

江苏捷捷微电子股份有限公司

2017 年度财务决算报告

江苏捷捷微电子股份有限公司（以下简称“公司”）2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2017 年度合并及母公司利润表、2017 年度合并及母公司现金流量表、2017 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、2017 年度主要财务数据指标

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减 (%)
营业收入	430,806,893.96	331,608,555.41	29.91%
归属于上市公司股东的净利润	144,149,073.48	116,426,431.38	23.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	138,542,007.97	112,501,877.90	23.15%
经营活动产生的现金流量净额	122,987,218.88	135,686,682.53	-9.36%
基本每股收益 (元/股)	1.64	1.66	-1.20%
稀释每股收益 (元/股)	1.64	1.66	-1.20%
加权平均净资产收益率	14.29%	25.88%	-11.59%
项目	2017 年末	2016 年末	同比增减 (%)
资产总额	1,361,347,756.28	571,079,887.73	138.38%
归属于上市公司股东的净资产	1,220,652,715.74	499,322,624.59	144.46%

2017 年末，公司财务状况良好，经营取得了发展。公司资产总额 136,134.78 万元，比年初增加 79,026.79 万元，增长 138.38%，归属于公司股东的净资产 122,065.27 万元，比年初增加 72,133.01 万元，增长 144.46%。主要原因是股东权益的增长幅度超过债务总额的增长幅度：一是因为 2017 年经营业绩的积累；二是公司首次公开发行股票募集资金到账所致。

2017 年度，公司实现营业总收入 43,080.69 万元，较上年增长了 29.91%，归属于上市公司股东的净利润为 14,414.91 万元，较上年增长了 23.81%。主要原因：一是销售规模较上年同期有较大的增长；二是主要产品的毛利率继续保持较高的水平；三是公司产品升级和质量成本得到了有效的控制。

2017 年度，随着经营规模扩大、营业总收入的增加，主要由于存货和账期内应收账款的增加，公司经营活动产生的现金流量净额较上年下降了 9.36%。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）2017 年末资产及负债情况

单位：元

项目	2017 年末	2016 年末	同比增减
货币资金	412,400,145.14	125,845,226.32	227.70%
应收票据	59,894,907.85	37,915,024.84	57.97%
应收账款	111,030,153.62	89,877,994.93	23.53%
预付款项	1,682,598.06	1,449,310.92	16.10%
其他应收款	661,429.38	1,517,970.74	-56.43%
存货	74,942,902.10	53,764,232.02	39.39%
其他流动资产	240,513,357.91	198,078.38	121323.32%
流动资产合计	901,125,494.06	310,567,838.15	190.15%
固定资产	389,973,587.28	148,798,409.24	162.08%
在建工程	7,747,986.42	51,729,030.68	-85.02%
无形资产	45,091,438.53	34,601,972.77	30.31%
递延所得税资产	10,184,809.49	6,339,099.85	60.67%
其他非流动资产	7,224,440.50	19,043,537.04	-62.06%
非流动资产合计	460,222,262.22	260,512,049.58	76.66%
资产总计	1,361,347,756.28	571,079,887.73	138.38%
应付账款	87,458,418.45	37,889,858.69	130.82%
预收款项	480,984.07	360,868.28	33.29%
应付职工薪酬	21,355,602.17	16,899,808.90	26.37%
应交税费	12,353,882.65	8,541,221.36	44.64%
其他应付款	20,000.00	50,000.00	-60.00%
其他流动负债	2,106,306.44	398,252.96	428.89%
流动负债合计	123,775,193.78	64,140,010.19	92.98%
递延收益	16,906,911.81	7,592,369.36	122.68%
递延所得税负债	12,934.95	24,883.59	-48.02%
非流动负债合计	16,919,846.76	7,617,252.95	122.13%

负债合计	140,695,040.54	71,757,263.14	96.07%
------	----------------	---------------	--------

主要变动原因:

1、报告期内，货币资金较年初增加 227.70%，主要系公司于 3 月份上市收到募集资金所致。

2、报告期内，应收票据较年初增加 57.97%，主要系客户以承兑汇票支付货款及承兑汇票尚未到期所致。

3、报告期内，应收账款较年初增加 23.53%，主要系销售收入增长导致应收账款增加所致。

4、报告期内，其他应收款较年初减少 56.43%，主要系收回保证金所致。

5、报告期内，其他流动资产较年初增加 121323.32%，主要系本期内利用部分闲置资金购买银行理财及子公司待抵扣增值税进项税额增加所致。

6、报告期内，固定资产较年初增加 162.08%，主要系公司及子公司增加固定资产所致。

7、报告期内，在建工程较年初减少 85.02%，主要系子公司在建项目逐步完工，开始试运行所致。

8、报告期内，无形资产较年初增加 30.31%，主要系子公司取得二期土地使用权所致。

9、报告期内，递延所得税资产较年初增加 60.67%，主要系应收账款增加导致资产减值准备增加、公司收到政府补助增加所致。

10、报告期内，其他非流动资产较年初减少 62.06%，主要系预付工程设备款减少所致。

11、报告期内，应付账款较年初增加 130.82%，主要系工程设备采购增加所致。

12、报告期内，应交税费较年初增加 44.64%，主要系公司缴纳增值税、所得税增加所致。

13、报告期内，其他应付款较年初减少 60%，主要系押金减少所致。

14、报告期内，递延收益较年初增加 122.68%，主要系公司收到与资产相关的政府补助增加所致。

（二）2017 年所有者权益情况

单位：元

项目	2017 年末	2016 年末	同比增减
股本	93,600,000.00	70,000,000.00	33.71%
资本公积	716,210,737.46	134,549,719.79	432.30%
盈余公积	57,594,108.68	43,082,465.49	33.68%
未分配利润	353,247,869.60	251,690,439.31	40.35%
归属于母公司所有者权益	1,220,652,715.74	499,322,624.59	144.46%
所有者权益合计	1,220,652,715.74	499,322,624.59	144.46%

主要变动原因：

（1）股本期末余额 9,360.00 万元，较上年末增长 33.71%，主要原因是报告期内公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,360 万股所致。

（2）资本公积期末余额 71,621.74 万元，较上年末增长 432.30%，主要原因是报告期内公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,360 万股所产生的股本溢价所致。

（3）未分配利润 35,324.78 万元，较上年末增长 40.35%，主要原因是报告期内实现净利润增加所致。

（4）盈余公积期末余额 5,759.41 万元，较上年末增长 33.68%，主要原因是报告期内净利润分配计提所致。

（三）2017 年度经营成果

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减 (%)
营业收入	430,806,893.96	331,608,555.41	29.91%
营业成本	190,072,798.43	149,933,983.16	26.77%
税金及附加	7,533,125.33	5,097,828.15	47.77%
销售费用	24,357,858.32	15,968,979.29	52.53%
管理费用	43,037,257.02	32,986,035.23	30.47%
财务费用	-129,701.31	-7,588,435.51	-98.29%
资产减值损失	4,529,368.42	4,185,079.12	8.23%
投资收益	630,136.99	-	N/A
资产处置收益	414,923.45	-28,067.39	-1578.31%

其他收益	3,180,404.07	-	N/A
营业利润	165,631,652.26	130,997,018.58	26.44%
营业外收入	3,159,333.98	4,902,056.75	-35.55%
营业外支出	685,680.11	229,605.52	198.63%
利润总额	168,105,306.13	135,669,469.81	23.91%
所得税费用	23,956,232.65	19,243,038.43	24.49%
净利润	144,149,073.48	116,426,431.38	23.81%
归属于母公司所有者的净利润	144,149,073.48	116,426,431.38	23.81%

主要变动原因：

1、报告期内，实现营业收入 430,806,893.96 元，较上年同期增加 29.91%，实现归属于母公司所有者的净利润 144,149,073.48 元，比上年同期增加 23.81%。

2、报告期内，营业成本 190,072,798.43 元，较上年同期增加 26.77%，主要是随着销售的增加同步增加营业成本所致。

3、报告期内，销售费用较上年同期增加 52.53%，主要系销售考核超过目标增加销售人员的薪酬及市场推广费增加所致。

4、报告期内，管理费用较上年同期增加 30.47%，主要系支付公司上市费用及加大研发费用投入所致。

5、报告期内，财务费用较上年同期减少 98.29%，主要系本期利息收入减少及汇兑损失所致。

6、报告期内，资产处置收益较上年同期增加 1578.31%，主要系本期出售固定资产收益增加所致。

7、报告期内，投资收益较上年同期增长，主要系收到理财产品到期收益所致。

8、报告期内，其他收益较上年同期增长，主要系根据新企业会计准则，将与日常经营活动相关的政府补助计入其他收益科目核算所致。

9、报告期内，营业外收入较上年同期减少 35.55%，主要系 2017 年度与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收入改为按照经济业务实质，计入其他收益所致。

10、报告期内，营业外支出较上年同期增长 198.63%，主要系代扣礼品个税增加所致。

(四) 2017 年度现金流量情况

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	456,541,804.35	369,328,327.55	23.61%
经营活动现金流出小计	333,554,585.47	233,641,645.02	42.76%
经营活动产生的现金流量净额	122,987,218.88	135,686,682.53	-9.36%
投资活动现金流入小计	41,258,286.99	36,302.56	113551.18%
投资活动现金流出小计	675,421,973.63	104,077,467.31	548.96%
投资活动产生的现金流量净额	-634,163,686.64	-104,041,164.75	509.53%
筹资活动现金流入小计	664,314,400.00	7,721,600.00	8503.33%
筹资活动现金流出小计	77,699,400.00	35,000,000.00	122.00%
筹资活动产生的现金流量净额	586,615,000.00	-27,278,400.00	-2250.47%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,210,613.42	-	N/A
现金及现金等价物净增加额	73,227,918.82	4,367,117.78	1576.80%

主要变动原因：

1、报告期内，经营活动现金净额较上年同期减少 9.36%，主要系本期收到的销售回款减少（账期内应收账款增加）同时支付的购货款、缴纳的税费增加所致。

2、报告期内，投资活动现金净额较上年同期减少 509.53%，主要系本期购买固定资产、利用部分闲置资金购买银行理财所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金净额较上年同期增加 2250.47%，主要系公司于本年度收到公开发行股票资金所致。

江苏捷捷微电子股份有限公司

2018 年 4 月 11 日