

深圳市理邦精密仪器股份有限公司

2019 年度财务决算报告

2019 年公司在董事会的领导下，紧紧围绕“创新性、平台型、国际化”的发展规划，稳步推进年初制定的经营计划，推动主营业务稳健发展。报告期内，公司积极应对国内外经济环境、医药行业环境的变化，强化内部管理，优化组织结构、持续加大研发创新力度，加大市场拓展力度，推进企业文化建设，持续提升产品的品牌形象和公司的核心竞争力。

2019 年公司资产质量良好，财务状况稳健。报告期内，公司实现营业收入 113,624.30 万元，较上年同期增长 14.46%；归属于上市公司股东的净利润为 13,185.05 万元，较上年同期增长 42.30%。

一、2019 年公司财务报表审计情况

公司 2019 年财务报表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：理邦仪器的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了理邦仪器 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、2019 年主要会计数据及财务指标（单位：万元）

（一）主要会计数据

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减（%）
营业总收入	113,624.30	99,271.96	14.46
营业利润	13,634.86	8,200.48	66.27
利润总额	12,779.40	8,534.66	49.74
归属于上市公司股东的净利润	13,185.05	9,265.50	42.30
经营活动产生现金流量净额	11,528.84	8,233.69	40.02
	2019 年	2018 年	本年比上年增减（%）
总资产	149,701.68	144,161.55	3.84
归属于上市公司股东的净资产	129,093.38	124,568.75	3.63
股本	58,172.18	58,500.00	-0.56

1、报告期内，公司实现营业总收入 113,624.30 万元，较上年同期增加 14.46%；公司利润总额为 12,779.40 万元，较上年同期增加 49.74%；归属于上市公司股东的净利润为 13,185.05 万元，较上年同期增加 42.30%；主要系本期营业总收入增加所致。

2、报告期内，公司经营活动产生现金流量净额为 11,528.84 万元，较上年同期增加 40.02%，主要系本期销售增加，收回货款增加所致。

(二) 主要财务指标

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.2261	0.1584	42.74
稀释每股收益 (元/股)	0.2261	0.1584	42.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.1964	0.0658	198.48
加权平均净资产收益率	10.42%	7.40%	3.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.05%	3.08%	5.97
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.20	0.14	42.86
归属于上市公司股东的每股净资产 (元)	2.22	2.13	4.23

- 1、报告期内，公司基本每股收益为 0.2261 元，较上年同期增加 42.74%，主要系本期公司净利润增加所致。
- 2、报告期内，扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.1964，较上年同期增加 198.48%，主要系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加所致。
- 2、报告期内，公司加权平均净资产收益率为 10.42%，较上年同期增加 3.02%，主要系归属于母公司股东的净利润增加所致。
- 4、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额为 0.20 元，较上年同期增加 42.86%，主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致。
- 5、报告期年内，归属于上市公司股东的每股净资产为 2.22 元，较上年同期增加 4.23%，主要系本期归属于母公司所有者权益增加所致。

三、财务状况分析

(一) 资产状况分析

资产项目	2019年12月31日		2018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	31,545.08	21.07	27,802.29	19.29	13.46
交易性金融资产	15,096.25	10.08	-	0.00	100.00
应收票据	69.68	0.05	-	0.00	100.00
应收账款	12,899.41	8.62	10,457.92	7.25	23.35
预付款项	2,612.84	1.75	4,167.34	2.89	-37.30
其他应收款	1,583.70	1.06	1,393.69	0.97	13.63
存货	19,885.32	13.28	15,999.02	11.10	24.29
其他流动资产	993.97	0.66	21,641.46	15.01	-95.41
可供出售金融资产	0.00	0.00	296.65	0.21	-100.00
长期股权投资	368.18	0.25	1,197.70	0.83	-69.26
其他非流动金融资产	896.65	0.60	-	0.00	100.00
固定资产	44,884.60	29.98	44,765.76	31.05	0.27
无形资产	9,057.74	6.05	7,263.18	5.04	24.71
商誉	8,654.59	5.78	8,179.90	5.67	5.80
长期待摊费用	1,128.90	0.75	965.62	0.67	16.91
递延所得税资产	24.77	0.02	31.02	0.02	-20.15
资产总计	149,701.68	100.00	144,161.55	100.00	3.84

报告期末，公司总资产为 149,701.68 万元，较上年同期增加 3.84%，其中流动资产占总资产比为 56.57%，非流动资产占比 43.43%。

公司流动资产以货币资金为主，货币资金占总资产比例为 21.07%，报告期末货币资金余额为 31,545.08 万元，较上年同期增加 13.46%。非流动资产以固定资产为主，占总资产比为 29.98%，报告期末固定资产余额为 44,884.60 万元，较上年同期增加 0.27%。其他资产类项目期末余额主要变动如下：

- 1、报告期末，交易性金融资产较上年年末增加 100.00%，主要系本期根据新金融工具准则调整列报所致。
- 2、报告期末，预付款项较上年年末减少 37.3%，主要系本期诊断科技纳入合并范围，预付货款减少所致。
- 3、报告期末，其他流动资产较上年年末减少 95.41%，主要系本期根据新金融工具准则调整列报所致。
- 4、报告期末，可供出售金融资产较上年年末减少 100.00%，主要系本期根据新金融工具准则调

整列报所致。

- 5、报告期末，长期股权投资较上年年末减少 69.26%，主要系本期注销合营公司所致。
- 6、报告期末，其他非流动金融资产较上年年末增加 100.00%，主要系本期根据新金融工具准则调整列报且新增投资联营公司及权益法核算增加所致。

(二) 负债状况分析

负债项目	2019 年 12 月 31 日		2018 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	10,119.28	51.01	7,191.18	39.13	40.72
预收款项	3,013.50	15.19	3,512.06	19.11	-14.20
应付职工薪酬	1,807.98	9.11	1,475.60	8.03	22.53
应交税费	399.16	2.01	430.55	2.34	-7.29
其他应付款	970.34	4.89	1,207.81	6.57	-19.66
其他流动负债	-	0.00	737.88	4.01	-100.00
递延收益	3,028.97	15.27	3,028.97	16.48	0.00
递延所得税负债	499.96	2.52	796.65	4.33	-37.24
负债合计	19,839.19	100.00	18,380.70	100.00	7.93

报告期末，公司负债总额占总资产比例为 13.25%，偿债能力较强；报告期末，公司负债总额较上年末增加 7.93%，主要负债构成项目期末余额变动如下：

- 1、报告期末，应付账款较上年末增加 40.72%，主要系年底备货，采购量增加所致。
- 2、报告期末，其他流动负债较上年末减少 100.00%，主要系本期根据新报表格式调整列报所致。
- 3、报告期末，递延所得税负债较上年末减少-37.24%，主要系本期子公司取得高新技术企业证书，调整递延所得税所致。

(三) 费用及营业外收支情况分析

费用项目	2019 年	2018 年	本年比上年 增减 (%)	占营业收入 比例 (%)
销售费用	25,380.40	23,197.46	9.41	22.34
管理费用	9,073.50	8,798.14	3.13	7.99
研发费用	19,461.33	17,787.66	9.41	17.13
财务费用	-394.47	-440.11	10.37	-0.35
其他收益	3,531.46	5,973.70	-40.88	3.11
投资收益	1,243.45	410.03	203.26	1.09
资产减值损失	-	-1,963.84	100.00%	0.00
营业外收入	477.01	410.75	16.13	0.42
营业外支出	1,332.47	76.58	1639.97	1.17

- 1、报告期内，其他收益较上年减少 40.88%，主要系本期收到政府补助较上年同期下降所致。
- 2、报告期内，投资收益较上年增加 203.26%，主要系本期权益法确认合营公司投资收益增加所致。
- 3、报告期内，资产减值损失较上年未减少 100.00%，主要系上期计提商誉减值所致。
- 4、报告期内，营业外支出较上年增加 1,639.97%，主要系本期支付诉讼和解费所致。

(四) 主要现金流量数据分析

项目	2019 年	2018 年	本年比上年 增减 (%)
经营活动现金流入小计	125,004.12	112,076.29	11.53
经营活动现金流出小计	113,475.28	103,842.60	9.28
一、经营活动产生的现金流量净额	11,528.84	8,233.69	40.02
投资活动现金流入小计	73,410.88	38,740.28	89.49
投资活动现金流出小计	73,880.35	53,577.34	37.89
二、投资活动产生的现金流量净额	-469.47	-14,837.05	96.84
筹资活动现金流入小计	8.25	2.70	205.56
筹资活动现金流出小计	7,565.26	5,484.77	37.93
三、筹资活动产生的现金流量净额	-7,557.01	-5,482.07	-37.85
现金及现金等价物净增加额	3,742.79	-11,867.65	131.54

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年增加40.02%，主要系本期销售增加，收回货款增加所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年增加96.84%，主要系本期收回理财资金增加所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 37.85%，主要系本期利润分配和股份回购增加所致。

(五) 主要财务指标分析

财务指标		2019 年	2018 年	本年比上年增减 (%)
盈利能力	销售毛利率 (%)	55.94	54.60	1.34
	净利润率 (%)	11.21	8.68	2.53
偿债能力	流动比率 (倍)	5.19	5.60	-7.32
	资产负债率 (%)	13.25	12.75	0.50
营运能力	应收账款周转率	9.73	11.87	-18.03
	存货周转率	2.79	2.96	-5.74

1、报告期内，公司销售毛利率为 55.94%，较上年同期增加 1.34%，主要系价格、汇率、业务构成等诸多因素变动所致。

2、报告期内，公司净利润率为 11.21%，较上年同期增加 2.53%，主要系公司净利润增加所致。

3、报告期内，公司流动比率为 5.19，较上年同期减少 7.32%，主要系流动负债增加所致。

4、报告期内，公司资产负债率为 13.25%，较上年同期增加 0.50%，主要系公司负债总额增加所致，报告期内公司维持较低的资产负债率水平，暂不存在偿债风险。

5、报告期内，公司应收账款周转率为 9.73，较上年同期减少 18.03%，主要系应收账款增加所致。

6、报告期内，公司存货周转率为 2.79，较上年同期减少 5.74%，主要系存货增加所致。

深圳市理邦精密仪器股份有限公司董事会

二零二零年四月二十七日