税负债	285.18	503.81	-218.63	-43.40%

1、报告期期末公司应收票据和应收账款分别较期初增加 173.44 万元和 2,486.52 万元，增幅分别为 137.89%和 49.36%，主要系报告期内公司营业收入增加以及合并了两家新增子公司申宝医疗和宝瑞医疗的应收账款所致。

2、报告期期末公司预付货款较期初增加 1,379.6 万元，增幅为 188.37%，主要系报告期内公司合并了两家新增子公司申宝医疗和宝瑞医疗的预付货款所致。

3、报告期期末公司其他应收款较期初减少 119.7 万元，减幅为 37.73%，主要系报告期内公司收回前期出口退税款所致。

4、报告期期末公司其他流动资产较期初增加 400 万元，增幅为 100%，主要系报告期内子公司用闲置资金购买银行理财产品所致。

5、报告期期末公司在建工程较期初减少 593.35 万元，减幅为 57.68%，主要系报告期内公司子公司恒信生物在建工程完工转入固定资产所致。

6、报告期期末公司无形资产较期初增加 1,268.5 万元，增幅为 30.41%，主要系报告期内子公司天津宝莱特购买的土地取得土地使用权证所致。

7、报告期期末公司长期待摊费用较期初增加 241.06 万元，增幅为 45.98%，主要系报告期内公司合并了一家新的子公司宝瑞医疗的长期待摊费用所致。

8、报告期期末公司其他非流动资产较期初减少 975.94 万元，减幅为 65.51%，主要系报告期内公司子公司天津宝莱特前期支付的土地款取得土地使用权证转出所致。

9、报告期期末公司短期借款较期初增加 500 万元，增幅为 100.00%，主要系报告期内公司合并了一家新增子公司宝瑞医疗的短期借款金额所致。

10、报告期期末公司应付票据较期初增加 1,600.24 万元，增幅为 100.00%，主要系报告期内公司合并了一家新增子公司申宝医疗的应付票据金额所致。

11、报告期期末公司应交税费较期初增加 214.48 万元，增幅为 68.18%，主要

系报告期内公司营业收入较上年同期增幅较大使得相关的税金增加影响所致。

12、报告期期末公司递延所得税负债较期初减少 218.63 万元，减幅为 43.4%，主要系报告期内公司子公司恒信生物获得高新技术企业资格，企业所得税率由 25% 下调至 15%影响所致。

五、2015 年末股东权益状况

金额单位：万元

项 目	2015 年	2014 年	本年比上年增减	
			金额	百分比
股本	14,608.80	14,608.80	0.00	0.00%
资本公积	11,529.03	11,460.51	68.52	0.60%
盈余公积	2,143.87	2,040.94	102.93	5.04%
未分配利润	14,582.71	13,024.18	1,558.53	11.97%

报告期期末公司资本公积较期初增加 68.52 万元，增幅分别为 0.6%，主要系公司子公司挚信鸿达原股东未完成业绩指标以现金形式补足利润差额所致。

六、2015 年度现金流量情况

金额单位：万元

项 目	2015 年	2014 年	本年比上年增减	
			金额	百分比
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	39,256.45	30,436.92	8,819.53	28.98%
收到的税费返还	1,434.57	904.56	530.01	58.59%
收到其他与经营活动有关的现金	1,062.77	389.72	673.05	172.70%
经营活动现金流入小计	41,753.79	31,731.21	10,022.59	31.59%
购买商品、接受劳务支付的现金	24,662.78	16,009.25	8,653.53	54.05%
支付给职工以及为职工支付的现金	5,419.06	4,389.44	1,029.62	23.46%
支付的各项税费	2,272.12	1,501.41	770.71	51.33%
支付其他与经营活动有关的现金	6,560.06	5,600.05	960.01	17.14%

经营活动现金流出小计	38,914.02	27,500.14	11,413.87	41.50%
经营活动产生的现金流量净额	2,839.78	4,231.06	-1,391.29	-32.88%
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	2,750.00	0.00	2,750.00	100.00%
取得投资收益收到的现金	16.34	0.00	16.34	100.00%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3.97	0.00	3.97	100.00%
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	535.28	-535.28	-100.00%
投资活动现金流入小计	2,770.31	535.28	2,235.03	417.55%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,898.22	5,595.61	-2,697.39	-48.21%
投资支付的现金	3,150.00	0.00	3,150.00	100.00%
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	9.56	-9.56	-100.00%
投资活动现金流出小计	6,048.22	5,605.17	443.05	7.90%
投资活动产生的现金流量净额	-3,277.91	-5,069.89	1,791.98	-35.35%
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	980.00	0.00	980.00	100.00%
取得借款收到的现金	500.00	0.00	500.00	100.00%
收到其他与筹资活动有关的现金	152.84	185.63	-32.79	-17.66%
筹资活动现金流入小计	1,632.84	185.63	1,447.21	779.62%
偿还债务支付的现金	0.00	200.00	-200.00	-100.00%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	732.26	733.68	-1.42	-0.19%
支付其他与筹资活动有关的现金	319.84	3.28	316.56	9654.58%
筹资活动现金流入小计	1,052.10	936.96	115.14	12.29%
筹资活动产生的现金流量净额	580.74	-751.33	1,332.07	-177.30%

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	117.28	47.99	69.29	144.40%
五、现金及现金等价物净增加额	259.89	-1,542.17	1,802.05	-116.85%

1、报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金 39,256.45 万元，较上年同期增加 8,819.53 万元，增幅 28.98%，主要系报告期内公司营业收入增加所致。

2、报告期内公司收到的税费返还 1,434.57 万元，较上年同期增加 530.01 万元，增幅 58.59%，主要系报告期内公司收到的出口退税款增加所致。

3、报告期内公司收到的其他与经营活动有关的现金 1,062.77 万元，较上年同期增加 673.05 万元，增幅 172.7%，主要系报告期内公司收到的政府补助以及银行存款利息均较上年同期增加共同影响所致。

4、报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金 24,662.78 万元，较上年同期增加 8,653.53 万元，增幅 54.05%，主要系报告期内公司的血透产品销售收入增幅较大，相应的材料采购款支付的现金较上年同期增加影响所致。

5、报告期内公司支付的各项税费 2,272.12 万元，较上年同期增加 770.71 万元，增幅 51.33%，主要系报告期内公司的营业收入较上年同期增幅较大使得相关的税金增加所致。

6、报告期内公司收回投资所收到的现金 2,750.00 万元，较上年同期增加 2,750.00 万元，增幅 100%，主要系报告期内子公司收回购买银行保本理财产品本金所致。

7、报告期内公司取得投资收益收到的现金 16.34 万元，较上年同期增加 16.34 万元，增幅 100%，主要系报告期内子公司收到所购买银行保本理财产品利息收益所致。

8、报告期内公司收到其他与投资活动有关的现金较上年同期减少 535.28 万元，减幅 100%，主要系上年同期子公司收回土地竞拍保证金影响所致。

9、报告期内公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2,898.22 万元，较上年同期减少 2,697.39 万元，减幅 48.21%，主要系报告期内子公司在建工程投入及土地购置款较上年同期减少影响所致。

10、报告期内公司投资支付的现金 3,150 万元，较上年同期增加 3,150.00 万元，增幅 100%，主要系报告期内子公司用闲置资金购买银行保本理财产品所致。

11、报告期内公司吸收投资收到的现金 980 万元，较上年同期增加 980 万元，增幅 100%，主要系报告期内公司新投资设立的非全资子公司收到其他少数股东的

投资资金所致。

12、报告期内公司取得借款收到的现金 500 万元，较上年同期增加 500.00 万元，增幅 100%，主要系报告期内控股子公司宝瑞医疗因生产经营需要收到银行借款影响所致。

13、报告期内公司偿还债务支付的现金较上年同期减少 200 万元，减幅 100%，主要系上年同期子公司归还到期银行借款影响所致。

14、报告期内公司支付的其他与筹资活动有关的现金 319.84 万元，较上年同期增加 316.56 万元，主要系报告期内子公司支付的开具银行承兑汇票的保证金增加所致。

15、报告期内公司汇率变动对现金及现金等价物的影响 117.28 万元，较上年同期增加 69.29 万元，增幅 144.40%，主要系报告期内公司外币存款较上年同期增加以及美元对人民币汇率上升共同影响所致。

广东宝莱特医用科技股份有限公司

董事会

2016 年 4 月 19 日