

河南科迪乳业股份有限公司

2017 年度财务决算报告

河南科迪乳业股份有限公司（以下简称“公司”）2017 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告（亚会 A 审字（2018）0046 号）。现将 2017 年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、资产负债表

单位：元

项 目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动
流动资产：			
货币资金	948,710,067.32	1,034,164,272.68	-8.26%
应收账款	54,405,274.48	73,429,296.06	-25.91%
预付款项	24,681,714.37	19,479,787.41	26.70%
其他应收款	9,017,364.09	12,910,320.15	-30.15%
存货	91,312,138.31	74,168,571.02	23.11%
其他流动资产	2,747,606.10	596,509.51	360.61%
流动资产合计	1,130,874,164.67	1,214,748,756.83	-6.90%
非流动资产：			
固定资产	1,347,211,746.45	971,651,894.10	38.65%
在建工程	113,360,166.04	198,494,191.10	-42.89%
生产性生物资产	79,010,192.11	92,252,301.69	-14.35%
无形资产	49,930,928.57	51,025,830.17	-2.15%
商誉	55,754,606.28	93,106,870.81	-40.12%

长期待摊费用	4,396,499.41	7,253,847.74	-39.39%
递延所得税资产	4,180,927.26	2,461,266.47	69.87%
其他非流动资产	46,490,314.17	36,066,663.45	28.90%
非流动资产合计	1,700,335,380.29	1,452,312,865.53	17.08%
资产总计	2,831,209,544.96	2,667,061,622.36	6.15%
项 目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动
流动负债:			
短期借款	806,500,000.00	776,420,727.83	3.87%
应付票据		1,000,402.75	-100.00%
应付账款	149,348,049.40	61,229,583.25	143.91%
预收款项	25,032,478.20	13,314,621.32	88.01%
应付职工薪酬	10,205,931.93	6,656,897.05	53.31%
应交税费	31,357,925.07	31,869,445.22	-1.61%
应付利息	101,321.80		100.00%
其他应付款	31,489,093.46	13,516,377.88	132.97%
一年内到期的非流动负债	87,576,465.97	96,004,588.43	-8.78%
流动负债合计	1,141,611,265.83	1,000,012,643.73	14.16%
非流动负债:			
长期借款	6,887,902.19	67,786,465.64	-89.84%
长期应付款	3,500,000.00	31,349,943.55	-88.84%
递延收益	12,014,266.80	13,269,070.72	-9.46%
递延所得税负债	3,840,248.10	4,152,954.21	-7.53%
非流动负债合计	26,242,417.09	116,558,434.12	-77.49%
负债合计	1,167,853,682.92	1,116,571,077.85	4.59%
股东权益:			
股本	1,094,867,797.00	576,246,209.00	90.00%
资本公积	6,318,678.34	524,940,266.34	-98.80%
盈余公积	59,681,591.88	49,292,995.18	21.08%
未分配利润	502,487,794.82	400,011,073.99	25.62%
归属于母公司股东权益合计	1,663,355,862.04	1,550,490,544.51	7.28%
股东权益合计	1,663,355,862.04	1,550,490,544.51	7.28%
负债和股东权益总计	2,831,209,544.96	2,667,061,622.36	6.15%

1、其他应收款 2017 年末余额较 2016 年末减少 389.30 万元,降低 30.15%,主要为本期公司部分融资租赁到期,融资租赁保证金退回所致。

2、其他流动资产 2017 年末余额较 2016 年末增加 215.11 万元,增长 360.61%,主要为本期增值税待抵扣进项税额增加所致。

3、固定资产 2017 年末余额较 2016 年末增加 37,555.99 万元,增长 38.65%,主要为本公司低温乳品改扩建项目及冷链物流建设项目完工,以及在建工程转入固定资产所致。

4、在建工程 2017 年末余额较 2016 年末减少 8,513.40 万元,降低 42.89%,主要为本期公司低温乳品改扩建项目及冷链物流建设项目和部分现代牧场项目完工,达到预定可使用状态转入固定资产所致。

5、商誉 2017 年末余额较 2016 年末减少 3,735.23 万元,降低 40.12%,主要为计提减值准备所致。

6、长期待摊费用 2017 年末余额较 2016 年末减少 285.73 万元,降低 39.39%,主要为本期摊销的土地补偿款较多所致。

7、递延所得税资产 2017 年末余额较 2016 年末增加 171.97 万元,增长 69.87%,主要为本期可抵扣暂时性差异增加所致。

8、应付票据 2017 年末余额较 2016 年末减少 100.04 万元,降低 100.00%,主要为本期公司应付票据到期结清所致。

9、应付账款 2017 年末余额较 2016 年末增加 8,811.85 万元,增长 143.91%,主要为本期应付材料款增加所致。

10、预收款项 2017 年末余额较 2016 年末增加 1,171.79 万元,增长 88.01%,主要为本期公司预收客户货款增加所致。

11、应付职工薪酬 2017 年末余额较 2016 年末增加 354.90 万元,增长 53.31%,主要为本期应付职工薪酬增加所致。

12、其他应付款 2017 年末余额较 2016 年末增加 1,797.27 万元，增长 132.97%，主要为本期客户保证金和市场运营费增加所致。

13、长期借款 2017 年末余额较 2016 年末减少 6,089.86 万元，降低 89.84%，主要为平顶山银行股份有限公司郑州分行 2 年期借款和瑞典商业银行公共有限公司上海分行长期借款转为一年内到期的非流动负债所致。

14、长期应付款 2017 年末余额较 2016 年末减少 2,784.99 万元，降低 88.84%，主要为本期支付融资租赁设备租金所致。

15、股本 2017 年末余额较 2016 年末增加 51,862.16 万元，增长 90.00%，主要为本期公司资本公积转增股本所致。

16、资本公积 2017 年末余额较 2016 年末减少 51,862.16 万元，降低 98.80%，主要为公司资本公积转增股本所致。

二、利润表

单位：元

项 目	2017 年度	2016 年度	增减变动
一、营业总收入	1,238,707,703.52	804,758,571.62	53.92%
其中：营业收入	1,238,707,703.52	804,758,571.62	53.92%
二、营业总成本	1,116,984,642.43	716,729,010.47	55.84%
其中：营业成本	917,198,431.39	550,629,554.72	66.57%
税金及附加	11,004,561.44	6,744,532.35	63.16%
销售费用	74,433,108.82	55,226,108.80	34.78%
管理费用	33,545,265.35	32,619,185.18	2.84%
财务费用	45,536,228.17	45,304,315.18	0.51%
资产减值损失	35,267,047.26	26,205,314.24	34.58%
其他收益	1,504,803.92		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	123,227,865.01	88,029,561.15	39.98%
加：营业外收入	34,055,399.52	36,045,286.45	-5.52%
其中：非流动资产处置利得	5,862,403.84	8,623,034.66	-32.01%

减：营业外支出	4,227,522.71	3,737,860.19	13.10%
其中：非流动资产处置净损失	3,956,625.34	3,630,855.81	8.97%
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	153,055,741.82	120,336,987.41	27.19%
减：所得税费用	26,366,395.86	30,841,640.06	-14.51%
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	126,689,345.96	89,495,347.35	41.56%
归属于母公司股东的净利润	126,689,345.96	89,495,347.35	41.56%
六、综合收益总额	126,689,345.96	89,495,347.35	41.56%
归属于母公司股东的综合收益总额	126,689,345.96	89,495,347.35	41.56%

1、经营情况

2017 年度，公司实现营业收入 123,870.77 万元，同比增加 53.92%；营业利润 12,322.79 万元，同比增加 39.98%，主要为本期销售额增加所致；净利润 12,668.93 万元，同比增加 41.56%。

2、期间费用

2017 年度，公司销售费用 7,443.31 万元，同比增加 34.78%，主要为本期市场运营费增加所致；管理费用 3,354.53 万元，同比增长 2.84%，主要为本期工资福利费、社会保险费和折旧摊销费用增加所致；财务费用 4,553.62 万元，同比增长 0.51%，主要为本期利息收入减少所致。

3、资产减值损失

2017 年度，公司资产减值损失为 3,526.70 万元，同比增长 34.58%，主要为收购洛阳巨尔产生的商誉，经减值测试提取减值损失 3,735.23 万元所致。

三、现金流量表

单位：元

项 目	2017 年度	2016 年度	增减变动
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,436,483,821.23	905,183,648.38	58.70%

收到的税费返还	464,292.12		100.00%
收到其他与经营活动有关的现金	9,442,943.15	8,353,316.30	13.04%
经营活动现金流入小计	1,446,391,056.50	913,536,964.68	58.33%
购买商品、接受劳务支付的现金	922,468,949.90	552,296,283.68	67.02%
支付给职工以及为职工支付的现金	66,947,487.57	53,060,973.10	26.17%
支付的各项税费	93,473,094.54	63,469,942.06	47.27%
支付其他与经营活动有关的现金	36,240,885.80	32,179,317.96	12.62%
经营活动现金流出小计	1,119,130,417.81	701,006,516.80	59.65%
经营活动产生的现金流量净额	327,260,638.69	212,530,447.88	53.98%
二、投资活动产生的现金流量:			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,782,722.00	20,311,088.00	2.32%
投资活动现金流入小计	20,782,722.00	20,311,088.00	2.32%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	364,504,515.79	58,499,714.85	523.09%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		102,860,345.68	-100.00%
支付其他与投资活动有关的现金		15,730,000.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	364,504,515.79	177,090,060.53	105.83%
投资活动产生的现金流量净额	-343,721,793.79	-156,778,972.53	-119.24%
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		379,475,381.56	-100.00%
取得借款收到的现金	936,500,000.00	992,107,019.81	-5.60%
收到其他与筹资活动有关的现金	4,746,196.15	2,962,279.71	60.22%
筹资活动现金流入小计	941,246,196.15	1,374,544,681.08	-31.52%
偿还债务支付的现金	925,919,183.53	889,920,490.40	4.05%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,349,768.66	59,998,286.51	-2.75%
支付其他与筹资活动有关的现金	24,969,891.47	50,339,698.94	-50.40%
筹资活动现金流出小计	1,009,238,843.66	1,000,258,475.85	0.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-67,992,647.51	374,286,205.23	-118.17%
四、现金及现金等价物净增加额	-84,453,802.61	430,037,680.58	-119.64%

加：期初现金及现金等价物余额	1,033,163,869.93	603,126,189.35	71.30%
五、期末现金及现金等价物余额	948,710,067.32	1,033,163,869.93	-8.17%

1、2017 年度经营活动产生的现金流量净额较 2016 年度增加 11,473.02 万元，增长 53.98%，主要为本期销售收入增加经营活动现金流入增加所致。

2、2017 年度投资活动产生的现金流量净额较 2016 年度减少 18,694.28 万元，下降 119.24%，主要为本期实施低温乳制品改扩建及冷链物流项目支付现金所致。

3、2017 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2016 年度减少 44,227.89 万元，下降 118.17%，主要为上期通过定增筹集资金 37893.41 万元所致。

四、主要财务指标

财务指标	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动
资产负债率（母公司%）	43.05	42.74	0.31
流动比率	0.99	1.21	-18.18%
速动比率	0.91	1.14	-20.18%
无形资产（除土地使用权）占净资产比例	-	-	
财务指标	2017 年度	2016 年度	增减变动
应收账款周转率（次/年）	19.38	13.43	44.30%
存货周转率（次/年）	11.09	9.13	21.47%
归属于公司股东的每股净资产（元/股）	1.52	2.69	-43.49%
每股收益（元）	0.12	0.09	33.33%
加权平均净资产收益率	7.85%	7.91%	-0.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.31%	5.66%	0.65%

河南科迪乳业股份有限公司董事会

2018 年 3 月 29 日