

# 烟台龙源电力技术股份有限公司

## 2017 年度财务决算报告

公司 2017 年度财务报表已经中审众环会计师事务所审计，并出具了众环审字（2018）020408 号的标准无保留意见的审计报告。现以经审计的财务数据为依据，就公司 2017 年财务状况、经营成果汇报如下：

### 一、财务状况

#### （一）资产状况

2017 年 12 月 31 日，公司各项资产状况见下表：

单位：万元

项 目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度
货币资金	113,891.41	117,011.36	-3,119.95	-2.67%
应收票据	24,172.49	8,600.69	15,571.81	181.05%
应收账款	49,849.50	67,263.18	-17,413.68	-25.89%
预付款项	3,986.06	4,615.72	-629.66	-13.64%
应收利息	1,983.55	975.20	1,008.36	103.40%
其他应收款	416.83	251.29	165.55	65.88%
存货	19,619.76	27,856.27	-8,236.51	-29.57%
一年内到期的非流动资产	328.84	494.35	-165.51	-33.48%
其他流动资产	19.44	39.52	-20.09	-50.82%
可供出售金融资产	-	499.80	-499.80	-100.00%
长期应收款	360.82	689.66	-328.84	-47.68%
投资性房地产	2,642.20	2,566.55	75.65	2.95%
固定资产	16,086.15	17,926.99	-1,840.84	-10.27%

无形资产	4,834.87	5,376.80	-541.93	-10.08%
长期待摊费用	753.88	828.59	-74.71	-9.02%

(1) 应收票据：较期初增加 181.05%，主要系报告期公司加大应收账款结算力度，客户以票据作为结算支付手段的金额增加所致。

(2) 应收利息：较期初增加 103.40%，主要系报告期公司定期存款利息增加所致。

(3) 其他应收款：较期初增加 65.88%，主要系报告期公司项目质量押金或保证金增加所致。

(4) 一年内到期的非流动资产：较期初减少 33.48%，主要系报告期公司一年内到期合同能源管理项目应收款减少所致。

(5) 其他流动资产：较期初减少 50.82%，主要系报告期公司期末留抵的增值税减少所致。

(6) 可供出售金融资产：较期初减少 100%，主要系报告期公司完成四川科能子公司减资的后续工作，收回投资款所致。

(7) 长期应收款：较期初减少 47.68%，主要系报告期公司收回合同能源管理项目应收款所致。

## (二) 负债及所有者权益状况

2017年12月31日，公司负债及所有者权益状况见下表：

单位：万元

项 目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度
应付票据	8,534.00	5,763.87	2,770.13	48.06%
应付账款	22,199.55	35,953.17	-13,753.62	-38.25%
预收款项	8,337.57	15,369.32	-7,031.75	-45.75%
应付职工薪酬	2,139.68	2,015.37	124.32	6.17%
应交税费	1,882.55	1,452.41	430.14	29.62%
其他应付款	333.86	898.12	-564.26	-62.83%
一年内到期的非 流动负债	319.65	331.50	-11.85	-3.57%
递延收益	1,530.73	1,066.81	463.92	43.49%
其他综合收益	14.63	76.67	-62.04	-80.92%
盈余公积	11,072.91	10,923.20	149.71	1.37%
未分配利润	63,178.08	61,729.15	1,448.93	2.35%
少数股东权益	370.18	383.97	-13.78	-3.59%

(1) 应付票据：较期初增加 48.06%，主要系报告期公司为降低财务费用将票据作为支付手段的金额增加所致。

(2) 应付账款：较期初减少 38.25%，主要系报告期公司为取得供应商折扣收益，适当加大对供应商支付力度所致。

(3) 预收账款：较期初减少 45.75%，主要系报告期公司未达到收入确认条件的项目回款金额小于因确认收入结转金额。

(4) 其他应付款：较期初减少 62.83%，主要系报告期公司偿还部分暂收款所致。

(5) 递延收益：较期初增加 43.49%，主要系报告期

公司新增与资产相关的政府补助所致。

(6) 其他综合收益：较期初减少 80.92%，主要系报告期美元兑换人民币汇率降低，公司境外子公司美元资产汇兑损失所致。

## 二、经营成果

2017 年度，公司经营成果见下表：

单位：万元

项 目	2017 年度	2016 年度	增减金额	变动幅度
营业收入	59,595.99	44,453.38	15,142.61	34.06%
营业成本	47,328.00	40,870.10	6,457.90	15.80%
营业税金及附加	860.58	787.07	73.52	9.34%
销售费用	6,300.69	6,322.98	-22.29	-0.35%
管理费用	11,064.77	11,935.91	-871.14	-7.30%
财务费用	-1,740.65	-1,276.00	-464.65	36.41%
资产减值损失	-2,612.19	2,638.15	-5,250.34	-199.02%
投资收益	2,743.91	1,289.60	1,454.30	112.77%
其他收益	457.14	-	457.14	-
营业外收入	310.48	700.89	-390.40	-55.70%
营业外支出	515.40	203.02	312.38	153.86%
所得税费用	62.61	2,368.56	-2,305.95	-97.36%

(1) 营业收入：较上年度增加 34.06%，主要系报告期内公司余热利用业务同比增加所致。

(2) 财务费用：较上年度增加 36.41%，主要系报告期公司银行存款利息收入较上年增加 53.79 万元；利用资金优势，支付供应商货款取得折扣收益 445.22 万元（上年同

期无此项收益)所致。

(3) 资产减值损失: 较上年度减少 199.02%, 主要系报告期公司加强对应收账款清收, 以前年度计提的坏账准备转回所致。

(4) 投资收益: 较上年度增加 112.77%, 主要系报告期公司理财业务产生收益较上年同期增加 918.98 万元; 处置子公司转回以前年度多确认的损失 509.25 万元所致。

(5) 其他收益: 较上年度增加 100%, 主要系报告期财政部发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》, 公司执行修订后的准则并变更相应会计政策: 与日常经营活动相关的政府补助, 由计入营业外收支改为按照经济业务实质, 计入其他收益, 并在合并利润表与利润表中单独列报所致。

(6) 营业外收入: 较上年度减少 55.70%, 主要系报告期公司执行新的政府补助准则, 与日常经营活动相关的政府补助, 记入其他收益所致。

(7) 营业外支出: 较上年度增加 153.86%, 主要系报告期内公司与客户进行债务重组的损失和客户对公司罚款以及滞纳金增加所致。

(8) 所得税费用: 较上年度减少 97.36%, 主要系报告期公司无转回的递延所得税资产, 同时弥补以前年度亏损未确认所得税费用所致。

### 三、现金流量

2017 年度，公司现金流量状况见下表：

单位：万元

项 目	2017 年度	2016 年度	增减金额	变动幅度
经营活动现金流入	58,385.76	96,351.42	-37,965.66	-39.40%
经营活动现金流出	65,741.09	73,734.25	-7,993.16	-10.84%
投资活动现金流入	216,248.39	56,717.15	159,531.24	281.28%
投资活动现金流出	158,174.81	111,609.32	46,565.50	41.72%

(1) 经营活动现金流入：较上年度减少 39.40%，主要系本报告期经营活动收款中，票据托收产生的现金回款金额减少所致。

(2) 投资活动现金流入：较上年度增加 281.28%，主要系报告期公司收回理财本金及收益的现金大幅增加所致。

(3) 投资活动现金流出：较上年度增加 41.27%，主要系报告期公司购买理财产品支付的本金较上期增加所致。

### 四、主要财务指标表

单位：万元

项目	指标	2017 年	2016 年	本年比上年增减
偿债能力指标	流动比率	4.90	3.68	1.22
	速动比率	4.35	3.14	1.21
	资产负债率	18.95%	24.65%	-5.70%
营运能力指标	应收账款周转率	0.84	0.46	0.38
	存货周转率	1.99	1.50	0.50
盈利能力指标	销售净利率	2.30%	-39.11%	41.41%
	权益净利率	0.71%	-9.05%	9.76%

(1) 资产负债率：较上年降低 5.7 个百分点，主要系报告期末公司加强应收账款结算力度，应收账款同比下降

17,413.68 万元,导致资产总额较上年减少 16,050 万元;公司为取得供应商折扣收益,适当加大对供应商支付力度,应付账款同比减少 13,753.62 万元,导致负债总额较上年减少 17,573 万元,资产下降的幅度小于负债下降的幅度,导致资产负债率总体下降。

(2) 销售净利率:较上年度增加 41.41 个百分点,主要系报告期公司盈利 1,371 万元,上年同期公司亏损 17,384 万元,导致销售净利率大幅变动。

二〇一八年三月二十一日