

长春迪瑞医疗科技股份有限公司

2016 年度财务决算报告

长春迪瑞医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）2016 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2016 年度母公司及合并的利润表、2016 年度母公司及合并的现金流量表、2016 年度母公司及合并的所有者权益变动表及财务报表附注已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将决算情况报告如下：

一、报告期主要财务指标

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	增减变动幅度
营业收入	758,694,233.74	567,325,998.72	33.73%
利润总额	181,111,191.85	136,893,175.14	32.30%
归属于上市公司普通股股东的净利润	125,136,152.61	108,278,048.69	15.57%
基本每股收益（元/股）	0.82	0.71	15.49%
项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减变动幅度
资产总额	1,858,353,316.55	1,766,940,898.18	5.17%
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益	1,092,401,262.09	997,430,364.98	9.52%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.12	6.50	9.52%

2016 年公司依据年度经营计划，积极开展各项活动，实现营业收入 75,869.42 万元，较 2015 年增长 33.73%；利润总额 18,111.12 万元，较 2015 年增长 32.30%；归属于上市公司股东的净利润 12,513.62 万元，较 2015 年增长 15.57%。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期末资产构成及变动情况

1、公司资产构成情况

单位：元

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减变动幅度
货币资金	230,070,847.02	310,207,992.99	-25.83%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	248,035.46	274,837.93	-9.75%
应收账款	151,109,979.48	152,231,141.95	-0.74%
预付款项	12,630,143.04	25,255,781.17	-49.99%
应收利息	244,065.75		
其他应收款	35,346,365.52	37,832,800.15	-6.57%
存货	156,209,218.05	133,696,834.54	16.84%
一年内到期的非流动资产	42,268.89	335,989.70	-87.42%
其他流动资产	157,142,504.02	66,000,000.00	138.09%
可供出售金融资产	67,117,060.00		
固定资产	318,000,585.44	212,473,917.62	49.67%
在建工程	10,974,961.12	57,510,524.31	-80.92%
无形资产	300,966,498.30	332,878,779.41	-9.59%
开发支出	14,318,559.54	5,798,694.82	146.93%
商誉	397,195,998.17	396,759,276.76	0.11%
长期待摊费用	20,758.00	26,368.89	-21.28%
递延所得税资产	2,328,755.08	4,221,482.94	-44.84%
其他非流动资产	4,386,713.67	31,436,475.00	-86.05%
资产总计	1,858,353,316.55	1,766,940,898.18	5.17%

2、主要变动项目分析

(1) 货币资金较 2015 年末减少 8,013.71 万元，下降 25.83%，主要系本期购买的理财产品增加所致。

(2) 预付款项较 2015 年末减少 1,262.56 万元，下降 49.99%，主要系部分原材料采购付款方式变更所致。

(3) 应收利息较 2015 年末增加 24.41 万元，主要系公司计提理财产品、定期存款利息收入所致。

(4) 一年内到期的非流动资产较 2015 年末减少 29.37 万元，下降 87.42%，主要系本年度摊销一年内到期的长期待摊费用所致。

(5) 其他流动资产较 2015 年末增加 9,114.25 万元，增长 138.09%，主要系本期购买的理财产品增加所致。

(6) 可供出售金融资产较 2015 年末增加 6,711.71 万元，主要系本年增加对厦门致善、武汉兰丁的股权投资所致。

(7) 固定资产较 2015 年末增加 10,552.67 万元, 增长 49.67%, 主要系报告期内工业园 2#楼工程转固及省区办事处购买房屋所致。

(8) 在建工程较 2015 年末减少 4,653.56 万元, 下降 80.92%, 主要系公司报告期内工业园 2#楼工程转固及省区办事处房屋装修完毕转固所致。

(9) 开发支出较 2015 年末增加 851.99 万元, 增长 146.93%, 主要系本公司自行开发的国产化学发光试剂盒系列产品和委托开发的化学发光试剂技术的开发支出增加所致。

(10) 递延所得税资产较 2015 年末减少 189.27 万元, 下降 44.84%, 主要系原递延所得税资产影响事项(预计负债、政府补助、可抵扣亏损)已完结, 递延所得税资产相应转回;

(11) 其他非流动资产较 2015 年末减少 2,704.98 万元, 下降 86.05%, 主要系上年末预付的办事处购房款及工程款本期已陆续转入在建工程所致。

(二) 报告期末负债、所有者权益构成及变动情况

1、公司负债和所有者权益构成情况

单位: 元

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减变动幅度
短期借款	100,000,000.00	60,000,000.00	66.67%
应付票据	10,174,659.00		
应付账款	52,092,806.02	51,483,835.49	1.18%
预收款项	32,549,215.22	25,770,404.56	26.30%
应付职工薪酬	30,932,459.94	18,935,062.90	63.36%
应交税费	23,396,480.40	24,440,101.16	-4.27%
其他应付款	5,531,296.08	6,996,925.80	-20.95%
一年内到期的非流动负债	69,500,000.00	50,000,000.00	39.00%
长期借款	85,000,000.00	154,500,000.00	-44.98%
预计负债		6,095,152.00	-100.00%
递延收益	32,322,929.59	37,821,196.88	-14.54%
递延所得税负债	40,800,074.91	44,949,970.92	-9.23%
负债合计	482,299,921.16	480,992,649.71	0.27%
股本	153,350,000.00	153,350,000.00	0.00%
资本公积	409,953,752.10	409,953,752.10	0.00%
其他综合收益	504,744.50		
盈余公积	51,150,735.41	40,882,350.12	25.12%
未分配利润	477,442,030.08	393,244,262.76	21.41%
归属于母公司股东权益合计	1,092,401,262.09	997,430,364.98	9.52%

少数股东权益	283,652,133.30	288,517,883.49	-1.69%
股东权益合计	1,376,053,395.39	1,285,948,248.47	7.01%
负债和股东权益总计	1,858,353,316.55	1,766,940,898.18	5.17%

2、主要变动项目分析

(1) 短期借款较 2015 年末增加 4,000 万元，增长 66.67%，主要系银行贷款增加所致。

(2) 应付票据较 2015 年末增加 1,017.47 万元，主要系原材料采购使用应付票据结算方式所致。

(3) 预收账款较 2015 年末增加 677.88 万元，增长 26.30%，主要是客户预收款增加所致。

(4) 应付职工薪酬较 2015 年末增加 1,199.74 万元，增长 63.36%，主要系应付奖金增加所致；

(5) 一年内到期的非流动负债较 2015 年末增加 1,950 万元，增长 39.00%，系公司将于一年内到期的长期借款增加所致。

(6) 长期借款较 2015 年末减少 6,950 万元，下降 44.98%，主要系将一年内到期长期借款分类至一年内到期的非流动负债所致。

(7) 预计负债较 2015 年末减少 609.52 万元，下降 100%，主要系报告期内公司未决诉讼所产生的预计负债处理完毕所致。

(8) 其他综合收益较 2015 年增加 50.47 万元，主要系报告期末可供出售金融资产的公允价值变动所致。

(三) 报告期损益情况及变动分析

1、报告期损益情况

单位：元

项 目	本年数	上年数	增减变动幅度
营业收入	758,694,233.74	567,325,998.72	33.73%
营业成本	283,708,617.19	233,731,823.54	21.38%
税金及附加	10,967,736.83	7,360,529.40	49.01%
销售费用	138,416,699.33	102,755,006.21	34.71%
管理费用	170,020,134.71	119,041,514.34	42.82%
财务费用	3,337,235.05	-13,945,515.73	
资产减值损失	1,084,252.62	6,474,618.50	-83.25%
公允价值变动收益	-26,802.47	52,354.43	-151.19%
投资收益	2,784,722.12	1,983,959.71	40.36%

营业利润	153,917,477.66	113,944,336.60	35.08%
营业外收入	28,824,495.35	29,704,426.42	-2.96%
营业外支出	1,630,781.16	6,755,587.88	-75.86%
利润总额	181,111,191.85	136,893,175.14	32.30%
所得税费用	23,590,789.43	16,945,187.22	39.22%
净利润	157,520,402.42	119,947,987.92	31.32%

2、主要变动分析

(1) 营业收入较 2015 年增加 19,136.82 万元，增长 33.73%，主要系报告期内宁波瑞源全年的经营成果均纳入合并范围，而上年同期仅 9-12 月纳入合并范围所致；

(2) 营业税金及附加较 2015 年增加 360.72 万元，增长 49.01%，主要系报告期内宁波瑞源全年的经营成果均纳入合并范围，而上年同期仅 9-12 月纳入合并范围所致；同时，按财政部于 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），公司将 2016 年 5 月 1 日起公司经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”1,959,333.66 元，比较数据不予调整。

(3) 销售费用较 2015 年增加 3,566.17 万元，增长 34.71%，主要系报告期内宁波瑞源全年的经营成果均纳入合并范围，而上年同期仅 9-12 月纳入合并范围；同时报告期内公司加强市场推广，导致费用增加所致。

(4) 管理费用较 2015 年增加 5,097.86 万元，增长 42.82%，主要系报告期内宁波瑞源全年的经营成果均纳入合并范围，而上年同期仅 9-12 月纳入合并范围；同时报告期内公司加强研发投入所致。

(5) 财务费用较 2015 年增加 1,728.28 万元，主要系本年利息支出增加，利息收入减少所致。

(6) 资产减值损失较 2015 年减少 539.04 万元，下降 83.25%，主要系本期计提的存货跌价准备减少所致；

(7) 公允价值变动收益较 2015 年减少 7.92 万元，下降 151.19%，主要系报告期内持有股票的公允价值变动所致。

(8) 投资收益较 2015 年增加 80.08 万元，增长 40.36%，主要系本期收回理财产品取得的投资收益增加所导致；

(9) 营业外支出较 2015 年减少 512.48 万元，下降 75.86%，主要系 2015

年计提未决诉讼赔偿损失所致；

(10) 所得税费用较 2015 年增加 664.56 万元，增长 39.22%，主要系报告期内宁波瑞源全年的经营成果均纳入合并范围，而上年同期仅 9-12 月纳入合并范围所致。

(四) 报告期现金流量情况及变动分析

1、报告期现金流量情况

单位：元

项目	2016 年	2015 年	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	911,279,306.98	674,818,965.65	35.04%
经营活动现金流出小计	697,540,962.78	522,840,737.08	33.41%
经营活动产生的现金流量净额	213,738,344.20	151,978,228.57	40.64%
投资活动现金流入小计	111,757,793.31	2,137,485.51	5128.47%
投资活动现金流出小计	158,831,259.86	761,495,967.54	-79.14%
投资活动产生的现金流量净额	-47,073,466.55	-759,358,482.03	
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	261,653,370.50	-46.49%
筹资活动现金流出小计	224,482,407.34	32,244,887.12	596.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-84,482,407.34	229,408,483.38	-136.83%
现金及现金等价物净增加额	83,162,854.03	-375,792,165.51	

2、主要变动分析

(1) 报告期内，经营活动产生的现金净额为 21,373.83 万元，较上年同期增加 6,176.01 万元，增长 40.64%，主要系报告期内子公司宁波瑞源全年的经营成果均纳入合并范围，而上年同期仅 9-12 月纳入合并范围所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-4,707.35 万元，较上年同期增加 71,228.50 万元，主要系本期收回使用受限的结构性存款 1.08 亿元，同时上期支付宁波瑞源股权收购款 5.5 亿元所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-8,448.24 万元，较上年同期减少 31,389.09 万元，主要系上年取得银行借款 2.6 亿，而本期新增贷款 1000 万元；同时本期贷款利息增加及向股东分配利润所致。。

(五) 报告期基本财务指标

指标范围	主要指标	2016 年度	2015 年度
偿债能力	流动比率	2.29	3.05
	速动比率	1.81	2.49
	资产负债率	25.95%	27.22%

盈利能力	销售净利率	16.49%	19.09%
	加权平均净资产收益率	12.01%	11.36%
	加权平均净资产收益 (扣除非经常性损益)	10.63%	10.50%

长春迪瑞医疗科技股份有限公司董事会

二〇一七年三月二十四日