

# 上海康德莱企业发展集团股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

### 一、2018 年度公司财务决算情况

1、2018 年度财务报表业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。审计结果认为，本公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度经营成果和现金流量，并出具了信会师报字[2019]第 ZA10612 号标准无保留意见《审计报告》。

### 2、公司合并报表主要财务数据（单位：万元）

#### （1）资产负债表项目

资产负债表项目	期末数	期初数	较期初数增减率(%)
资产总计	217,427.42	160,262.04	35.67
其中：流动资产	127,400.58	78,183.78	62.95
非流动资产	90,026.84	82,078.26	9.68
负债合计	54,606.82	26,118.40	109.07
其中：银行借款	20,200.00	0.00	100.00
归属于母公司股东权益合计	137,353.84	123,059.10	11.62
其中：未分配利润	45,814.92	37,416.21	22.45
每股净资产（元）	3.11	3.90	-20.26
资产负债率（%）	25.11	16.30	54.05

#### （2）利润表项目

利润表项目	2018 年预算	2018 年实际	2017 年同期	较预算增减率(%)	较上年增减率(%)
营业收入	132,362.00	145,005.83	125,640.40	9.55	15.41
营业成本	87,356.00	94,460.26	83,622.25	8.13	12.96
毛利率	34.00%	34.83%	33.35%	2.44	4.44
销售费用	9,341.00	11,827.96	9,403.30	26.62	25.79
管理费用	8,684.62	11,977.81	9,239.05	37.92	29.64
研发费用	5,594.38	7,357.29	5,277.08	31.51	39.42
财务费用	828.00	-1,637.04	705.20	-297.71	-332.14
利润总额	18,986.00	20,865.20	17,235.61	9.90	21.06
净利润	15,940.00	18,045.55	14,302.22	13.21	26.17
归属于母公司 股东净利润	13,130.00	14,709.47	11,895.77	12.03	23.65
每股收益（元）	0.30	0.33	0.27	10.00	22.22

### (3) 现金流量表项目

现金流量表项目	2018年实际	2017年实际	较上年增减率(%)
经营活动产生的现金流量净额	31,417.11	18,327.41	71.42
投资活动产生的现金流量净额	-19,710.49	-12,089.47	-63.04
筹资活动产生的现金流量净额	30,244.96	-13,195.79	329.20
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.71	0.58	22.41

## 二、财务报表简要分析

### (一) 财务状况分析

1. 2018年末公司资产总额为人民币217,427.42万元,年初资产总额为人民币160,262.04万元,较年初增加35.67%。总资产的增加主要是:a.流动资产增加人民币49,216.80万元,其中:货币资金增加人民币37,517.49万元,系增加银行借款及子公司取得股权融资;应收票据及应收账款增加人民币5,012.32万元,系营业收入增加导致应收账款增加,同时本期公司增加银行承兑汇票进行供应商货款结算,应收票据背书转让情况较少,期末应收票据账面余额为人民币2,125.89万元。b.非流动资产增加人民币7,948.58万元,其中:在建工程增加人民币4,847.46万元,主要系公司子公司浙江康德莱医疗器械股份有限公司(以下简称“浙江康德莱”)滨海新区工程项目及设备安装项目投入。

2. 负债总额较年初增加人民币28,488.42万元,较年初增加109.07%。其中:a.短期借款增加人民币20,200.00万元,系本期新增银行借款。b.其他负债项目因业务增长均有不同程度增长。资产负债率由年初的16.30%增至年末的25.11%。

3. 归属于上市公司股东的所有者权益金额为人民币137,353.84万元,较上年年末增加人民币14,294.74万元,增加11.62%。其中:2018年度实现归属于上市公司股东净利润人民币14,709.47万元;本期实施2017年度利润分配人民币4,731.53万元。

4. 年末每股净资产为人民币3.11元。

### (二) 经营成果分析

1. 营业收入预算取得人民币132,362.00万元,实际取得人民币145,005.83万元,上年同期为人民币125,640.40万元,较预算增长9.55%,较上年实际增长15.41%。主要系报告期内公司持续推进市场渠道优化,主营业务毛利率水平进一步提升。

2. 毛利率预算为 34.00%，实际为 34.83%，上年同期为 33.35%，较预算增长 0.83 个百分点，较上年增长 1.48 个百分点。主要系通过产品结构的调整和加大差异化功能型产品的推广，使毛利率提升，如留置针、采血针、麻醉针、胰岛素笔针、花色针等在销售结构中占比上升，同时美元兑人民币汇率变动增加收入规模。

3. 三项费用及研发费用预算发生人民币 24,448 万元，实际发生人民币 29,526.02 万元，上年同期为人民币 24,624.63 万元，较预算增长 2.08%，较上年增加 19.90%。主要系：a. 销售费用增加人民币 2,424.66 万元，营业收入增长提高销售人员薪酬，公司加大了产品推广力度；b. 管理费用增加人民币 2,738.76 万元，主要系管理人员薪酬增加；c. 研发费用增加人民币 2,080.21 万元。

4. 净利润预算实现人民币 15,940.00 万元，实际实现人民币 18,045.55 万元，上年同期为人民币 14,302.22 万元，较预算增长 13.21%，较上年增长 26.17%。净利润比上年同期增加主要因素有：a. 加强市场拓展力度，优化产品结构调整，进一步提高市场议价能力，营业收入提高的同时毛利率上升；b. 美元对人民币汇率变动增加汇兑收益。

5. 归属于母公司净利润预算为人民币 13,130.00 万元，实际为人民币 14,709.47 万元，上年同期为人民币 11,895.77 万元，较预算增长 12.03%，较上年增长 23.65%。

### （三）现金流量分析

1. 2018 年度经营活动产生的现金净流量实际为人民币 31,417.11 万元，上年同期为人民币 18,327.41 万元，较上年增加 71.42%。本期收到结构性存款回款人民币 7,000 万元；本期公司采用银行承兑汇票进行部分供应商货款结算，减少购买商品对应的现金支出。

2. 投资活动产生的现金净流量实际为人民币-19,710.49 万元，上年同期为人民币-12,089.47 万元，较上年减少 63.04%。主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支出人民币 17,996.37 万元。

3. 筹资活动产生的现金净流量实际为人民币 30,244.96 万元，上年同期为人民币-13,195.79 万元，较上年增加 43,440.75 万元。主要系：（1）本期增加借款收到人民币 20,200.00 万元，子公司吸收少数股东投资收到的现金人民币 19,048 万元，2017 年度上市公司利润分配派发现金红利人民币 4,731.53 万元，

子公司支付给少数股东的股利人民币 3,884.80 万元。(2) 上年度本期偿还借款支付人民币 10,000.00 万元，利润分配派发现金红利人民币 3,154.35 万元。

上海康德莱企业发展集团股份有限公司

第三届董事会

2019 年 3 月