

北京利德曼生化股份有限公司

2017 年度财务决算报告

根据中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)审计的截止2017年12月31日的财务状况和2017年度的经营成果和现金流量,结合北京利德曼生化股份有限公司(以下简称“公司”)实际运营中的具体情况,现将公司2017年度财务决算的相关情况报告如下:

一、2017年度公司主要财务指标

单位:人民币元

项目	2017 年度	2016 年度	增减变动幅度
营业收入	575,978,026.74	533,391,826.12	7.98%
利润总额	119,117,026.45	107,779,729.16	10.52%
归属于上市公司股东的净利润	73,067,135.85	69,648,571.09	4.91%
经营活动产生的现金流量净额	120,965,206.99	81,775,815.57	47.92%
总资产	1,753,893,000.69	1,662,839,167.32	5.48%
归属上市公司股东的所有者权益	1,310,131,928.16	1,241,669,100.69	5.51%
股本	421,051,985.00	421,534,235.00	-0.11%

公司2017年根据外部市场变化,对销售渠道和销售政策适时进行了优化,营业总收入和净利润均有所上升。2017年公司实现营业收入575,978,026.74元,比上年度增长7.98%;利润总额119,117,026.45元,比上年度增长10.52%;总资产达1,753,893,000.69元,比上年度增长5.48%;归属于上市公司所有者权益合计1,310,131,928.16元,比上年度增长5.51%;归属于上市公司股东的净利润73,067,135.85元,比上年度增长4.91%。

二、合并范围说明

截止本报告期末,纳入合并财务报表范围的子公司共计6家。包括:

北京阿匹斯生物技术有限公司、北京赛德华医疗器械有限公司、德赛诊断产品(上海)有限公司、德赛诊断系统(上海)有限公司、武汉利德曼医疗器械有限公司和厦门利德曼医疗器械有限公司。

三、2017年度财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产情况分析

1、公司主要资产构成情况如下：

单位：人民币元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日	增减变动幅度
货币资金	305,367,706.27	199,701,206.01	52.91%
应收票据	144,141,258.82	50,985,746.56	182.71%
应收账款	283,590,062.45	392,452,977.49	-27.74%
预付账款	28,509,364.95	11,654,513.01	144.62%
其他应收款	29,835,990.27	27,844,371.46	7.15%
存货	98,090,922.01	73,579,458.58	33.31%
投资性房地产	38,083,522.69	41,392,476.39	-7.99%
固定资产	620,913,199.38	643,315,316.60	-3.48%
在建工程	0.00	6,185,705.02	-100%
商誉	147,454,272.44	155,729,957.62	-5.31%
其他流动资产	3,465,480.85	4,216,990.56	-17.82%
长期待摊费用	7,314,206.39	4,930,818.40	48.34%
其他非流动资产	1,976,530.90	818,290.31	141.54%

2、上述资产构成变动具体原因如下：

(1) 货币资金本年年末金额 30,536.77 万元，较年初 19,970.12 万元增长 52.91%，主要是经营性现金流持续改善所致。

(2) 应收票据本年年末金额为 14,414.13 万元，较年初 5,098.57 万元相比增长 182.71%，主要为部分客户以票据支付货款。

(3) 应收账款本年年末金额 28,359.01 万元，较年初 39,245.30 万元下降 27.74%，主要为公司加大收款力度所致。

(4) 预付账款本年年末金额为 2,850.94 万元，较年初 1,165.45 万

元相比增长 144.62%，主要由于预付采购货款所致。

(5) 其他应收款本年年末金额为 2,983.6 万元，较年初 2,784.44 万元相比增长 7.15%，主要为支付经营租赁保证金所致。

(6) 存货本年年末金额 9,809.09 万元，较年初 7,357.95 万元增长 33.31%，属公司正常合理备货。

(7) 投资性房地产本年年末金额为 3,808.35 万元，较年初 4,139.25 万元相比下降 7.99%，主要为本期计提折旧导致的投资性房地产资产净值减少。

(8) 固定资产本年年末金额为 62,091.32 万元，较年初 64,331.53 万元相比下降 3.48%，主要为本期计提折旧导致的固定资产净值减少。

(9) 在建工程本年年末金额为 0 万元，较年初 618.57 万元相比下降 100%，主要为在建项目结转固定资产所致。

(10) 其他流动资产本年年末金额为 346.55 万元，较年初 421.70 万元相比下降 17.82%，主要为预缴税款较年初减少所致。

(11) 长期待摊费用本年年末金额为 731.42 万元，较年初 493.08 万元相比增长 48.34%，主要为注册费增加所致。

(12) 其他非流动资产本年年末金额为 197.65 万元，较年初 81.83 万元相比增长 141.54%，主要为本期预付工程设备款增加所致。

(二) 负债情况以及偿债能力分析

1、公司主要负债构成情况列示如下：

单位：人民币元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动幅度
短期借款	102,208,130.21	42,564,648.61	140.12%
应付票据	11,087,642.66	14,473,483.76	-23.39%
应付账款	61,198,463.43	66,867,712.50	-8.48%

预收账款	6,043,646.42	8,960,394.51	-32.55%
应付职工薪酬	14,234,834.60	21,097,980.89	-32.53%
应交税费	11,368,516.57	10,180,899.00	11.67%
其他应付款	28,659,261.69	21,851,868.70	31.52%
一年内到期的非流动负债	43,400,000.00	43,400,000.00	0.00%
长期借款	20,401,133.47	63,801,133.47	-68.02%
递延收益	23,675,184.98	25,349,571.38	-6.61%

2、上述负债构成具体变动原因如下：

(1) 短期借款本年年末金额 10,220.81 万元，较年初 4,256.46 万元增长 140.12%，主要由于 2017 年增加流动资金贷款所致。

(2) 应付票据本年年末金额 1,108.76 万元，较年初 1,447.35 万元减少 23.39%，主要因开具银行承兑汇票支付工程设备款有所减少所致。

(3) 应付账款本年年末金额 6,119.85 万元，较年初 6,686.77 万元下降 8.48%，主要由于本期结清部分工程设备款所致。

(4) 预收账款本年年末金额 604.36 万元，较年初 896.04 万元下降 32.55%，主要由于本期预收客户货款减少所致。

(5) 应付职工薪酬本年年末金额 1,423.48 万元，较年初 2,109.80 万元下降 32.53%，主要由于上年末应付职工薪酬较高，在本年度支付所致。

(6) 应交税费本年年末金额 1,136.85 万元，较年初 1,018.09 万元增长 11.67%，主要由于本年销售收入及利润较去年同期有所增加，而造成应缴所得税、增值税及税金及附加也有所增长。

(7) 其他应付款本年年末金额 2,865.93 万元，较年初 2,185.19 万元增长 31.15%，主要由于公司回购注销部分限制性股票从而减少了限制性股票库存股所致。

(8) 一年内到期的非流动负债本年年末金额 4,340.00 万元，与年初持

平，主要由中国银行三年期银行贷款逐步转为一年内到期的非流动负债，并在到期日被按期偿还所致。

(9) 长期借款本年年末金额 2,040.11 万元，较年初为 6,380.11 万元下降 68.02%，主要由于中国银行三年期银行贷款转为一年内到期的非流动负债所致。

(10) 递延收益较本年年末金额 2,367.52 万元，较年初 2,534.96 万元下降 6.61%，主要由于和资产相关的政府补贴款按规定分期转入本期营业外收入及其他收益所致。

(三) 经营状况分析

单位：人民币元

项目	2017 年度	2016 年度	增减变动幅度
营业收入	575,978,026.74	533,391,826.12	7.98%
营业成本	258,333,359.46	239,091,937.44	8.05%
营业利润	117,147,119.29	95,630,704.88	22.50%
利润总额	119,117,026.45	107,779,729.16	10.52%
净利润	101,019,439.31	91,629,627.52	10.25%
归属于上市公司股东的净利润	73,067,135.85	69,648,571.09	4.91%

公司2017年营业收入、营业利润及净利润等主要经营指标，较2016年均有所提升，主要是由于公司本年度根据外部市场变化，对销售渠道和销售政策适时进行了优化所致。

主营业务收入按产品分类

单位：人民币元

项目	2017 年度		2016 年度	
	金额	占比	金额	占比
体外诊断试剂	494,383,625.03	87.86%	466,874,713.21	89.57%
生物化学原料	16,360,358.48	2.91%	13,836,805.28	2.65%
仪器	51,922,784.25	9.23%	40,514,472.42	7.77%

合计	562,666,767.76	100.00%	521,225,990.91	100.00%
----	----------------	---------	----------------	---------

2017年公司实现主营业务收入56,266.68万元，与上年度521,22.60万元相比上升7.95%。从产品收入占比分析，体外诊断试剂业务仍是收入的主要来源，本年实现收入49,438.36万元，占主营业务收入比重的87.86%；本年度因加大了生物化学原料的销售力度，实现收入1,636.04万元，占主营业务收入比重2.91%，与2016年占比2.65%有所上升；仪器收入5,192.28万元，占主营业务收入比重9.23%，较2016年占比7.77%相比有所上升。

(四) 盈利能力分析

项目	2017年度	2016年度	增减变动幅度(%)
销售毛利率	55.15%	55.18%	-0.03%
销售净利率	17.54%	17.18%	0.36%
加权平均净资产收益率	5.73%	5.73%	0.00%
基本每股收益(元/股)	0.17	0.17	0.00%

盈利能力数据变化的主要原因：

公司经营情况稳定，销售净利率较2016年小幅上升0.36个百分点，销售毛利率、净资产收益率及基本每股收益基本与2016年度持平。

(五) 费用及营业外收支情况分析

单位：人民币元

项目	2017年度	2016年度	增减变动幅度
销售费用	72,850,924.01	60,047,411.05	21.32%
管理费用	105,467,379.14	108,108,783.19	-2.44%
财务费用	6,754,456.93	6,924,116.27	-2.45%
合计	185,072,760.08	175,080,310.51	5.71%

1、2017年销售费用7,285.09万元，较2016年的6,004.74万元相比增长21.32%，主要因为加大市场推广力度，而产生较高业务宣传等费用所致。

2、2017 年管理费用 10,546.74 万元，较 2016 年的 10,810.88 万元相比下降 2.44%，主要为管理相关人员薪酬及办公费用下降所致。

3、2017 年财务费用 675.45 万元，较 2016 年的 692.41 万元相比小幅下降 2.45%，主要因本期的利息收入较去年同期增加所致。

(六) 现金流量分析

单位：人民币元

项目	2017 年度	2016 年度	增减变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	120,965,206.99	81,775,815.57	47.92%
投资活动产生的现金流量净额	-10,814,207.39	-23,309,572.27	53.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,285,006.31	-37,985,637.76	88.72%

经营活动产生的现金流量净额增长 47.92%，主要由于销售商品、提供劳务收到现金较去年同期增加 3,918.94 万元所致。

投资活动产生的现金流量净额增长 53.61%，主要由于本期购建固定资产、无形资产支付的现金较去年同期大幅减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额增长 88.72%，主要是由于现金分红较上年同期减少所致。

三、2017 年公司财务报表审计情况

公司 2017 年度财务报告已经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并且被出具标准无保留意见的审计报告。

北京利德曼生化股份有限公司

2018 年 4 月 24 日