

深圳市理邦精密仪器股份有限公司

2021 年度财务决算报告

公司立足于健康产业，以全球化的视野、持续的创新和卓越的服务，已成为一家国际知名的医疗健康产品、解决方案和服务供应商，产品远销全球 170 多个国家和地区。报告期内，公司继续优化组织架构，产品实力、营销能力、品牌影响力不断增强。

报告期内，公司实现营业收入 163,641.10 万元，同比下降 29.42%；归属于上市公司股东的净利润为 23,143.64 万元，同比下降 64.57%。公司整体营收较去年同期虽有所下降，但除监护产品线外，超声产品线、心电产品线、妇幼产品线、体外诊断产品线及智慧医疗业务均实现正向增长。

一、2021 年公司财务报表审计情况

公司 2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、2021 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	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减 (%)
营业收入	163,641.10	231,860.42	-29.42
营业利润	24,460.09	74,583.91	-67.20
利润总额	24,718.45	75,038.19	-67.06
归属于上市公司股东的净利润	23,143.64	65,315.35	-64.57
经营活动产生现金流量净额	23,728.33	68,950.06	-65.59
	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	本年比上年增减 (%)
资产总额	204,810.83	226,894.93	-9.73
归属于上市公司股东的净资产	173,288.59	181,012.89	-4.27
股本	58,172.18	58,172.18	0.00

1、报告期内，公司实现营业总收入 163,641.10 万元，较上年同期下降 29.42%；公司利润总额

为 24,718.45 万元，较上年同期下降 67.06%；归属于上市公司股东的净利润为 23,143.64 万元，较上年同期下降 64.57%；主要系本期外销收入减少所致。

- 2、报告期内，公司经营活动产生现金流量净额为 23,728.33 万元，较上年同期下降 65.59%，主要系本期销售收款减少以及支付职工薪酬增加所致。

（二）主要财务指标

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.3990	1.1228	-64.46
稀释每股收益（元/股）	0.3990	1.1228	-64.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.3301	1.0497	-68.55
加权平均净资产收益率	13.19%	41.67%	-28.48
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	10.91%	38.95%	-28.04
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.41	1.19	-65.55
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	2.98	3.11	-4.18

- 1、报告期内，公司基本每股收益为 0.3990 元，较上年同期下降 64.46%，主要系本期公司净利润减少所致。
- 2、报告期内，扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.3301 元，较上年同期下降 68.55%，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减少所致。
- 3、报告期内，公司加权平均净资产收益率为 13.19%，较上年同期下降 28.48%，主要系归属于母公司股东的净利润减少所致。
- 4、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额为 0.41 元，较上年同期下降 65.55%，主要系经营活动产生的现金流量净额减少所致。
- 5、报告期内，归属于上市公司股东的每股净资产为 2.98 元，较上年同期下降 4.18%，主要系本期归属于母公司所有者权益减少所致。

三、财务状况分析

（一）资产状况分析

资产项目	2021 年 12 月 31 日		2021 年 1 月 1 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	73,390.81	35.83	75,689.50	33.36	-3.04
交易性金融资产	10,082.19	4.92	30,140.85	13.28	-66.55
应收账款	9,101.80	4.44	15,549.27	6.85	-41.46
预付款项	2,692.20	1.31	3,253.60	1.43	-17.25
其他应收款	2,484.05	1.21	1,661.21	0.73	49.53
存货	39,824.61	19.45	35,564.29	15.68	11.98
其他流动资产	665.65	0.33	352.65	0.16	88.76
长期股权投资	881.59	0.43	948.21	0.42	-7.03
其他非流动金融 资产	3,896.65	1.90	896.65	0.40	334.58
固定资产	45,475.13	22.21	46,190.13	20.36	-1.55
使用权资产	1,348.52	0.66	1,052.51	0.46	28.12
无形资产	10,603.68	5.18	7,711.08	3.40	37.51
商誉	3,070.02	1.50	6,477.63	2.85	-52.61
长期待摊费用	1,269.56	0.62	1,386.53	0.61	-8.44
递延所得税资产	24.37	0.01	20.82	0.01	17.05
资产总计	204,810.83	100.00	226,894.93	100.00	-9.73

报告期末，公司总资产为 204,810.83 万元，较上年末下降 9.73%，其中流动资产占总资产比为 67.50%，非流动资产占比 32.50%。

公司流动资产以货币资金为主，货币资金占总资产比例为 35.83%，报告期末货币资金余额为 73,390.81 万元，较上年末下降 3.04%。非流动资产以固定资产为主，固定资产占总资产比为 22.21%，报告期末固定资产余额为 45,475.13 万元，较上年末下降 1.55%。其他资产类项目主要变动如下：

- 1、报告期末，交易性金融资产较上年末下降 66.55%，主要系本期理财到期赎回所致。
- 2、报告期末，应收账款较上年末下降 41.46%，主要系本期外销客户订单较上年有所减少所致。
- 3、报告期末，其他应收款较上年末增加 49.53%，主要系本期往来款增加所致。
- 4、报告期末，其他流动资产较上年末增加 88.76%，主要系本期预缴企业所得税所致。
- 5、报告期末，其他非流动金融资产较上年末增加 334.58%，主要系本期对外投资增加所致。
- 6、报告期末，使用权资产较上年末增加 28.12%，主要系本期执行新租赁准则所致。
- 7、报告期末，无形资产较上年末增加 37.51%，主要系本期购买土地所致。

8、报告期末，商誉较上年年末下降 52.61%，主要系本期计提商誉减值准备所致。

(二) 负债状况分析

负债项目	2021 年 12 月 31 日		2021 年 1 月 1 日		本年比上年增减 (%)
	金额	占总负债比重 (%)	金额	占总负债比重 (%)	
短期借款	6,000.00	18.97	9,980.00	21.86	-39.88
应付账款	11,359.15	35.92	12,659.72	27.73	-10.27
合同负债	4,689.10	14.83	10,804.68	23.67	-56.60
应付职工薪酬	2,857.46	9.04	4,751.10	10.41	-39.86
应交税费	601.66	1.90	1,543.66	3.38	-61.02
其他应付款	2,349.22	7.43	1,949.29	4.27	20.52
一年内到期的非流动负债	549.26	1.74	374.70	0.82	46.59
租赁负债	822.74	2.60	693.83	1.52	18.58
递延收益	2,132.42	6.74	2,520.81	5.52	-15.41
递延所得税负债	261.64	0.83	374.12	0.82	-30.07
负债合计	31,622.65	100.00	45,651.91	100.00	-30.73

报告期末，公司负债总额为 31,622.65 万元，占总资产比例为 15.44%，偿债能力较强；报告期末，公司负债总额较上年末下降 30.73%，负债构成具体变动原因如下：

- 1、报告期末，短期借款较上年末下降 39.88%，主要系本期偿还信用借款所致。
- 2、报告期末，合同负债较上年末下降 56.60%，主要系本期预收货款减少所致。
- 3、报告期末，应付职工薪酬较上年末下降 39.86%，主要系本期发放上年绩效奖金所致。
- 4、报告期末，应交税费较上年末下降 61.02%，主要系本期应交企业所得税减少所致。
- 5、报告期末，一年内到期的非流动负债较上年末增加 46.59%，主要系本期执行新租赁准则，对租赁负债重分类所致。
- 6、报告期末，递延所得税负债较上年末下降 30.07%，主要系无形资产公允价值摊销所致。

(三) 费用及营业外收支情况分析

费用项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减 (%)	占营业收入比例 (%)
------	---------	---------	-------------	-------------

销售费用	32,266.89	30,466.77	5.91	19.72
管理费用	10,465.28	10,061.90	4.01	6.40
研发费用	25,225.32	21,804.59	15.69	15.42
财务费用	551.82	2,964.21	-81.38	0.34
其他收益	5,919.49	6,394.80	-7.43	3.62
投资收益	729.11	325.45	124.03	0.45
信用减值损失	18.32	-123.60	-114.82	0.01
资产减值损失	-3,523.44	-2,176.96	61.85	-2.15
营业外收入	314.06	805.52	-61.01	0.19
营业外支出	55.69	351.24	-84.14	0.03

- 1、报告期内，财务费用较上年同期下降 81.38%，主要系汇率变动影响所。
- 2、报告期内，投资收益较上年同期增加 124.03%，主要系本期理财投资收益增加所致。
- 3、报告期内，信用减值损失较上年同期下降 114.82%，主要系本期根据预期信用损失模型冲回信用减值准备所致。
- 4、报告期内，资产减值损失较上年同期增加 61.85%，主要系本期子公司计提商誉减值准备所致。
- 5、报告期内，营业外收入较上年同期下降 61.01%，主要系本期政府补助减少所致。
- 6、报告期内，营业外支出较上年同期下降 84.14%，主要系上期报废较多所致。

（四）主要现金流量数据分析

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减 (%)
经营活动现金流入小计	189,561.06	266,289.63	-28.81
经营活动现金流出小计	165,832.73	197,339.57	-15.97
一、经营活动产生的现金流量净额	23,728.33	68,950.06	-65.59
投资活动现金流入小计	95,859.50	31,300.81	206.25
投资活动现金流出小计	85,355.48	51,509.54	65.71
二、投资活动产生的现金流量净额	10,504.02	-20,208.73	151.98
筹资活动现金流入小计	9,426.67	10,481.65	-10.07
筹资活动现金流出小计	45,571.52	13,126.63	247.17
三、筹资活动产生的现金流量净额	-36,144.85	-2,644.98	-1266.55
现金及现金等价物净增加额	-2,613.42	44,108.52	-105.92

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降65.59%，主要系本期销售收款减少以及支付职工薪酬增加所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加151.98%，主要系本期收回上期理财较多所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 1266.55%，主要系本期回购股份、发放现金股利以及偿还短期借款所致。

(五) 主要财务指标分析

财务指标		2021 年度	2020 年度	本年比上年增减 (%)
盈利能力	销售毛利率 (%)	55.97	59.41	-3.44
	净利润率 (%)	13.89	27.93	-14.04
偿债能力	流动比率 (倍)	4.87	3.86	26.17
	资产负债率 (%)	15.44	20.12	-4.68
营运能力	应收账款周转率	13.28	16.30	-18.53
	存货周转率	1.91	3.39	-43.66

1、报告期内，公司销售毛利率为 55.97%，较上年同期下降 3.44%，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 13.89%，较上年同期下降 14.04%，主要系本期销售减少所致。

3、报告期内，公司流动比率为 4.87，较上年同期增加 26.17%，主要系本期流动负债减少所致。

4、报告期内，公司资产负债率为 15.44%，较上年同期下降 4.68%，主要本期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 13.28，较上年同期下降 18.53%，主要系本期销售减少所致。

6、报告期内，公司存货周转率为 1.91，较上年同期下降 43.66%，主要系本期存货增加所致。

深圳市理邦精密仪器股份有限公司董事会

二零二二年三月二十四日