

上海康德莱企业发展集团股份有限公司

2016 年度财务决算报告

一、2016年度公司财务决算情况

1、2016年度财务报表聘请立信会计师事务所（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2016年12月31日的财务状况以及2016年度经营成果和现金流量，并出具了信会师报字[2017]第ZA13171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

资产负债表项目	期末数	期初数	较期初增减率(%)
资产总计	154,752	135,805	13.95%
其中：流动资产	76,713	59,668	28.57%
非流动资产	78,039	76,137	2.50%
负债合计	31,907	56,097	-43.12%
其中：银行借款	10,000	37,447	-73.30%
归属于母公司股东权益合计	113,903	72,207	57.75%
其中：未分配利润	29,593	33,353	-11.27%
每股净资产(元)	5.42	4.58	18.29%
资产负债率(%)	20.62%	41.31%	-50.09%

单位：万元

利润表项目	2016 年 预算	2016 年 实际	上年同 期	较预算增 减率(%)	较上年增 减率(%)
营业收入	116,000	113,208	106,141	-2.41%	6.66%
营业成本	79,690	75,771	73,409	-4.92%	3.22%
毛利率	31.30%	33.07%	30.84%	5.65%	7.23%
三项费用	22,320	22,365	19,953	0.20%	12.09%
利润总额	14,150	14,479	13,014	2.33%	11.26%
净利润	11,850	12,136	11,141	2.41%	8.93%
归属于母公司股东净利润	10,050	10,071	9,455	0.21%	6.52%

每股收益(元)	0.64	0.62	0.60	-2.71%	3.33%
---------	------	------	------	--------	-------

单位：万元

现金流量表项目	2016 年 预算	2016 年 实际	上年同 期	较预算增 减率(%)	较上年增 减率(%)
经营活动现金流量净额	13,032	23,471	14,716	80.10%	59.49%
投资活动现金流量净额	-8,049	-7,515	-10,301	6.63%	27.05%
筹资活动现金流量净额	4,090	2,169	-2,458	-46.97%	188.24%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.62	1.12	0.93	80.65%	20.43%

二、财务报表简要分析

(一)财务状况分析

1. 2016年末公司资产总额为154,752万元，年初资产总额为135,804万元，较年初增加13.95%，总资产的增加主要是：a. 流动资产增加17,046万元，其中：货币资金较年初增加18,676万元，主要系公司本期IPO成功上市募集资金到账所致，此外应收账款净额增加186万元，存货增加222万元；b. 非流动资产增加1,902万元，其中：固定资产增加10,687万元，在建工程减少10,069万元，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”）滨海新区二期工程项目由在建工程转为固定资产所致。

2. 负债总额减少24,189万元，较年初减少43.12%，其中：a. 流动负债减少13,661万元，主要是短期借款减少16,947万元（其中公司短期借款减少4,300万元，浙江康德莱短期借款减少10,347万元，公司子公司珠海康德莱医疗医械有限公司短期借款减少2,300万元），应付帐款增加1,610万元，应付职工薪酬增加978万元；b. 非流动负债减少10,528万元，主要是归还了银行长期借款10,500万元（其中公司长期借款减少4,500万元，浙江康德莱长期借款减少6,000万元）。资产负债率由年初的41.31%降至年末的20.62%。

3. 所有者权益增加净额43,137万元，其中：当年未分配利润减少3,760万元，主要原因系归属于上市公司股东的净利润增加及2016年实施利润分配所致，资本

公积和盈余公积增加45,457万元,主要是公司首次公开发行股票获得募集资金以及报告期净利润增加所致;少数股东权益增加1,442万元,主要是公司控股子公司上海康德莱医疗器械股份有限公司(以下简称“康德莱医械”)及上海康德莱制管有限公司净利润增加引起所有者权益增加,少数股东权益也相应增加。

4. 归属于上市公司股东的所有者权益金额为113,903万元,较年初增加57.74%,每股净资产从年初的4.58元提高到年末的5.42元。

(二) 经营成果分析

1. 营业收入预算为116,000万元,实际为113,208万元,上年同期为106,141万元,较预算减少2.41%,较上年增长6.66%,其主要是公司在2016年对产品结构进行了进一步调整,力推差异化功能型产品,介入类产品和普耗产品稳中有升;

2. 营业成本预算为79,690万元,实际为75,711万元,上年同期为73,409万元,较预算减少4.92%,较上年增长3.22%,主要是2016年营业收入比上年同期增长6.66%,带动营业成本也相应增长所致;

3. 毛利率预算为31.30%,实际为33.07%,上年同期为30.84%,较预算增长1.77个百分点,较上年增长2.23个百分点,主要因素为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、精量精密输液器等在销售结构中占比上升;

4. 三项费用预算为22,320万元,实际为22,365万元,上年同期为19,953万元,较预算增长0.20%,较上年增加12.09%,主要是: a. 销售费用增加1,496万元,主要原因是为了推广新品和拓展市场,2016年增加了相关的业务人员,同时对业务人员的薪酬奖励机制作了调整,故使人力成本比上年有明显的增加,另外,出口的增长使海运费增加; b. 管理费用增加834万元,主要是研发投入等的增长; c. 财务费用比上年同期增加84万元,较去年变化不大,主要是利息支出略有增加且汇兑收益有所减少;

5. 净利润预算为11850万元,实际为12,136万元,上年同期为11,141万元,较预算增长2.41%,较上年增长8.93%,净利润比上年同期增加主要因素有: a. 产品结构调整,加强差异化功能型产品的拓展,进一步提高市场议价能力; b. 强化三级制预算管理控制,挖掘内部潜力,充分利用内外部资源; c. 加强市场拓展力度,使主营业务收入增加;

6. 归属于母公司净利润预算为10,050万元, 实际为10,071万元, 上年同期为9,455万元, 较预算增长0.21%, 较上年增长6.52%;

7. 每股收益预算为0.64元, 实际为0.62元, 上年同期为0.60元, 较预算减少2.71%, 较上年增长3.33%;

8. 2016年度公司及子公司浙江康德莱、康德莱医械仍享受15%的所得税优惠税率。

(三) 现金流量分析

1. 2016年度经营活动产生的现金净流量预算为13,032万元, 实际为23,471万元, 上年同期为14,716万元, 较预算增长80.1%, 较上年增长59.49%;

2. 投资活动产生的现金净流量预算为-8,049万元, 实际为-7,515万元, 上年同期为-10,301万元, 较预算增加6.63%, 较上年增加 27.05%;

3. 筹资活动产生的现金净流量预算为4,090万元, 实际为2,169万元, 上年同期为-2,458万元, 较预算减少46.97%, 较上年增加188.24%;

4. 每股经营活动产生的现金净流量预算为0.62元, 实际为1.12元, 上年同期为0.93元, 较预算增长80.65%, 较上年增长20.43%。

(四) 财务比率分析

1. 流动比率为2.50, 比年初1.35增加1.15, 公司期末短期偿债能力有较大提高;

2. 速动比率为1.88, 比年初0.92提高0.96, 公司期末短期偿债能力进一步增强;

3. 应收账款周转率为5.59, 比上年5.47提高0.12, 主要原因系2016年度公司对应收账款实施了有效管理, 资金回笼加快, 提高了周转速度;

4. 存货的周转率为4.01比上年4.24降低0.23, 主要原因系公司销售规模扩大, 产品结构调整差异化功能性产品增加及年末原材料储备增加;

5. 资产负债率 20.62%, 比年初降低20.69个百分点, 主要原因系公司首次公开发行股票后所有者权益大幅度增加, 负债规模有较大幅度减少所致;

6. 每股收益0.62元, 上年为0.60元, 主要原因系归属于上市公司股东的净利润增加;

7. 销售利润率12.79%, 上年同期为12.26%, 表明产品结构调整, 成本整体

管控使得整体经营经济效益有所提高；

8. 成本利润率14.55%，上年同期为13.82%，表明整体在成本降低方面比上年同期取得了更好的经济效益。

上海康德莱企业发展集团股份有限公司第三届董事会

2017年4月