

上海康德莱企业发展集团股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年度公司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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度经营成果和现金流量，并出具了信会师报字[2021]第 ZA10521 号标准无保留意见《审计报告》。

一、主要会计数据及财务指标变动情况（单位：元）

项目	2020 年度	2019 年度	本年与上年变动
营业收入	2,645,382,000.33	1,816,907,868.44	45.60%
归属于上市公司股东的净利润	202,771,145.33	170,104,611.78	19.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	184,869,668.32	155,793,743.32	18.66%
经营活动产生的现金流量净额	403,280,238.40	256,366,254.09	57.31%
基本每股收益（元/股）	0.46	0.39	17.95%
加权平均净资产收益率	12.19%	12.19%	0%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.99	3.63	9.92%
资产负债率	30.32%	28.45%	6.57%

截止 2020 年 12 月 31 日，公司财务状况良好，营运能力和盈利能力都有不同程度提高，公司较好的经营流量保证公司较高的偿债能力，同时也支撑资产经营规模有效持续扩大，截止 2020 年末，总资产规模为 4,257,771,169.70 元；随着经营规模扩大，营业收入增幅较大，同时使得每股收益增加 0.07 元，增长比例为 17.95%。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产、负债和所有者权益情况

1. 资产构成及变动情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 425,777.12 万元，比去年年末增加 48,809.15 万元，增幅为 12.95%。主要构成及变动情况如下：

项目	2020 年度		2019 年度		本年较上年变动 (%)
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	
流动资产：	254,441.25	59.76	237,587.68	63.03	7.09
货币资金	123,927.95	29.11	107,641.19	28.55	15.13
应收账款	67,763.27	15.92	56,931.13	15.10	19.03

存货	41,107.21	9.65	31,858.92	8.45	29.03
其他流动资产	4,997.99	1.17	27,223.98	7.22	-81.64
非流动资产：	171,335.87	40.24	139,380.28	36.97	22.93
其他非流动金融资产	4,906.00	1.15	0.00	0.00	100.00
固定资产	99,640.38	23.40	92,165.45	24.45	8.11
在建工程	9,217.11	2.16	1,990.76	0.53	362.99
使用权资产	2,980.73	0.70	0.00	0.00	100.00
无形资产	24,788.80	5.82	17,924.62	4.75	38.29
商誉	17,111.35	4.02	17,111.35	4.54	0.00
资产总计	425,777.12	100.00	376,967.96	100.00	12.95

1) 截止 2020 年 12 月 31 日,流动资产总额 254,441.25 万元,比上年增加 16,853.57 万元,增幅 7.09%;主要是货币资金、应收账款及存货增加,其他流动资产减少,具体变动原因如下:

A. 报告期内,货币资金总额 123,927.95 万元,较上年同期增加 16,286.76 万元,增幅 15.13%,主要原因是子公司理财产品到期赎回以及国际市场业务增量共同影响。

B. 报告期内,应收账款总额 67,763.27 万元,较上年同期增加 10,832.14 万元,增幅 19.03%,主要原因是业务营收扩大对应的应收款增加。

C. 报告期内,存货总额 41,107.21 万元,较上年同期增加 9,248.29 万元,增幅 29.03%,主要原因是经营规模扩大为满足市场供需产品的增量。

D. 报告期内,其他流动资产总额 4,997.99 万元,较上年同期减少 22,225.99 万元,降幅 81.64%,主要原因是子公司理财产品到期赎回。

2) 截止 2020 年 12 月 31 日,非流动资产总额 171,335.87 万元,较上年同期增加 31,955.59 万元,增幅 22.93%,主要是固定资产、无形资产、在建工程、使用权资产等增加,具体变动如下:

A. 报告期内,固定资产总额 99,640.38 万元,较上年同期增加 7,474.93 万元,增幅 8.11%,主要是生产规模扩大的配套基建以及技改后设备的升级改造。

B. 报告期内,无形资产总额 24,788.80 万元,较上年同期增加 6,864.18 万元,增幅 38.29%,主要是子公司购买土地使用权的增加。

C. 报告期内,使用权资产总额 2,980.73 万元,较上年同期增加 2,980.73 万元,增幅 100%,主要是 2020 年实行新租赁准则变更所致。

D. 报告期内,在建工程总额 9,217.11 万元,较上年同期增加 7,226.35 万元,增幅 362.99%,主要是土地规模的扩大,配套的建设规模相应增加。

E. 报告期内，其他非流动金融资产总额 4,906.00 万元，较上年同期增加 4,906.00 万元，增幅 100%，主要是购买理财产品的增加。

2. 负债结构及变动情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司负债总额 129,089.23 万元，比去年年末增加 21,855.03 万元，增幅为 20.38%。主要构成及变动情况如下：

项目	2020 年度		2019 年度		本年与上年变动 (%)
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	
流动负债：	117,432.91	90.97	89,424.34	83.39	31.32
短期借款	54,046.47	41.87	44,119.75	41.14	22.50
应付票据	7,449.12	5.77	6,508.58	6.07	14.45
应付账款	26,395.43	20.45	19,085.17	17.80	38.30
应付职工薪酬	8,056.07	6.24	7,034.24	6.56	14.53
应交税费	4,287.44	3.32	3,336.74	3.11	28.49
其他应付款	10,913.07	8.45	6,439.84	6.01	69.46
非流动负债：	11,656.32	9.03	17,809.87	16.61	-34.55
长期借款	0.00	0.00	1,992.59	1.86	-100.00
长期应付款	6,152.80	4.77	11,993.86	11.18	-48.70
负债合计	129,089.23	100.00	107,234.20	100.00	20.38

1) 截止 2020 年 12 月 31 日，流动负债总额 117,432.91 万元，较上年同期增加 28,008.57 万元，增幅 31.32%，主要是短期借款、应付账款、合同负债等增加，具体变动如下：

A. 报告期内，短期借款总额 54,046.47 万元，较上年同期增加 9,926.72 万元，增幅 22.50%，主要是银行防疫扶持贷款新增。

B. 报告期内，应付票据总额 7,449.12 万元，较上年同期增加 940.54 万元，增幅 14.45%，主要是业务票据结算新增。

C. 报告期内，应付账款总额 26,395.43 万元，较上年同期增加 7,310.26 万元，增幅 38.30%，主要是业务营收扩大对应的应付款增加。

D. 报告期内，应付职工薪酬总额 8,056.07 万元，较上年同期增加 1,021.83 万元，增幅 14.53%，主要是报告期尚未发放的工资薪酬以及奖励。

E. 报告期内，应交税费总额 4,287.44 万元，较上年同期增加 950.70 万元，增幅 28.49%，主要是待缴税款。

F. 报告期内，其他应付款 10,913.07 万元，较上年同期增加 4,473.23 万元，增幅 69.46%，主要是股权激励认购款以及新增业务拓展相关的保证金等增加。

2) 截止 2020 年 12 月 31 日, 非流动负债总额 11,656.32 万元, 较上年同期减少 6,153.55 万元, 降幅 34.55%, 主要是长期应付款、长期借款, 具体变动如下:

A. 报告期内, 长期应付款总额 6,152.80 万元, 较上年同期减少 5,841.06 万元, 降幅 48.70%, 主要是支付子公司分期对价款的影响。

B. 报告期内, 长期借款总额 0 元, 较上年同期减少 1,992.59 万元, 降幅 100%, 主要是银行借款到期偿还。

3. 所有者权益结构及变动情况

截止 2020 年 12 月 31 日, 归属于上市公司股东的所有者权益 176,134.10 万元, 比上年新增 15,647.86 万元, 增幅 9.75%, 主要是经营利润积累的增加。

(二) 经营成果

2020 年度, 公司实现营业收入 2,645,382,000.33 元, 比上年增长 45.60%; 实现净利润 326,333,233.00 元, 比上年增加 31.29%, 其中, 归属于上市公司股东的净利润为 202,771,145.33 元, 同比增加 19.20%。

单位: 元

项目	2020 年度	2019 年度	本年较上年变动(%)
一、营业收入	2,645,382,000.33	1,816,907,868.44	45.60
减: 营业成本	1,624,705,068.84	1,128,614,143.01	43.96
销售费用	303,735,685.29	182,816,606.06	66.14
管理费用	193,606,738.56	141,899,073.72	36.44
研发费用	124,240,010.11	89,126,163.57	39.40
财务费用	10,427,581.46	-3,870,606.09	369.40
二、营业利润	380,463,665.76	282,240,672.05	34.80
三、利润总额	390,168,920.29	288,910,448.79	35.05
四、净利润	326,333,233.00	248,558,239.32	31.29
五、归属于上市公司股东的净利润	202,771,145.33	170,104,611.78	19.20

2020 年度营业收入较上年增加 828,474,131.89 元, 增幅 45.60%, 主要是受国际市场供需变化, 订单持续增加以及海外市场重点客户维护保障原有市场供给; 上年并购广西瓯文医疗科技集团有限公司(简称“广西瓯文集团”)融合协同扩大渠道和产品线带动国内市场的业务提升。

2020 年, 公司围绕近年来生产制造持续投入和维护、研发, 毛利率在外部环境竞争激烈的同时能够保障毛利水平稳步提升, 形成规模化生产带动关联产品

销售占比；针对生产经营规模进一步扩大，期间费用总额也有所增加，2020 年期间费用总额 632,010,015.42 元，增幅 54.16%，增加主要方面是销售费用、管理费用、研发费用，增加的原因是上年并购子公司广西瓯文集团费用结构发生变化，包括人员结构、管理费用以及销售模式等变化；以及子公司上海康德莱医疗器械股份有限公司（简称“康德莱医械”）港交所上市后专业服务开支以及相关业务拓展行政人员费用增加；同时，公司对于研发持续投入，保障公司核心竞争力；2020 年财务费用实际发生 10,427,581.46 元，较去年同期增加 369.40%，增加主要受汇率市场波动，财务费用整体占营业收入比重较小、影响有限。

（三）现金流量情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	本年较上年变动 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	403,280,238.40	256,366,254.09	57.31
经营活动现金流入小计	2,732,370,522.70	1,820,198,783.64	50.11
经营活动现金流出小计	2,329,090,284.30	1,563,832,529.55	48.93
二、投资活动产生的现金流量净额	-206,951,089.09	-655,644,131.75	68.44
投资活动现金流入小计	844,883,115.71	1,008,863,986.91	-16.25
投资活动现金流出小计	1,051,834,204.80	1,664,508,118.66	-36.81
三、筹资活动产生的现金流量净额	-19,621,414.69	739,649,176.91	-102.65
筹资活动现金流入小计	609,643,938.42	1,199,706,341.54	-49.18
筹资活动现金流出小计	629,265,353.11	460,057,164.63	36.78
四、现金及现金等价物净增加额	166,524,052.75	347,395,826.08	-52.07

1. 2020 年度，公司经营活动产生的现金流量净额较上年增加了 146,913,984.31 元，增长幅度为 57.31%，主要原因是国际市场扩大、国内市场疫情期间供求关系影响加速回笼以及盈利能力增强共同所致。

2. 2020 年度，投资活动产生的现金流量净额比上年增加 448,693,042.66 元，增幅为 68.44%，变动主要原因是本期公司和子公司基建以及固定资产的持续投入，同时前期的部分理财产品到期赎回。

3. 2020 年度，筹资活动产生的现金流量净额比上年减少 759,270,591.60 元，减少幅度为 102.65%，主要是子公司上年港交所上市募集资金所致。

三、股权激励执行情况

公司 2020 年限制性股票激励计划经股东大会审议通过，第一个解除限售期以 2019 年经审计的归属于上市公司股东的净利润 170,104,611.78 元为基数，2020 年归属于母公司股东的净利润增长率不低于 15%，即归属于母公司的净利润不低于 195,620,303.55 元；2020 年实现归属于母公司股东的净利润 202,771,145.33 元，2020 年股份支付费用分摊前归属于母公司股东的净利润 220,254,957.83 元，实际达到的净利润增长率约为 29.48%，高于行权目标。

上海康德莱企业发展集团股份有限公司

第四届董事会

2021 年 3 月