

# 广东宝莱特医用科技股份有限公司

## 2016 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”）2016 年 12 月 31 日母公司及合并资产负债表、2016 年度母公司及合并利润表、2016 年度母公司及合并现金流量表、2016 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、2016 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”）、常州华岳微创医疗器械有限公司（以下简称“常州华岳”）、深圳市宝原医疗器械有限公司（以下简称“深圳宝原”）。

### 二、2016 年度主要财务指标

| 主要财务指标               | 2016 年 | 2015 年 | 本年比上年增减（%） |
|----------------------|--------|--------|------------|
| 基本每股收益（元/股）          | 0.46   | 0.16   | 187.50%    |
| 加权平均净资产收益率（%）        | 14.66% | 5.71%  | 8.95%      |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.35   | 0.19   | 78.91%     |
| 每股净资产（元/股）           | 3.18   | 2.93   | 8.35%      |
| 应收账款周转率（次）           | 5.25   | 5.65   | -7.08%     |
| 存货周转率（次）             | 5.45   | 4.07   | 33.91%     |
| 流动比率（倍）              | 2.42   | 3.61   | -32.96%    |
| 资产负债率（%）             | 26.55% | 20.63% | 28.70%     |

1、报告期内，公司基本每股收益为 0.46 元/股，较上年同期增长了 187.50%，

主要原因是报告期内归属于母公司的净利润大幅增长影响所致。

2、报告期内，公司每股经营活动产生的现金流量净额为 0.35 元/股，较上年同期增长了 78.91%，主要原因是报告期内公司现销的产品销售收入大幅增长，同时公司积极收回前期应收账款共同影响所致。

3、报告期内，公司存货周转率为 5.45 次/年，较上年同期周转速度增快了 33.91%，主要原因是报告期内公司提高了生产效率，订单交货周期缩短影响所致。

4、报告期内，公司流动比率为 2.42 倍，较上年同期下降了 32.96%，主要原因是报告期内公司收购挚信鸿达和常州华岳两家子公司的股权款尚未支付完毕，使得流动负债增加较多影响所致。

### 三、2016 年度经营情况

金额单位：万元

| 项目         | 2016 年    | 2015 年    | 本年比上年增减   |         |
|------------|-----------|-----------|-----------|---------|
|            |           |           | 金额        | 百分比     |
| 营业收入       | 59,431.44 | 38,050.55 | 21,380.89 | 56.19%  |
| 营业成本       | 35,367.55 | 23,092.65 | 12,274.91 | 53.16%  |
| 营业税金及附加    | 543.94    | 311.65    | 232.29    | 74.54%  |
| 销售费用       | 9,094.05  | 6,726.90  | 2,367.15  | 35.19%  |
| 管理费用       | 6,094.65  | 4,708.69  | 1,385.96  | 29.43%  |
| 财务费用       | -214.14   | -409.73   | 195.58    | -47.73% |
| 资产减值损失     | 222.54    | 1,192.60  | -970.06   | -81.34% |
| 投资收益       | 7.94      | 16.34     | -8.40     | -51.41% |
| 营业利润       | 8,330.79  | 2,444.14  | 5,886.66  | 240.85% |
| 营业外收入      | 866.52    | 896.21    | -29.69    | -3.31%  |
| 营业外支出      | 49.18     | 23.32     | 25.86     | 110.86% |
| 利润总额       | 9,148.13  | 3,317.02  | 5,831.11  | 175.79% |
| 所得税费用      | 1,277.84  | 387.85    | 889.99    | 229.47% |
| 归属于母公司的净利润 | 6,714.35  | 2,391.90  | 4,322.45  | 180.71% |

1、报告期内公司实现营业收入 59,431.44 万元，较上年同期增加 21,380.89 万元，增幅 56.19%，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深圳宝原和常州华岳的收入共同影响所致。

2、报告期内公司营业成本 35,367.55 万元，较上年同期增加 12,274.91 万元，

增幅为 53.16%，主要系报告期内公司的血液透析业务收入大幅增长，其中渠道商的贸易产品销售收入增长较快，由于贸易产品的毛利率明显低于公司自产产品毛利率，因而使得销售成本随着销售收入的大幅增长相应增长。

3、报告期内公司营业税金及附加 543.94 万元，较上年同期增加 232.29 万元，增幅为 74.54%，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、报告期内公司销售费用 9,094.05 万元，较上年同期增加 2,367.15 万元，增幅为 35.19%，主要系报告期内公司销售人员增加使得人工费用增加较多，以及血液透析产品销售订单增加使得运输费增加较多共同影响所致。

5、报告期内公司财务费用-214.14 万元，较上年同期增加 195.58 万元，增幅为 47.73%，主要系报告期内子公司的银行存款利息减少，同时银行贷款利息增加共同影响所致。

6、报告期内公司资产减值损失 222.54 万元，较上年同期减少 970.06 万元，降幅 81.34%，主要系报告期上年同期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影响所致。

7、报告期内公司投资收益 7.94 万元，较上年同期减少 8.4 万元，降幅 51.41%，主要系报告期内子公司购买银行投资理财产品获得的利息收入减少影响所致。

8、报告期内公司营业利润 8,330.79 万元，较上年同期增加 5,886.66 万元，增幅 240.85%，主要系报告期内公司产品的销售收入大幅增长，同时生产经营费用合理控制共同影响所致。

9、报告期内公司营业外支出 49.18 万元，较上年同期增加 25.86 万元，增幅 110.86%，主要系报告期内子公司对医院投放的一批设备转为销售，将设备转入固定资产清理影响所致。

10、报告期内公司利润总额 9,148.13 万元，较上年同期增加 5,831.11 万元，增幅 175.79%，主要系报告期内公司的主营业务收入大幅增长，同时生产经营费用合理控制共同影响所致。

11、报告期内公司所得税费用 1,277.84 万元，较上年同期增加 889.99 万元，增幅 229.47%，主要系报告期内公司血透产品渠道商的销售收入大幅增长，同时渠道商的企业所得税率较高，以上原因使得当期所得税费用增幅较大。

12、报告期内公司归属于母公司的净利润 6,714.35 万元，较上年同期增加

4,322.45 万元，增幅 180.71%，主要系报告期内公司血透产品销售收入大幅增长，传统监护仪产品销售收入保持稳定增长，生产经营费用持续合理控制，以上原因使得归属于母公司的净利润大幅增长。

#### 四、2016 年末资产负债状况

金额单位：万元

| 项 目         | 2016 年    | 2015 年    | 本年比上年增减   |          |
|-------------|-----------|-----------|-----------|----------|
|             |           |           | 金额        | 百分比      |
| 货币资金        | 18,270.44 | 23,007.52 | -4,737.09 | -20.59%  |
| 应收票据        | 88.22     | 299.23    | -211.01   | -70.52%  |
| 应收账款        | 13,773.38 | 7,524.13  | 6,249.25  | 83.06%   |
| 预付款项        | 968.34    | 2,111.97  | -1,143.63 | -54.15%  |
| 应收利息        | 2.30      | 11.21     | -8.91     | -79.47%  |
| 其他应收款       | 241.18    | 197.57    | 43.61     | 22.07%   |
| 存货          | 6,980.84  | 5,950.85  | 1,029.99  | 17.31%   |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00      | 11.62     | -11.62    | -100.00% |
| 其他流动资产      | 712.64    | 400.00    | 312.64    | 78.16%   |
| 可供出售金融资产    | 200.00    | 0.00      | 200.00    | 100.00%  |
| 固定资产        | 8,406.64  | 8,704.92  | -298.28   | -3.43%   |
| 在建工程        | 3,037.51  | 435.30    | 2,602.21  | 597.80%  |
| 无形资产        | 5,672.38  | 5,440.01  | 232.36    | 4.27%    |
| 开发支出        | 122.10    | 0.00      | 122.10    | 100.00%  |
| 商誉          | 7,442.89  | 2,448.77  | 4,994.11  | 203.94%  |
| 长摊待摊费用      | 2,015.85  | 765.33    | 1,250.52  | 163.40%  |
| 递延所得税资产     | 409.94    | 242.53    | 167.41    | 69.03%   |
| 其他非流动资产     | 311.94    | 513.73    | -201.78   | -39.28%  |
| 短期借款        | 350.00    | 500.00    | -150.00   | -30.00%  |
| 应付票据        | 1,403.98  | 1,600.24  | -196.26   | -12.26%  |
| 应付账款        | 7,313.03  | 6,137.06  | 1,175.97  | 19.16%   |
| 预收款项        | 1,220.58  | 879.07    | 341.51    | 38.85%   |
| 应付职工薪酬      | 804.75    | 573.39    | 231.36    | 40.35%   |
| 应交税费        | 844.41    | 529.04    | 315.37    | 59.61%   |
| 其他应付款       | 4,998.68  | 716.68    | 4,282.00  | 597.48%  |

|         |        |        |        |        |
|---------|--------|--------|--------|--------|
| 递延收益    | 990.00 | 757.10 | 232.90 | 30.76% |
| 递延所得税负债 | 303.77 | 285.18 | 18.59  | 6.52%  |

1、报告期期末公司应收票据较期初减少 211.01 万元，减幅为 70.52%，主要系报告期内公司将年初的应收票据的货款收回影响所致。

2、报告期期末公司应收账款较期初增加 6,249.25 万元，增幅 83.06%，主要系报告期内公司营业收入大幅增长以及合并了两家新增子公司深圳宝原和常州华岳的应收账款影响所致。

3、报告期期末公司预付款项较期初减少 1,143.63 万元，减幅为 54.15%，主要系报告期内子公司改变了采购付款方式，将原来的预付货款改为货到付款影响所致。

4、报告期期末公司应收利息较期初减少 8.91 万元，减幅为 79.47%，主要系报告期内公司的银行存款利息减少影响所致。

5、报告期期末公司一年内到期的非流动资产较期初减少 11.62 万元，减幅为 100%，主要系报告期内子公司年初预付货款购买的设备到货转为固定资产影响所致。

6、报告期期末公司其他流动资产较期初增加 312.64 万元，增幅为 78.16%，主要系报告期内子公司用闲置资金购买银行理财产品的金额增加影响所致。

7、报告期期末公司可供出售金融资产较期初增加 200 万元，增幅为 100%，主要系报告期内公司对参股公司珠海市宝莱特厚德莱福医疗投资有限公司投资影响所致。

8、报告期期末公司在建工程较期初增加 2,602.21 万元，增幅为 597.80%，主要系报告期内公司子公司天津宝莱特和南昌宝莱特的厂房建设投入增加影响所致。

9、报告期期末公司开发支出较期初增加 122.1 万元，增幅为 100%，主要系报告期内公司子公司常州华岳支付专利费尚未取得专利证书影响所致。

10、报告期期末公司商誉较期初增加 4,994.11 万元，增幅为 203.94%，系报告期内公司收购常州华岳子公司影响所致。

11、报告期期末公司长期待摊费用较期初增加 1,250.52 万元，增幅为 163.40%，主要系报告期内公司子公司投放医院的血透设备大幅增加影响所致。

12、报告期期末公司递延所得税资产较期初增加 167.41 万元，增幅为 69.03%，

主要系报告期内公司应收账款增幅较大使得计提的坏账准备增幅较多影响所致。

13、报告期期末公司其他非流动资产较期初减少 201.78 万元，减幅为 39.28%，主要系报告期内公司子公司宝瑞医疗年初预付货款采购的血透设备到货并已投放医院转入长期待摊费用影响所致。

14、报告期期末公司短期借款较期初减少 150 万元，减幅为 30.00%，系报告期内公司子公司申宝医疗归还了银行借款影响所致。

15、报告期期末公司预收款项较期初增加 341.51 万元，增幅为 38.85%，主要系报告期内公司加大对货款的回收力度以及合并了新收购子公司常州华岳和深圳宝原公司该科目的金额共同影响所致。

16、报告期期末公司应付职工薪酬较期初增加 231.36 万元，增幅为 40.35%，主要系报告期内公司员工增加同时员工工资调增影响所致。

17、报告期期末公司应交税费较期初增加 315.37 万元，增幅为 59.61%，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。

18、报告期期末公司其他应付款较期初增加 4,282.00 万元，增幅为 597.48%，主要系报告期内公司收购挚信鸿达和常州华岳两家公司的股权款尚有部分未支付影响所致。

19、报告期期末公司递延收益较期初增加 232.9 万元，增幅为 30.76%，主要系报告期内公司收到与资产相关的政府补助影响所致。

## 五、2016 年末股东权益状况

金额单位：万元

| 项 目   | 2016 年    | 2015 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  | 9,125.90  | 11,529.03 | -2,403.13 | -20.84% |
| 盈余公积  | 2,555.81  | 2,143.87  | 411.93    | 19.21%  |
| 未分配利润 | 20,154.69 | 14,582.71 | 5,571.98  | 38.21%  |

报告期期末公司未分配利润较期初增加 5,571.98 万元，增幅为 38.21%，主要系报告期内公司归属于母公司的净利润大幅增长影响所致。

## 六、2016 年度现金流量情况

金额单位：万元

| 项 目                       | 2016 年    | 2015 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            | 61,117.49 | 39,256.45 | 21,861.04 | 55.69%   |
| 收到的税费返还                   | 1,058.16  | 1,434.57  | -376.41   | -26.24%  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金           | 1,046.42  | 1,062.77  | -16.35    | -1.54%   |
| 经营活动现金流入小计                | 63,222.06 | 41,753.79 | 21,468.27 | 51.42%   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 37,933.71 | 24,662.78 | 13,270.94 | 53.81%   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 7,182.97  | 5,419.06  | 1,763.91  | 32.55%   |
| 支付的各项税费                   | 4,070.76  | 2,272.12  | 1,798.64  | 79.16%   |
| 支付的其它与经营活动有关现金            | 8,954.10  | 6,560.06  | 2,394.04  | 36.49%   |
| 经营活动现金流出小计                | 58,141.54 | 38,914.02 | 19,227.53 | 49.41%   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 5,080.52  | 2,839.78  | 2,240.75  | 78.91%   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |           |           |           |          |
| 收回投资所收到的现金                | 1,950.00  | 2,750.00  | -800.00   | -29.09%  |
| 取得投资收益所收到的现金              | 7.94      | 16.34     | -8.40     | -51.41%  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 145.89    | 3.97      | 141.91    | 3574.12% |
| 收到的其他与投资活动有关的现金           | 270.00    | 0.00      | 270.00    | 100.00%  |
| 投资活动现金流入小计                | 2,373.82  | 2,770.31  | -396.48   | -14.31%  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金  | 4,400.27  | 2,898.22  | 1,502.05  | 51.83%   |
| 投资所支付的现金                  | 4,540.00  | 3,150.00  | 1,390.00  | 44.13%   |

|                     |           |           |           |           |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 2,540.73  | 0.00      | 2,540.73  | 100.00%   |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 10.00     | 0.00      | 10.00     | 100.00%   |
| 投资活动现金流出小计          | 11,491.01 | 6,048.22  | 5,442.79  | 89.99%    |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -9,117.18 | -3,277.91 | -5,839.27 | 178.14%   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |           |           |           |           |
| 吸收投资所收到的现金          | 490.00    | 980.00    | -490.00   | -50.00%   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 490.00    | 980.00    | -490.00   | -50.00%   |
| 取得借款收到的现金           | 1,350.00  | 500.00    | 850.00    | 170.00%   |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金     | 140.31    | 152.84    | -12.53    | -8.20%    |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,980.31  | 1,632.84  | 347.47    | 21.28%    |
| 偿还债务所支付的现金          | 1,900.00  | 0.00      | 1,900.00  | 100.00%   |
| 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金  | 788.52    | 732.26    | 56.26     | 7.68%     |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金     | 3.50      | 319.84    | -316.34   | -98.91%   |
| 筹资活动现金流出小计          | 2,692.02  | 1,052.10  | 1,639.92  | 155.87%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -711.71   | 580.74    | -1,292.45 | -222.55%  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 101.54    | 117.28    | -15.74    | -13.42%   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -4,646.83 | 259.89    | -4,906.72 | -1888.03% |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 22,312.59 | 22,052.70 | 259.89    | 1.18%     |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 17,665.76 | 22,312.59 | -4,646.83 | -20.83%   |

1、报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金 61,117.49 万元，较上年同期增加 21,861.04 万元，增幅 55.69%，主要系报告期内公司销售收入大幅增加影响所



致。

2、报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金 37,933.71 万元，较上年同期增加 13,270.94 万元，增幅 53.81%，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。

3、报告期内公司支付给职工以及为职工支付的现金 7,182.97 万元，较上年同期增加 1,763.91 万元，增幅 32.55%，主要系报告期内公司员工增加和员工工资调增使得支付的员工工资增加影响所致。

4、报告期内公司支付的各项税费 4,070.76 万元，较上年同期增加 1,798.64 万元，增幅 79.16%，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各项税金随之增加影响所致。

5、报告期内公司支付的其它与经营活动有关现金 8,954.10 万元，较上年同期增加 2,394.04 万元，增幅 36.49%，主要系报告期内公司营业收入大幅增长，营业费用相应增加，同时并入了新收购子公司常州华岳和深圳宝原公司该科目的金额，以上原因共同影响所致。

6、报告期内公司取得投资收益所收到的现金 7.94 万元，较上年同期减少 8.4 万元，降幅 51.41%，主要系报告期内子公司购买银行保本理财产品收到的利息较上年同期减少影响所致。

7、报告期内公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 145.89 万元，较上年同期增加 141.91 万元，增幅 3574.12%，主要系报告期内子公司对医院投放的一批设备转为销售，将设备转入固定资产清理并收销售款影响所致。

8、报告期内公司收到其他与投资活动有关的现金 270 万元，较上年同期增加 270 万元，增幅 100%，系报告期内公司收到与资产相关的政府补助款影响所致。

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 4,400.27 万元，较上年同期增加 1,502.05 万元，增幅 51.83%，主要系报告期内子公司在建工程投入较上年同期增加影响所致。

10、报告期内公司投资支付的现金 4,540.00 万元，较上年同期增加 1,390.00 万元，增幅 44.13%，主要系报告期内全资子公司天津宝莱特支付收购挚信鸿达 40% 股权款影响所致。

11、报告期内公司取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 2,540.73 万元，

较上年同期增加 2,540.73 万元，增幅 100%，主要系报告期内公司支付新收购控股子公司常州华岳的股权款影响所致。

12、报告期内公司支付其他与投资活动有关的现金 10 万元，较上年同期增加 10 万元，增幅 100%，主要系报告期内公司支付收购新子公司的评估审计费影响所致。

13、报告期内公司吸收投资所收到的现金 490 万元，较上年同期减少 490 万元，减幅 50%，主要系报告期内公司新投资设立的控股子公司少数股东投入的注册资金较上年同期少影响所致。

14、报告期内公司取得借款收到的现金 1,350 万元，较上年同期增加 850 万元，增幅 170%，主要系报告期内公司子公司申宝医疗收到银行借款影响所致。

15、报告期内公司偿还债务所支付的现金 1,900 万元，较上年同期增加 1,900 万元，增幅 100%，主要系报告期内公司子公司申宝医疗和常州华岳公司归还到期银行借款影响所致。

16、报告期内公司支付的其他与筹资活动有关的现金 3.5 万元，较上年同期减少 316.34 万元，减幅 98.91%，主要系报告期内子公司收回年初支付的开具银行承兑汇票的保证金影响所致。

广东宝莱特医用科技股份有限公司

董事会

2016 年 4 月 20 日