

浙江迦南科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

2017 年财务报表经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 公司 2017 年度的财务决算情况符合《企业会计准则》、《企业会计制度》等有关规定, 在各重大方面公允、如实地反映了 2017 年度的财务状况及经营成果, 选用的会计处理方法也遵循了一贯性原则。中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具了无保留意见的审计报告(中汇会审(2018)1666 号), 现将财务决算的具体情况汇报如下:

一、经营成果状况

2017 年度公司实现营业收入 44,503.23 万元, 较去年 30,179.28 万元增加 14,323.94 万元, 增长 47.46%。2017 年度公司营业成本 25,864.72 万元, 较去年 15,099.22 万元增加 10,765.50 万元, 增长 71.30%。主要原因是公司紧抓资本市场发展良机, 坚持“以销售为龙头, 用增长促发展”的经营策略, 依托公司产能提升、产品品牌提升等优势为客户提供产能保障, 公司将销售、技术队伍扩大为大力开拓新兴市场和开发新产品能够持续取得客户订单、产品质量、响应速度和服务体系能够得到客户的充分肯定。主要增减变动情况及原因如下:

报表项目	本期数较上年数变动幅度	变动原因说明
营业收入	增加 47.46%	主要原因系本期公司销售规模逐步扩大, 相应营业收入增加所致;
营业成本	增加 71.30%	主要原因系本期公司销售规模逐步扩大, 相应营业成本增加所致;
销售费用	增加 37.22%	主要原因系本期公司销售规模逐步扩大, 相应销售费用增加所致;
管理费用	增加 87.54%	主要系股权激励费用增加及研发费用和工资增加所致;
财务费用	增加 43.42%	主要系外币项目汇率变动及银行借款利息支出增加所致;
投资收益	增长 962.09%	主要系理财产品投资收益大幅增加所致;

二、主要财务状况

2017 年 12 月 31 日公司总资产为 120,607.26 万元, 较期初 100,897.65 万元增加了 19,709.60 万元, 增长 19.53%; 2017 年期末总负债 39,114.37 万元, 较期初 24,542.91 万元增加了 14,571.45 万元, 增长 59.37%; 2017 年期末归属于母公司股东权益 77,573.12 万元, 较期初 73,963.55 万元增加了 3,609.58 万元, 增长 4.88%。主要增减变动情况及原因如下:

报表项目	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
货币资金	下降 33.01%	主要系投入募投项目支出增加所致；
应收票据	增长 44.13%	主要系本期收入增加，相应票据结算款增长所致；
应收账款	增长 48.88%	主要系本期收入增加，相应应收账款增长所致；
预付款项	增长 40.87%	主要系随着销售规模扩大，采购规模相应增长，未结算预付货款增长所致；
存 货	增长 84.33%	主要系随着销售规模扩大，存货总体规模增长所致；
在建工程	增长 79.31%	主要系募投项目研发中心建设及制药设备产业化基地项目建设所致；
商誉	增长 121.10%	主要系本期非同一控制合并收购飞奇公司产生商誉所致；
递延所得税资产	增长 92.17%	主要系本期坏账准备、未弥补亏损及政府补助确认递延所得税资产所致；
短期借款	增长 1050.00%	主要系本期公司下属子公司小蒋公司、弥特公司及南京迦南公司借款增加所致；
应付票据	增长 167.50%	系本期公司加强资金运营管理，增加应付票据支付所致；
应付账款	增长 43.21%	主要系随着销售规模扩大，采购规模相应增长，未结算应付货款增长所致；
预收账款	增长 41.05%	主要系已收取部分货款但未执行完毕的合同增加所致；
其他应付款	增长 48.52%	系本期新授予限制性股票股权激励回购款增加所致；
递延收益	增长 140.23%	系本期收到与资产相关的政府补助所致；

三、现金流量状况

1、2017 年度经营活动产生的现金流量净额-2,630.20 万元，较 2016 年度 2,467.89 万元下降 206.58%，主要系本报告期购买材料支付的现金和支付职工薪酬的现金增加、销售收入的增长影响支付各项税费用增加及随着销售业务增加影响经营活动费用增加所致。

2、2017 年度投资活动产生的现金流量净额-9,920.39 万元较 2016 年度-11,504.79 元增长 13.77%，主要系本报告期闲置募集资金购买理财产品金额较上年同期增加及收购取得子公司股权所致。

3、2017 年筹资活动产生的现金流量净额-1,891.58 万元，较 2016 年度 26,800.56 下降 107.06%，主要系上年同期非公开发行股票募集资金流入所致。

4、2017 年现金及现金等价物净增加额-14,471.95 万元，较 2016 年度 17,787.45 下降 181.37%，主要系本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。

四、主要财务指标

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减
营业收入（元）	445,032,263.85	301,792,829.55	47.46%
营业成本（元）	258,647,234.78	150,992,187.45	71.30%
营业利润（元）	56,443,685.56	60,108,154.15	-6.10%
利润总额（元）	57,237,236.70	69,775,626.83	-17.97%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	43,963,929.64	57,040,406.54	-22.92%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	33,774,565.63	54,533,076.64	-38.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-26,302,020.08	24,678,908.59	-206.58%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1011	0.1904	-153.10%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.24	-29.17%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.24	-29.17%
加权平均净资产收益率	5.74%	11.94%	-6.20%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.41%	11.41%	-7.00%
项 目	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减
期末总股本（股）	260,221,000.00	129,635,500.00	100.73%
资产总额（元）	1,206,072,564.70	1,008,976,528.33	19.53%
负债总额（元）	391,143,662.51	245,429,146.39	59.37%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	775,731,217.76	739,635,463.45	4.88%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.9810	5.7055	-47.75%
资产负债率	32.43%	24.32%	8.11%

浙江迦南科技股份有限公司董事会

2018 年 4 月 17 日