

# 浙江迦南科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

2023 年财务报表经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2023 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 2023 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,现将财务决算的具体情况汇报如下:

### 一、经营成果状况

2023 年度公司实现营业收入 104,709.39 万元,较去年 110,343.10 万元下降 5,633.71 万元,下降 5.11%。2023 年度公司营业成本 74,553.98 万元,较去年 81,419.03 万元下降 6,865.05 万元,下降 8.43%。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	下降 5.11%	主要系受外部环境影响业务规缩减导致营业收入及营业成本小幅减少
营业成本	下降 8.43%	
信用减值损失	下降 80.06%	主要系上期计提云南迦南飞奇股权转让业绩补偿款坏账准备金额增加所致。
资产减值损失	下降 57.00%	主要系上期计提商誉减值所致。

### 二、主要财务状况

2023 年 12 月 31 日公司总资产为 259,790.35 元,较期初 250,002.79 万元增加了 9,787.56 万元,增长 3.91%;2023 年期末总负债 154,193.14 万元,较期初 141,656.84 万元增加了 12,536.30 万元,增长 8.85%;2023 年期末归属于母公司股东权益 101,568.02 万元,较期初 103,911.37 万元减少了 2,343.35 万元,下降 2.26%。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 24.41%	主要系在建工程投入增加所致。
应收账款	下降 13.10%	主要系本期回款增加及营业收入规模减少所致。
其他应收款	增长 46.60%	主要系押金保证金增加所致。
存货	增长 18.17%	主要系期末未完工项目增加所致。
固定资产-原值	增长 86.76%	主要系在建工程-高端智能医药装备生产基地项目、制药配液系

报表项目	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
在建工程	下降 65.07%	统生产中心建设项目、总部基地建设项目完工转固所致。
应付票据	下降 33.97%	主要系本期票据到期结算所致。
合同负债	增长 15.85%	主要系预收货款增加所致。
应交税费	下降 44.78%	主要系应交增值税减少所致。
一年内到期的非流动负债	大幅度增长 642.54%	主要系一年内到期的长期借款增加所致。
长期借款	增长 83.78%	主要系高端智能医药装备生产基地项目融资和中长期的银行融资所致。

### 三、现金流量状况

1、2023 年度经营活动产生的现金流量净额-6,297.44 万元,较 2022 年度 6,861.64 万元下降 191.78%,主要系本报告期支付购买商品接受劳务支付的现金和支付其他与经营活动有关的现金增加所致;

2、2023 年度投资活动产生的现金流量净额-13,022.29 万元,较 2022 年度-28,326.00 万元增长 54.03%,主要系本报告期购买理财产品的投资减少所致;

3、2023 年筹资活动产生的现金流量净额 13,007.63 万元,较 2022 年度-1,396.92 万元增长 1031.17%,主要系取得银行借款收到的现金增加所致;

4、2023 年现金及现金等价物净增加额-6,360.23 万元,较 2022 年度-22,899.24 万元增长 72.23%,主要系本报告期投资活动、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。

### 四、主要财务指标

项目	2023 年	2022 年	同比增减
营业收入(元)	1,047,093,891.26	1,103,431,012.50	-5.11%
营业成本(元)	745,539,785.10	814,190,294.46	-8.43%
营业利润(元)	-25,541,920.16	-87,529,436.01	70.82%
利润总额(元)	-24,626,677.93	-87,242,711.81	71.77%
归属于上市公司普通股股东的净利润(元)	-23,433,467.29	-75,201,420.17	68.84%
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)	-37,671,346.46	-85,398,061.37	55.89%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-62,974,373.07	68,616,352.64	-191.78%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.1265	0.1379	-191.73%
基本每股收益(元/股)	-0.05	-0.15	66.67%
稀释每股收益(元/股)	-0.05	-0.15	66.67%

加权平均净资产收益率	-2.28%	-6.94%	4.66%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-3.67%	-7.88%	4.21%
<b>项目</b>	<b>2023 年末</b>	<b>2021 年末</b>	<b>同比增减</b>
期末总股本（股）	497,756,637.00	497,756,637.00	0.00%
资产总额（元）	2,597,903,543.28	2,500,027,855.85	3.91%
负债总额（元）	1,541,931,449.79	1,416,568,364.78	8.85%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,015,680,184.47	1,039,113,651.76	-2.26%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.04052	2.0876	-2.26%
资产负债率	59.35%	56.66%	2.69%

浙江迦南科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 18 日