

深圳市理邦精密仪器股份有限公司

2017 年度财务决算报告

深圳市理邦精密仪器股份有限公司（以下简称“公司”）2017 年度财务报表，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见审计报告。会计师的意见是：理邦公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了理邦公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2017 年公司主要会计指标

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减 (%)
营业总收入	84,327.80	69,800.78	20.81
营业利润	3,347.69	1,620.05	106.64
利润总额	3,730.47	1,798.77	107.39
归属于上市公司股东的净利润	4,376.70	2,635.28	66.08
经营活动产生现金流量净额	11,396.08	-4,488.05	353.92
	2017 年	2016 年	本年比上年增减 (%)
总资产	142,707.00	146,740.66	-2.75
归属于上市公司股东的所有者权益	123,418.60	120,253.41	2.63
股本	58,500.00	58,500.00	0.00

2017 年公司依托多年来的技术创新与研发积累，加大国内外客户的进一步开发与业务拓展，加强重点项目的建设，使经营业绩保持持续稳步增长。

报告期内，公司实现营业总收入 84,327.80 万元，同比增长 20.81%，主要系本期主营业务收入增加所致。

报告期末，公司利润总额为 3,730.47 万元，同比增加 107.39%；归属于上市公司股东的净利润为 4,376.70 万元，同比增加 66.08%，主要系本期营业总收入增加所致。

报告期末，公司经营活动产生现金流量净额为 11,396.08 万元，同比增加 353.92%，主要系本期销售增加，货款收回所致。

二、主要财务指标

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.0748	0.0450	66.22
稀释每股收益 (元/股)	0.0748	0.0450	66.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0141	0.0490	-71.22
加权平均净资产收益率	3.61%	2.25%	1.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.68%	2.45%	-1.77
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.19	-0.08	337.50
归属于上市公司股东的每股净资产 (元)	2.11	2.06	2.43

1、报告期内，公司基本每股收益为 0.0748 元，较上年同期增加 66.22%，系公司净利润同比增加所致。

2、报告期内，公司加权平均净资产收益率为 3.61%，同比增加 1.36%，系归属于母公司股东的净利润增加所致。

3、报告期内，扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.0141，同比减少 71.22%，系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少所致。

4、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额为 0.19 元，同比增加 337.50%，系经营活动产生的现金流量净额增加所致。

三、财务状况分析

(一) 资产状况分析

单位：万元

资产项目	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		本年比上年增减 (%)
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
货币资金	39,669.95	27.80	42,986.77	29.29	-7.72
应收票据	-	0.00	268.34	0.18	-100.00
应收账款	6,271.96	4.40	8,035.12	5.48	-21.94
预付款项	1,832.39	1.28	2,332.34	1.59	-21.44
应收利息	19.62	0.01	663.28	0.45	-97.04
其他应收款	1,377.02	0.96	1,660.61	1.13	-17.08
存货	14,457.52	10.13	14,489.55	9.87	-0.22
其他流动资产	12,285.24	8.61	9,347.63	6.37	31.43
可供出售金融资产	296.65	0.21	296.65	0.20	0.00
长期股权投资	1,489.55	1.04	1,406.66	0.96	5.89
固定资产	45,674.73	32.01	29,633.13	20.20	54.13
在建工程	-	0.00	16,133.38	11.00	-100.00

无形资产	8,462.71	5.93	9,538.67	6.50	-11.28
商誉	10,071.20	7.06	9,905.94	6.75	1.67
长期待摊费用	769.81	0.54	-	0.00	100.00
递延所得税资产	28.65	0.02	42.59	0.03	-32.73
资产总计	142,707.00	100.00	146,740.66	100.00	-2.75

年末公司总资产为 142,707.00 万元，其中流动资产占总资产比为 53.20%，非流动资产占比 46.80%。

公司流动资产以货币资金为主，货币资金占总资产比例为 27.80%，同比减少 7.72%。非流动资产以固定资产为主，占总资产比为 32.01%，同比增加 54.13%。主要变动如下：

- 1、年末应收票据较上年末减少 100%，主要系本期票据到期承兑所致。
- 2、年末应收利息较上年末减少 97.04%，主要系本期定期存款减少所致。
- 3、年末其他流动资产较上年末增加 31.43%，主要系本期保本理财资金增加所致。
- 4、年末固定资产较上年末增加 54.13%，主要系在建工程转入固定资产增加所致。
- 5、年末在建工程较上年末减少 100.00%，主要系本期在建工程转入固定资产所致。
- 6、年末长期待摊费用较上年末增加 100.00%，主要系本期在建工程转入所致。
- 7、年末递延所得税资产较上年末减少 32.73%，主要系本期可抵扣暂时先差异减少所致。

（二）负债状况分析

单位：万元

资产项目	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		本年比上年 增减 (%)
	金额	占总负债比重 (%)	金额	占总负债比重 (%)	
应付账款	5,847.32	33.34	5,373.44	22.24	8.82
预收款项	3,395.80	19.36	3,231.49	13.37	5.08
应付职工薪酬	1,194.19	6.81	981.04	4.06	21.73
应交税费	424	2.42	302.8	1.25	40.03
其他应付款	1,684.01	9.60	3,893.32	16.11	-56.75
一年内到期的 非流动负债	-		4,500.00	18.62	-100
其他流动负债	765.08	4.36	1,308.30	5.41	-41.52
递延收益	3,275.18	18.68	3,468.57	14.35	-5.58

递延所得税负债	953.01	5.43	1,109.37	4.59	-14.09
负债合计	17,538.59	100.00	24,168.33	100.00	-27.43

报告期内，公司负债总额占总资产比例为 12.29%，偿债能力较强。2017 年公司总负债较上期减少 27.43%，负债构成具体变动原因如下：

- 1、年末应交税费较上年末增加40.03%，主要系本期销售收入增加所致。
- 2、年末其他应付款较上年末减少56.75%，主要系本期工程款结算所致。
- 3、年末一年内到期的非流动负债较上年末减少100%，主要系本期长期借款归还所致。
- 4、年末其他流动负债较上年末减少41.52%，主要系递延收益摊销减少所致。

（三）费用及营业外收支情况分析

单位：万元

费用项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减（%）	占营业收入比例（%）
销售费用	19,107.65	15,738.21	21.41	22.66
管理费用	25,576.15	23,143.11	10.51	30.33
财务费用	2,380.16	-2,712.49	187.75	2.82
投资收益	-183.19	248.80	-173.63	-0.22
其他收益	4,710.20	-	100.00	5.59
营业外收入	512.53	3,066.45	-83.29	0.61
营业外支出	129.75	2,887.73	-95.51	0.15

1、报告期内，销售费用同比增长 3,369.44 万元，增长比例为 21.41%，主要系公司为开拓市场，进一步巩固和提升市场份额，加强营销网络投入所致。

2、报告期内，管理费用同比增长 2,433.03 万元，增长比例为 10.51%，主要系职工薪酬及折旧、摊销增长所致。

3、报告期内，财务费用较上年增加 187.75%，主要系本期汇率波动所致。

4、报告期内，投资收益较上年减少 173.63%，主要系权益法确认合营公司投资收益所致。

5、报告期内，其他收益较上年增加 100%，主要系本期根据新的会计准则调整政府补助

及软件退税至该科目，上期数不追溯调整所致。

6、报告期内，营业外收入较上年同期减少 83.29%，主要系根据新的会计准则调整政府补助及软件退税至该科目，上期数不追溯调整所致。

7、报告期内，营业外支出较上年同期减少 95.51%，主要系上年诉讼支出较大所致。

（四）主要现金流量数据分析

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减 (%)
经营活动现金流入小计	100,140.54	78,584.63	27.43
经营活动现金流出小计	88,744.46	83,072.68	6.83
一、经营活动产生的现金流量净额	11,396.08	-4,488.05	353.92
投资活动现金流入小计	18,354.42	40,457.86	-54.63
投资活动现金流出小计	25,482.02	31,756.08	-19.76
二、投资活动产生的现金流量净额	-7,127.60	8,701.79	-181.91
筹资活动现金流入小计	7,332.98	3,629.86	102.02
筹资活动现金流出小计	6,781.74	6,686.14	1.43
三、筹资活动产生的现金流量净额	551.24	-3,056.27	118.04
现金及现金等价物净增加额	3,183.17	2,902.77	9.66

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年增加353.92%，主要系本期销售增加，货款收回所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年减少181.93%，主要系本期购买保本理财支出增加所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 118.04%，本期收回 6500 万元质押存款所致。

（五）主要财务指标分析

财务指标		2017 年	2016 年	本年比上年增减 (%)
盈利能力	销售毛利率 (%)	55.57%	54.82%	0.75
	净利润率 (%)	4.50%	2.79%	1.71
偿债能力	流动比率 (倍)	5.70	4.07	40.05
	资产负债率 (%)	12.29%	16.47%	-4.18
营运能力	应收账款周转率	11.79	11.49	2.61
	存货周转率	2.59	2.47	4.86

1、报告期内，销售毛利率同比增加 0.75%，主要系公司主要产品销售毛利率提升所致。

2、报告期内，净利润率同比增加 1.71%，主要系公司净利润增加所致。

3、报告期内，公司流动比率同比增加 40.05%，主要系本期流动负债减少所致。资产负债率同比下降 4.18%，主要系公司负债总额减少所致，报告期内公司维持较低的资产负债率，暂不存在偿债风险。

4、报告期内，公司应收账款周转率为 11.79，同比增加 2.61%，主要系公司本期营业收入增加所致。存货周转率为 2.59，同比增加 4.86%，主要系公司本期销售增加所致，公司本期存货同比有略微下降。

2017 年公司紧紧围绕公司“创新性、平台型、国际化”的发展规划，稳步达成了年初制定的各项经营计划，紧紧抓住医疗器械行业快速发展的市场机会，依托多年来的技术创新与研发积累，加大国内外客户的进一步开发与业务拓展，加强重点项目的建设，使经营业绩保持持续稳步增长。公司将继续保持对研发稳步投入，进一步加大市场开拓力度，维持公司技术优势和可持续发展能力，具有很好的市场前景和发展潜力。

深圳市理邦精密仪器股份有限公司董事会

二零一八年四月二十三日