

深圳市理邦精密仪器股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年公司继续紧密围绕“创新性、平台型、国际化”的发展规划，稳步推进各项经营计划。面对新冠肺炎疫情先后在全球不同国家爆发，公司经营团队迅速进行响应，在协同海内外子公司及办事处做好疫情防控的同时，践行社会责任，紧急复工复产，全力保障与本次抗击新冠肺炎疫情直接相关医疗设备的全球供应。

报告期内，得益于公司多年来持续性的研发投入及国际化发展所形成的核心竞争优势，加之集团供应链及营销系统的及时响应，使得此次与疫情直接相关的医疗设备出货量迅速提升，进而推动公司本年度业绩实现大幅增长。

报告期内，公司实现营业收入 231,860.42 万元，同比增长 104.06%；归属于上市公司股东的净利润为 65,315.35 万元，同比增长 395.37%。

一、2020 年公司财务报表审计情况

公司 2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、2020 年主要会计数据及财务指标（单位：万元）

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减（%）
营业收入	231,860.42	113,624.30	104.06
营业利润	74,583.91	13,634.86	447.01
利润总额	75,038.19	12,779.40	487.18
归属于上市公司股东的净利润	65,315.35	13,185.05	395.37
经营活动产生现金流量净额	68,950.06	11,528.84	498.07
	2020 年	2019 年	本年比上年增减（%）
资产总额	225,904.84	149,701.68	50.90
归属于上市公司股东的净资产	181,091.34	129,093.38	40.28
股本	58,172.18	58,172.18	0.00

(一) 主要会计数据

- 1、报告期内，公司实现营业总收入 231,860.42 万元，较上年同期增加 104.06%；公司利润总额为 75,038.19 万元，较上年同期增加 487.18%；归属于上市公司股东的净利润为 65,315.35 万元，较上年同期增加 395.37%；主要系本期营业收入增加所致。
- 2、报告期内，公司经营活动产生现金流量净额为 68,950.06 万元，较上年同期增加 498.07%，主要系本期销售回款增加所致。

(二) 主要财务指标

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	1.1228	0.2261	396.59
稀释每股收益 (元/股)	1.1228	0.2261	396.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益	1.0497	0.1964	434.47
加权平均净资产收益率	41.67%	10.42%	31.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	38.96%	9.05%	29.91
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.19	0.20	495.00
归属于上市公司股东的每股净资产 (元)	3.11	2.22	40.09

- 1、报告期内，公司基本每股收益为 1.1228 元，较上年同期增加 396.59%，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 1.0497，较上年同期增加 434.47%，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。
- 3、报告期内，公司加权平均净资产收益率为 41.67%，较上年同期增加 31.25%，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 1.19 元，较上年同期增加 495.00%，主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致。
- 5、报告期内，归属于上市公司股东的每股净资产为 3.11 元，较上年同期增加 40.09%，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	2020 年 12 月 31 日		2019 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	75,689.50	33.51	31,545.08	21.07	139.94
交易性金融资产	30,140.85	13.34	15,096.25	10.08	99.66
应收票据	0.00	0.00	69.68	0.05	-100.00
应收账款	15,549.27	6.88	12,899.41	8.62	20.54
预付款项	3,254.73	1.44	2,612.84	1.75	24.57
其他应收款	1,722.50	0.76	1,583.70	1.06	8.76
存货	35,564.29	15.74	19,885.32	13.28	78.85
其他流动资产	352.65	0.16	993.97	0.66	-64.52
长期股权投资	948.21	0.42	368.18	0.25	157.54
其他非流动金融资产	896.65	0.40	896.65	0.60	0.00
固定资产	46,190.13	20.45	44,884.60	29.98	2.91
无形资产	7,711.08	3.41	9,057.74	6.05	-14.87
商誉	6,477.63	2.87	8,654.59	5.78	-25.15
长期待摊费用	1,386.53	0.61	1,128.90	0.75	22.82
递延所得税资产	20.82	0.01	24.77	0.02	-15.95
资产总计	225,904.84	100.00	149,701.68	100.00	50.90

报告期末，公司总资产为 225,904.84 万元，较上年末增加 50.90%，其中流动资产占总资产比为 71.83%，非流动资产占比 28.17%。

公司流动资产以货币资金为主，货币资金占总资产比例为 33.51%，报告期末货币资金余额为 75,689.50 万元，较上年末增加 139.94%，主要系本期销售回款增加，以及理财到期收回和取得信用借款所致。非流动资产以固定资产为主，固定资产占总资产比为 20.45%，报告期末固定资产余额为 46,190.13 万元，较上年末增加 2.91%。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增加 99.66%，主要系本期理财增加所致。
- 2、报告期末，应收票据较上年末减少 100.00%，主要系本期票据到期解付所致。
- 3、报告期末，存货较上年末增加 78.85%，主要系本期销售增加、采购增加所致。
- 4、报告期末，其他流动资产较上年末减少 64.52%，主要系汇算清缴退回上期预缴所得税所致。
- 5、报告期末，长期股权投资较上年末增加 157.54%，主要系本期对外投资增资所致。

(二) 负债状况分析

负债项目	2020 年 12 月 31 日		2019 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 (%)	
短期借款	9,980.00	22.39	0.00	0.00	100.00
应付账款	12,659.71	28.40	10,119.28	51.01	25.10
预收款项	-	0.00	3,013.50	15.19	-100.00
合同负债	10,804.68	24.23	0.00	0.00	100.00
应付职工薪酬	4,751.10	10.66	1,807.98	9.11	162.78
应交税费	1,543.66	3.46	399.16	2.01	286.73
其他应付款	1,949.30	4.37	970.34	4.89	100.89
递延收益	2,520.81	5.65	3,028.97	15.27	-16.78
递延所得税负债	374.12	0.84	499.96	2.52	-25.17
负债合计	44,583.38	100.00	19,839.19	100.00	124.72

报告期末，公司负债总额占总资产比例为 19.74%，偿债能力较强；报告期末，公司负债总额较上年末增加 124.72%，负债构成具体变动原因如下：

- 1、报告期末，短期借款较上年末增加 100.00%，主要系本期取得信用借款所致。
- 2、报告期末，预收款项较上年末减少 100.00%，主要系本期根据新收入准则及报表格式调整列报所致。
- 3、报告期末，合同负债较上年末增加 100.00%，主要系本期根据新收入准则及报表格式调整列报，以及预收客户款项增加所致。
- 4、报告期末，应付职工薪酬较上年末增加 162.78%，主要系本期计提奖金增加所致。
- 5、报告期末，应交税费较上年末增加 286.73%，主要系本期利润总额增加，计提所得税费用增加所致。
- 6、报告期末，其他应付款较上年末增加 100.89%，主要系本期往来款增加所致。

(三) 费用及营业外收支情况分析

费用项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减 (%)	占营业收入比例 (%)
销售费用	30,466.77	25,380.40	20.04	13.14
管理费用	10,061.90	9,073.50	10.89	4.34
研发费用	21,804.59	19,461.33	12.04	9.40
财务费用	2,964.21	-394.47	851.44	1.28
其他收益	6,394.80	3,531.46	81.08	2.76
投资收益	325.45	1,243.45	-73.83	0.14
信用减值损失	-123.60	-67.71	82.54	-0.05
资产减值损失	-2,176.96	-	100.00	-0.94
营业外收入	805.52	477.01	68.87	0.35
营业外支出	351.24	1,332.47	-73.64	0.15

- 1、报告期内，财务费用较上年同期增加 851.44%，主要系本期汇率变动所致。
- 2、报告期内，其他收益较上年同期增加 81.08%，主要系本期收到政府补助和软件退税增加所致。
- 3、报告期内，投资收益较上年同期减少 73.83%，主要系上期确认联营企业投资所致。
- 4、报告期内，信用减值损失较上年同期增加 82.54%，主要系本期计提坏账准备所致。
- 5、报告期内，资产减值损失较上年同期增加 100.00%，主要系本期计提商誉减值准备所致。
- 6、报告期内，营业外收入较上年同期增加 68.87%，主要系本期收到政府补助增加所致。
- 7、报告期内，营业外支出较上年同期减少 73.64%，主要系上期支付诉讼和解费所致。

(四) 主要现金流量数据分析

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减 (%)
经营活动现金流入小计	266,289.63	125,004.12	113.02
经营活动现金流出小计	197,339.57	113,475.28	73.91
一、经营活动产生的现金流量净额	68,950.06	11,528.84	498.07
投资活动现金流入小计	31,300.81	73,410.88	-57.36
投资活动现金流出小计	51,509.54	73,880.35	-30.28
二、投资活动产生的现金流量净额	-20,208.73	-469.47	-4204.58
筹资活动现金流入小计	10,481.65	8.25	126950.30
筹资活动现金流出小计	13,126.63	7,565.26	73.51
三、筹资活动产生的现金流量净额	-2,644.98	-7,557.01	65.00
现金及现金等价物净增加额	44,108.52	3,742.79	1078.49

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加498.07%，主要系本期销售回款增加所致。
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少4,204.58%，主要系本期理财增加所致。
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 65.00%，主要系本期信用借款增加所致。

(五) 主要财务指标分析

财务指标		2020 年	2019 年	本年比上年增减 (%)
盈利能力	销售毛利率 (%)	59.41	55.94	3.47
	净利润率 (%)	27.93	11.21	16.72
偿债能力	流动比率 (倍)	3.89	5.19	-25.05
	资产负债率 (%)	19.74	13.25	6.49
营运能力	应收账款周转率	16.30	9.73	67.52
	存货周转率	3.39	2.79	21.51

- 1、报告期内，公司销售毛利率为 59.41%，较上年同期增加 3.47%，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 27.93%，较上年同期增加 16.72%，主要系公司净利润增加所致。
- 3、报告期内，公司流动比率为 3.89，较上年同期减少 25.05%，主要系流动负债增加所致。
- 4、报告期内，公司资产负债率为 19.74%，较上年同期增加 6.49%，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 16.30，较上年同期增加 67.52%，主要系销售回款增加所致。
- 6、报告期内，公司存货周转率为 3.39，较上年同期增加 21.51%，主要系销售增加所致。

深圳市理邦精密仪器股份有限公司

董事会

二〇二一年三月十五日