

乐普（北京）医疗器械股份有限公司

2016 年度财务决算报告

二〇一七年三月

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相关报表附注已经立信会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、2016 年度经营成果

2016 年度公司（含子公司，下同）实现营业收入 346,774.82 万元，同比增长 25.25%。实现营业利润 86,421.48 万元，同比增长 26.34%。实现归属于上市公司股东的净利润 67,925.57 万元，同比增长 30.40%，扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润 66,328.46 万元，同比增长 30.30%。

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比增减 (%)	重大变动说明
营业收入	346,774.82	276,871.75	25.25%	营业收入的增加主要系（1）器械板块：支架系统、封堵器等产品保持了稳步增长；基层医院介入诊疗及心血管科室合作共建业务保持快速增长，实现营业收入同比增长 49.50%；体外诊断业务保持快速增长，实现营业收入同比增长 48.81%；（2）药品板块：营业收入 115,543.45 万元，同比增长 31.61%，主要系药品业务伴随各省招标的逐步推进，销售规模增速显著所致，其中，乐普药业实现营业收入同比增长 118.35%；新东港制剂业务实现营业收入同比增长 149.25%；（3）医疗服务板块实现营业收入 14,449.25 万元，同比增长 70.86%，主要系加大市场推广，拓展销售渠道，积极推进心血管疾病及肿瘤基因检测、无创产筛等第三方检测新业务所致。
销售费用	63,805.75	43,217.10	47.64%	销售费用的增加主要系合并范围变化导致销售费用增加 6,686.56 万元、以及随着药品板块销售规模扩大对应营销人员工资及市场推广投入增加；此外公司为继续巩固和提升市场份额、开拓业务渠道，对业务宣传和市场营销人员工资等费用仍有稳定增加所致。

管理费用	47,654.31	34,733.95	37.20%	管理费用的增加主要系合并范围变化导致管理费用增加 4,722.59 万元，以及公司在研发投入、移动医疗及医疗服务板块的投入等方面与去年同期相比有所增加所致；同时公司业务范围的扩展使得行政管理成本增加也有一定影响。
财务费用	5,742.04	2,949.48	94.68%	财务费用的增加主要系报告期融资规模扩大使利息支出增加所致。
所得税费用	14,425.46	10,494.89	37.45%	所得税的增加主要系报告期税前利润增长所致。

二、2016 年末资产负债状况及说明

单位：万元

项 目	2016 年末		2015 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	190,984.04	20.10%	186,460.11	24.12%	-4.02%	货币资金小幅增加，一方面是由于公司加大催收款力度，经营活动现金流入大于流出；另一方面公司也通过非公开发行股票、发行债券、增加借款满足公司拓展收购需求所致。
应收账款	121,914.36	12.83%	118,284.61	15.30%	-2.47%	应收账款的增加主要系医疗器械板块中的医疗代理配送业务与新型医院介入诊疗业务对应的应收账款有所增长所致。应收账款余额中应收医院的款项为 66,072.07 万元，同比增长 18.49%；应收非医院客户的款项为 63,439.75 万元，同比降低 7.77%。

其他应收款	7,729.10	0.81%	5,156.78	0.67%	0.14%	其他应收款的增加主要系随着公司业务的快速发展，经营过程中支付的保证金、押金、定金、业务备用金、其他经营往来款项以及新增子公司导致增加所致。
存货	57,416.12	6.04%	51,855.57	6.71%	-0.67%	存货的增加主要系业务规模的扩大对应的存货储备增加所致。
一年内到期的非流动资产	15,388.14	1.62%			1.62%	一年内到期的非流动资产的增加主要系报告期开展融资租赁业务形成的一年内到期的融资租赁款及开展金融保理业务所致。
可供出售金融资产	44,348.00	4.67%	3,457.77	0.45%	4.22%	可供出售金融资产的增加主要系报告期公司投资新三板挂牌公司君实生物，报告期末所持股份的公允价值为 29,700.00 万元；此外公司还投资了美国 Quanterix 公司及其他若干基金项目等。
长期应收款	14,866.83	1.56%	2,889.80	0.37%	1.19%	长期应收款的增加主要系报告期开展租赁业务形成的应收融资租赁款所致。
长期股权投资	56,039.87	5.90%	26,863.01	3.48%	2.42%	长期股权投资的增加主要系报告期新增参股公司及对现有参股公司增资所致。
投资性房地产	10,091.06	1.06%	6,689.14	0.87%	0.19%	投资性房地产的增加主要系将部分自用房产对外出租所致。
固定资产	110,558.74	11.64%	89,878.11	11.63%	0.01%	固定资产的增加主要系报告期新增子公司带入及部分在建工程项目陆续完工形成固定资产。
在建工程	5,875.84	0.62%	10,662.29	1.38%	-0.76%	在建工程的减少主要

						系报告期部分在建项目陆续完工形成固定资产所致。
无形资产	53,194.39	5.60%	45,576.06	5.90%	-0.30%	无形资产的增加主要系报告期内双腔起搏器、平板血管机等研发项目完成相关注册取证所致。
商誉	206,856.74	21.77%	179,881.80	23.27%	-1.50%	商誉的增加主要系报告期公司新收购子公司新乡恒久远、安徽医院等公司，收购对价高于可享有的可辨认净资产份额所致。
长期待摊费用	6,268.91	0.66%	4,208.19	0.54%	0.12%	长期待摊费用的增加主要系报告期装修费等增加所致。
递延所得税资产	4,095.99	0.43%	2,919.13	0.38%	0.05%	递延所得税资产的增加主要是报告期末对坏账准备、内部交易未实现利润确认的递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	5,018.27	0.53%	3,474.03	0.45%	0.08%	其他非流动资产的增加主要系预付的工程项目款增加所致。
短期借款	64,965.52	6.84%	60,043.30	7.77%	-0.93%	短期借款的增加主要系报告期补充流动资金所致。
应付票据	6,924.72	0.73%	5,176.00	0.67%	0.06%	应付票据主要系报告期子公司采用应付票据结算尚未到兑付期的金额增加所致。
其他应付款	12,962.10	1.36%	33,417.98	4.32%	-2.96%	其他应付款的减少主要系前期收购形成未付的股权转让款于报告期内按协议进度支付所致。
长期借款	72,900.00	7.67%	31,000.00	4.01%	3.66%	长期借款的增加主要系报告期增加并购贷款所致。
应付债券	59,475.00	6.26%			6.26%	应付债券的增加主要系报告期内发行 6 亿元的中期票据所致。

长期应付款	2,959.99	0.31%			0.31%	长期应付款的增加主要系报告期开展融资租赁业务形成的税金及保证金所致。
递延所得税负债	6,474.46	0.68%	4,664.67	0.60%	0.08%	递延所得税负债的增长主要系报告期可供出售金融资产公允价值变动对应确认递延所得税负债所致。
股本	178,165.29	18.75%	87,178.51	11.28%	7.47%	主要系报告期资本公积转增股本 87,178.51 万元及非公开发行股票增加 3,808.26 万元所致。
资本公积	114,439.82	12.05%	195,139.37	25.24%	-13.19%	资本公积的减少主要系报告期非公开发行股票形成的资本溢价 66,321.13 万元，资本公积转增股本导致减少 87,178.51 万元；此外，收购子公司乐普药业剩余 40% 股权和新东港 2.945% 股权，收购对价大于被收购方按持股比例计算的净资产份额相应冲减资本公积 60,451.62 万元。
其他综合收益	8,216.20	0.86%	-269.59	-0.03%	0.89%	其他综合收益的增加主要系投资君实生物公允价值变动收益所致。

三、2016 年度现金流量情况及说明

单位：万元

项 目	2016 年	2015 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	378,094.73	313,197.47	20.72%
经营活动现金流出小计	308,905.72	269,551.41	14.60%

经营活动产生的现金流量净额	69,189.01	43,646.07	58.52%
投资活动现金流入小计	11,189.94	5,255.11	112.93%
投资活动现金流出小计	155,062.52	126,901.43	22.19%
投资活动产生的现金流量净额	-143,872.58	-121,646.32	-18.27%
筹资活动现金流入小计	329,328.77	304,217.03	8.25%
筹资活动现金流出小计	251,535.52	93,906.11	167.86%
筹资活动产生的现金流量净额	77,793.26	210,310.91	-63.01%
现金及现金等价物净增加额	3,357.00	132,543.33	-97.47%

1、经营活动现金流入**378,094.73**万元，较上年同期增长**64,897.26**万元，增幅为**20.72%**，主要系公司销售规模扩大导致对应的回款增加，其中制剂药品的资金回流较快也有一定贡献。

2、经营活动现金流出为**308,905.72**万元，较上年同期增长**39,354.31**万元，增幅为**14.60%**，主要系随着公司销售业务的增长，采购规模相应扩大对资金的需求也有所提高，各项市场推广费用、管理费用以及销售和管理人员增加引起的人工费用及利润增长引起的税费增加也有一定影响。

3、投资活动现金流入为**11,189.94**万元，较上年同期增长**5,934.83**万元，增幅为**112.93%**，主要系开展金融业务收回本金及保证金所致。

4、投资活动现金流出为**155,062.52**万元，较上年同期增长**28,161.09**万元，增幅为**22.19%**，主要系收购及增资参股公司、投资可供出售金融资产等支付款项**58,628.40**万元，较上年同期增加**45,183.27**万元。

5、筹资活动现金流入为**329,328.77**万元，较上年同期增长**25,111.74**万元，增幅为**8.25%**，主要系报告期内吸收投资所收到的现金中非公开发行股票收到**70,115.24**万元，同比减少**56,504.76**万元；取得银行借款同比增加**13,871.37**万元；发行短期融资券及中期票据分别为**59,820.00**万元和**60,000.00**万元，同比增加**69,970.00**万元。

6、筹资活动现金流出为**251,535.52**万元，较上年同期增长**157,629.41**万元，增幅为**167.86%**，主要系偿还短期融资券**50,000.00**万元，偿还银行贷款同比增加**19,912.92**万元，收购乐普药业、新东港等少数股东股权款**74,843.12**万元，以及子公司归还小股东借款**4,580.00**万元所致。

四、2016 年度主要财务指标

指标项目	2016 年	2015 年	本年比上年增减
基本每股收益	0.3913	0.3208	21.98%
加权平均净资产收益率	14.70%	15.62%	-0.92%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.40	0.27	48.32%
应收账款周转率	2.71	2.60	4.30%
存货周转率	2.44	3.15	-22.62%
总资产周转率	0.40	0.47	-14.92%
指标项目	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减
归属于上市公司股东的每股净资产	3.17	2.96	7.24%
流动比率（倍）	2.04	1.90	7.13%
速动比率（倍）	1.67	1.64	2.06%
资产负债率	36.70%	30.94%	5.76%

注释：报告期内，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。考虑上述影响，经重新计算的上年度基本和稀释每股收益均为 0.3208 元/股（调整前均为 0.6415 元/股），上年末归属于上市公司股东的每股净资产为 2.96 元（调整前为 5.92 元）。

乐普（北京）医疗器械股份有限公司

二〇一七年三月二十九日