

四川川环科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、2017 年度公司财务报表的审计情况

公司 2017 年度财务报表已经信永中和会计师事务所审计，出具标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：川环科技股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川环科技股份有限公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、主要财务数据和指标

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增 减（%）
营业收入（元）	647,774,368.00	510,738,986.99	26.83
营业成本（元）	425,885,163.10	333,244,542.98	27.80
营业利润（元）	127,669,756.86	80,474,927.56	58.65
利润总额（元）	131,285,137.34	96,335,281.25	36.28
净利润（元）	114,276,065.59	84,328,342.50	35.51

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1. 资产负债表分析

(1) 资产分析

单位：元

项目	2017 年 12 月 31	占总资产 比重（%）	2016 年 12 月 31 日	占总资产 比重（%）
货币资金	199,514,788.33	21.70	280,529,028.06	34.06
应收票据	149,305,557.18	16.24	87,563,880.61	10.63
应收账款	171,474,423.52	18.65	134,238,062.55	16.30
预付款项	56,136,380.99	6.11	35,867,801.53	4.35
其他应收款	1,808,520.52	0.20	2,033,518.96	0.25
存货	157,885,989.13	17.18	126,443,735.22	15.35
流动资产合计	736,125,659.67	80.08	666,676,026.93	80.94
投资性房地产	0	0	715,215.84	0.09

固定资产	147,358,626.53	16.03	120,208,844.94	14.60
在建工程	1,203,663.07	0.13	777,026.50	0.09
无形资产	21,342,396.74	2.32	21,739,594.58	2.64
商誉	235,937.86	0.03	235,937.86	0.03
长期待摊费用	4,630,655.81	0.50	6709333.2	0.81
递延所得税资产	8,343,149.33	0.91	6,565,087.57	0.80
非流动资产合计	183,114,429.34	19.92	156,51,040.49	19.06
资产总计	919,240,089.01	100.00	823,627,067.42	100.00

1)货币资金 2017 年末余额 199,514,788.33 元,较年初余额 280,529,028.06 元减少 28.88%, 主要原因系本公司本年募投项目支出所致。

2)应收票据 2017 年末余额 149,305,557.18 元,较年初余额 87,563,880.61 元增加 70.51%, 主要是收到客户货款,收银行承兑汇票较上年增加。

3) 应收账款 2017 年末余额 171,474,423.52 元,较年初余额 134,238,062.55 元增加 27.74%, 主要是销售增加,主机厂挂账 2-3 个月以上付款期的增加所致。

4)预付账款 2017 年末余额 56,136,380.99 元,较年初余额 35,867,801.53 元增加 56.51%, 主要是报告期内预付设备款及材料预付款较上年增加所致。

5) 其他应收款 2017 年末余额 1,808,520.52 元,较年初余额 2,033,518.96 元减少 11.06%, 主要是原支付发行前垫付中介机构费用.发行后已置换减少所致。

6)存货 2017 年末余额 157,885,989.13 元,较年初余额 126,443,735.22 元增加 24.87%, 主要是随着规模扩大,市场销量增加相应材料采购及库存产品增加。

7)在建工程 2017 年末余额 1,203,663.07 元,较年初余额 777,026.50 元增加 54.91%,主要是由于报告期内固定资产投入未达到可使用状态增加。

(2)负债分析

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	占总资产比重 (%)	2016 年 12 月 31 日	占总资产比重 (%)
短期借款	0.00	0.00	60,000,000.00	7.28
应付账款	88,105,626.98	9.58	77,727,282.75	9.44
预收款项	1,692,318.39	0.18	3,648,948.03	0.44
应付职工薪酬	18,995,830.85	2.07	15,502,660.00	1.88
应交税费	12,654,205.48	1.38	9,992,538.04	1.21
应付利息	0.00	0.00	73,074.43	0.01
其他应付款	52,405,779.71	5.70	2,278,704.18	0.28

其他流动负债	3,240,503.15	0.35	3,359,812.48	0.41
流动负债合计	177,094,264.56	19.27	172,583,019.91	20.95
递延收益	41,998,821.18	4.57	40,117,102.33	4.87
非流动负债合计	41,998,821.18	4.57	401,17,102.33	4.87
负债合计	219,093,085.74	23.83	212,700,122.24	25.82

1) 短期借款 2017 年末余额 0.00 元,较年初余额 60,000,000.00 元减少 100%,主要是归还银行借款 6000 万元所致。

2) 应付账款 2017 年末余额 88,105,626.98 元,较年初余额 77,727,282.75 元增加 13.35%,主要是采购量增加应付供应商货款比上年余额增加所致。

3) 预收货款 2017 年末余额 1,692,318.39 元,较年初余额 3,648,948.03 元减少 53.62%主要是预收客户货款的减少所致。

4) 应付职工薪酬 2017 年末余额 18,995,830.85 元,较年初余额 15,502,660.00 元增加 22.53%,主要是由于报告期内产量增加工资增加,应支付 12 月份工资次年支付所致。

5) 应交税费 2017 年末余额 12,654,205.48 元,较年初余额 9,992,538.04 元增加 26.64%,主要是本月实现税金次月上交,12 月销售收入和利润同比增加导致税费增加。

6) 应付利息 2017 年末余额 0.00 元,较年初余额 73,074.43 元减少 100%,主要是银行借款偿还完毕相应计提利息减少所致。

7) 其他应付款 2017 年末余额 52,405,779.71 元,较年初余额 22,78,704.18 元增加 2199.81%主要是股权激励暂收款增加所致。

(3) 所有者权益分析

单位:元

项目	2017年12月 31日	占总资 产比重 (%)	2016年12月 31日	占总 资 产比
股本	61,354,215.00	6.67	59,779,215.00	7.26
资本公积	368,758,250.00	40.12	320,123,900.00	38.87
减: 库存股	45,375,750.00	4.94		
盈余公积	30,677,107.50	3.34	29,889,607.50	3.63
未分配利润	284,733,180.77	30.97	201,134,222.68	24.42
归属于母公司股东权益合计	700,147,003.27	76.17	610,926,945.18	74.18

股东权益合计	700,147,003.27	76.17	610,926,945.18	74.18
负债和股东权益总计	919,240,089.01	100.00	823,627,067.42	100.00

2. 利润表分析

单位：元

项 目	2017年度	占收入比重	2016年度	占收入比重（%）
一、营业总收入	647,774,368.00	100.00	510,738,986.99	100.00
二、营业总成本	535,290,486.58	82.64	430,298,743.72	84.25
其中：营业成本	425,885,163.10	65.75	333,244,542.98	65.25
税金及附加	5,429,847.19	0.84	5,071,469.11	0.99
销售费用	43,062,021.39	6.65	36,044,903.78	7.06
管理费用	54,465,014.88	8.41	46,410,019.09	9.09
财务费用	632,664.23	0.10	3,450,000.56	0.68
资产减值损失	5,815,775.79	0.90	6,077,808.20	1.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	34,684.29	0.01
其他收益	15,185,875.44	2.34		0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	127,669,756.86	19.71	80,474,927.56	15.76
加：营业外收入	4,586,552.51	0.71	16,195,008.15	3.17
减：营业外支出	971,172.03	0.15	334,654.46	0.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	131,285,137.34	20.27	96,335,281.25	18.86
减：所得税费用	17,009,071.75	2.63	12,006,938.75	2.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,276,065.59	17.64	84,328,342.50	16.51

1) 营业收入 647,774,368.00 元比同期 510,738,986.99 万元，增长 26.83%。
其中：主营业务收入 641,715,160.52 元，比同期增长 26.21%。

2) 营业成本 425,885,163.10 元比同期增长 27.80%。其中：主营业务成本 420,118,189.26 万元，比同期增长 26.71%。营业成本占营业总收入 65.75%，比同期 65.25%，上升 0.50%。

3) 销售费用 2017 年度发生额 43,062,021.39 元，较上期增加 19.47%，主要是由于报告期内因加大了销售力度，销量增加相应运输等费用增加所致。

4) 管理费用 2017 年度发生额 54,465,014.88 元，较上期增加 17.36%，主要是

研发费用增加。

5) 财务费用 2017 年度发生额 632,664.23 元,较上期减少 81.66%,主要是由于报告期内银行借款减少,本年度利息支出减少所致。

6) 营业外收入 2017 年度发生额 4,586,552.51 元,较上期减少 71.68%, 主要是由于会计政策变更所致。

7) 营业税金及附加 2017 年度发生额 5,429,847.19 元,较上期增加 7.07%,主要是销售增长所导致

。

3. 现金流量分析

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	371,299,710.54	351,373,088.50	5.67
经营活动现金流出小计	383,558,261.06	296,527,084.30	29.35
经营活动产生的现金流量净额	-12,258,550.52	54,846,004.20	-122.35
投资活动现金流入小计	5,226,856.40	1,700,000.00	207.46
投资活动现金流出小计	26,845,571.26	21,482,747.73	24.96
投资活动产生的现金流量净额	-21,618,714.86	-19,782,747.73	9.28
筹资活动现金流入小计	45,375,750.00	456,098,907.50	-90.05
筹资活动现金流出小计	91,507,260.15	246,312,258.13	-62.85
筹资活动产生的现金流量净额	-46,131,510.15	209,786,649.37	-121.99
现金及现金等价物净增加额	-81,014,239.73	245,415,752.10	-133.01

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明:

1) 投资活动产生的现金流入小计同比增加 207.46%,主要是由于报告期内收到政府补贴款所致。

2) 筹资活动产生的现金流入小计同比减少 90.05%, 主要是 2017 年度收到发行股票募集资金比 2016 年度少很多导致。

3) 筹资活动产生的现金流出小计同比减少 62.85%, 主要是银行借款、股利分配及支付其他筹资活动有关现金的减少所致。

4. 所有者权益类财务指标

项目	本年比上年增减	2017 年	2016 年
	(%)		

基本每股收益（元/股）	9.20	1.90	1.74
稀释每股收益（元/股）	9.20	1.90	1.74
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	10.49	1.79	1.62
加权平均净资产收益率（%）	-17.66	17.53%	21.29%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-32.93	16.52%	24.63%
每股经营活动产生净现金流（元/股）	-122.25	-0.204	0.917
归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	11.64	11.41	10.22

- 1) 每股净资产 11.41 年比上年同期 10.22 元增加 1.19 元；增长了 11.64%。
- 2) 加权平均净资产收益率为 17.53%，比上年同期 21.29%减少了 17.66%。
- 3) 基本每股收益 1.90 元，比上年同期 1.74 元增加了 0.16 元，增加了 9.20%。
- 4) 本年实现净利润：114,276,065.59 元；本年可供分配的利润：284,733,180.77 元。

综上所述：报告期内公司各项资产周转指标均处于合理水平，公司营运处于正常经营状态，具有较强的盈利能力和成长性。

四川川环科技股份有限公司董事会

2018 年 4 月 2 日