

深圳市瑞凌实业股份有限公司

2017年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

报告期内，深圳市瑞凌实业股份有限公司（以下简称“瑞凌股份”或“公司”）财务部门严格按照《会计法》、《企业会计准则》的规定进行会计核算，公司所编制的年度财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了标准无保留意见《审计报告》（信会师报字[2018]第ZI10097号），现将2017年度财务决算情况报告如下：

一、2017年度主要财务数据和经营指标

项目	2017 年	2016 年	增减变动幅度 (%)
营业收入（万元）	64,807.66	54,527.62	18.85
归属于上市公司普通股股东的净利润（万元）	8,578.69	7,325.30	17.11
经营活动产生的现金流量净额（万元）	18,877.52	17,537.70	7.64
基本每股收益（元/股）	0.19	0.16	18.75
加权平均净资产收益率（%）	5.52	4.77	0.75
	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动幅度 (%)
总资产（万元）	186,686.38	178,350.85	4.67
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	156,054.93	155,142.65	0.59
股本（万股）	44,700.00	44,700.00	-
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	3.49	3.47	0.58

2017年，全球经济整体稳步复苏，外部需求明显改善；在经济新常态下，我国加快调整经济结构，经济增长新动力不断积聚，国内经济稳中向好。

报告期内，公司通过加强渠道管理和市场开拓，营业收入较上年同期有所增长；同时，报告期末美元汇率较年初有所下降，而上年同期美元汇率上升，导致公司持有的美元资产汇兑收益比上年同期下降。

由于上述等因素影响，报告期内公司实现营业收入64,807.66万元，较上年同

期上升18.85%；利润总额10,065.00万元，较上年同期上升21.36%；实现归属于上市公司股东的净利润为8,578.69万元，较上年同期上升17.11%。

报告期末，公司总资产为186,686.38万元，较期初上升4.67%；归属于上市公司股东所有者权益为156,054.93万元，较期初上升0.59%；归属于上市公司股东的每股净资产为3.49元，较期初上升0.58%。

二、2017年末财务状况

（一）资产构成情况

单位：万元

资产项目	2017年12月31日		2016年12月31日		同比变动情况	
	金额	占资产比重	金额	占资产比重	变动金额	变动幅度
货币资金	116,191.05	62.24%	136,448.57	76.51%	-20,257.52	-14.85%
应收票据	6,595.37	3.53%	4,223.50	2.37%	2,371.87	56.16%
应收账款	4,344.14	2.33%	4,792.10	2.69%	-447.96	-9.35%
预付款项	1,801.10	0.96%	1,064.90	0.60%	736.20	69.13%
其他应收款	4,277.96	2.29%	5,728.59	3.21%	-1,450.63	-25.32%
存货	11,206.23	6.00%	12,396.74	6.95%	-1,190.51	-9.60%
其他流动资产	27,494.10	14.73%	402.83	0.23%	27,091.27	6725.24%
流动资产合计	171,909.95	92.08%	165,057.24	92.55%	6,852.71	4.15%
长期股权投资	0.00	0.00%	2.14	0.00%	-2.14	-100.00%
固定资产	8,632.70	4.62%	8,360.13	4.69%	272.57	3.26%
无形资产	4,568.04	2.45%	2,889.89	1.62%	1,678.15	58.07%
长期待摊费用	272.34	0.15%	340.03	0.19%	-67.69	-19.91%
递延所得税资产	1,265.07	0.68%	1,546.23	0.87%	-281.16	-18.18%
其他非流动资产	38.28	0.02%	155.19	0.09%	-116.91	-75.33%
非流动资产合计	14,776.43	7.92%	13,293.61	7.45%	1,482.82	11.15%
资产总计	186,686.38	100.00%	178,350.85	100.00%	8,335.53	4.67%

1、报告期内流动资产同比上升4.15%；

（1）货币资金期末余额116,191.05万元，较期初余额下降14.85%，主要原因为期末购买理财的货币资金较期初增加；

（2）应收票据期末余额6,595.37万元，较期初余额增长56.16%，主要原因为本期销售收入增长，收到承兑汇票的金额较期初增加；

（3）预付账款期末余额1,801.10万元，较期初余额增长69.13%，主要原因为中联重科股份有限公司自动化生产线项目供应商预付账款增加；

(4) 其他应收款期末余额4,277.96万元，较期初余额下降25.32%，主要原因为定期存款到期解付，应收利息减少；

(5) 存货期末余额11,206.23万元，较期初余额下降9.60%，主要原因为本期公司加强存货管控，提升存货周转效率；

(6) 其他流动资产期末余额27,494.10万元，较期初余额增长6725.24%，主要原因为期末使用闲置募集资金进行现金管理较期初增加。

2、报告期内非流动资产同比上升11.15%；

(1) 长期股权投资期末余额为0，较期初余额下降100%，主要原因为报告期内公司转让持有的深圳市瑞凌瀚鑫焊接产业基金管理有限公司股份；

(2) 无形资产期末余额4,568.04万，较期初余额增长58.07%，主要原因为报告期内购买高创亚洲（江苏）科技有限公司100%股权，其主要资产为土地使用权；

(3) 其他非流动资产期末余额38.28万元，较期初下降75.33%，主要原因为期末未验收的固定资产减少。

(二) 负债构成情况

单位：万元

负债项目	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		同比变动情况	
	金额	占负债比重	金额	占负债比重	变动金额	变动幅度
应付票据	8,051.00	26.49%	4,055.00	17.93%	3,996.00	98.55%
应付账款	11,392.62	37.48%	12,012.87	53.12%	-620.25	-5.16%
预收款项	3,148.11	10.36%	1,674.07	7.40%	1,474.04	88.05%
应付职工薪酬	1,228.57	4.04%	1,146.47	5.07%	82.10	7.16%
应交税费	1,192.68	3.92%	971.32	4.30%	221.36	22.79%
其他应付款	2,860.24	9.41%	820.01	3.63%	2,040.23	248.81%
流动负债合计	27,873.21	91.71%	20,679.75	91.45%	7,193.46	34.79%
预计负债	273.80	0.90%	151.10	0.67%	122.70	81.20%
递延收益	2,246.14	7.39%	1,782.37	7.88%	463.77	26.02%
非流动负债合计	2,519.95	8.29%	1,933.47	8.55%	586.48	30.33%
负债合计	30,393.16	100.00%	22,613.22	100.00%	7,779.94	34.40%

1、报告期内流动负债同比上升34.79%；

(1) 应付票据期末余额为8,051.00万元，较期初余额增加98.55%，主要原因为本期采购额增加，且承兑汇票背书减少，开具承兑汇票金额增加；

(2) 预收款项期末余额3,148.11万元，较期初上升88.05%，主要原因为期末中联重科股份有限公司自动化生产线项目和国外客户预收款较期初增加；

(3) 应交税费期末余额1,192.68万元，较期初上升22.79%，主要原因为期末应交增值税、企业所得税较期初有所上升；

(4) 其他应付款期末余额为2,860.24万元，较期初余额上升248.81%，主要原因为报告期实施2017年限制性股票激励计划，收到部分员工股权购置款暂未验资结转。

2、报告期内非流动负债同比上升30.33%；

(1) 预计负债期末余额273.80万元，较期初余额上升81.20%，主要原因为报告期国内收入增加，计提的预计负债增加；

(2) 递延收益期末余额2,246.14万元，较期初余额上升26.02%，主要原因为报告期收到与资产相关的政府补助增加。

(三) 所有者权益

单位：万元

所有者权益项目	2017年12月31日		2016年12月31日		同比变动情况	
	金额	比重	金额	比重	变动金额	变动幅度
实收资本（或股本）	44,700.00	28.60%	44,700.00	28.70%	-	0.00%
资本公积	69,715.44	44.61%	69,365.89	44.54%	349.55	0.50%
其他综合收益	1,024.88	0.66%	2,335.84	1.50%	-1,310.96	-56.12%
盈余公积	7,916.56	5.07%	6,882.89	4.42%	1,033.67	15.02%
未分配利润	32,698.06	20.92%	31,858.03	20.46%	840.03	2.64%
归属于母公司所有者权益合计	156,054.93	99.85%	155,142.65	99.62%	912.28	0.59%
少数股东权益	238.28	0.15%	594.99	0.38%	-356.71	-59.95%
所有者权益合计	156,293.22	100.00%	155,737.64	100.00%	555.58	0.36%

(1) 其他综合收益期末余额为1,024.88万元，较期初余额下降56.12%，主要原因为本期汇率波动导致外币报表折算收益较期初减少。

三、2017年经营情况

单位：万元

项目	2017年		2016年		同比变动情况	
	本期金额	占营收比重	上期金额	占营收比重	变动金额	变动幅度
一、营业总收入	64,807.66	100.00%	54,527.62	100.00%	10,280.04	18.85%
二、营业总成本	56,060.34	86.50%	47,108.47	86.39%	8,951.87	19.00%
其中：营业成本	44,143.86	68.12%	38,894.61	71.33%	5,249.25	13.50%
税金及附加	629.23	0.97%	537.32	0.99%	91.91	17.11%
销售费用	3,776.11	5.83%	3,155.14	5.79%	620.97	19.68%
管理费用	6,024.30	9.30%	5,727.20	10.50%	297.10	5.19%
财务费用	750.73	1.16%	-4,020.37	-7.37%	4,771.10	118.67%
资产减值损失	736.11	1.14%	2,814.57	5.16%	-2,078.46	-73.85%
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）	0.00	0.00%	87.37	0.16%	-87.37	-100.00%
投资收益（损失以“-” 号填列）	353.99	0.55%	329.14	0.60%	24.85	7.55%
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	0.06	0.00%	-81.82	-0.15%	81.88	100.07%
资产处置收益（损失以 “-”号填列）	12.15	0.02%	18.25	0.03%	-6.10	-33.42%
其他收益	961.91	1.48%	0.00	0.00%	961.91	100.00%
三、营业利润（亏损以 “-”号填列）	10,075.37	15.55%	7,853.92	14.40%	2,221.45	28.28%
加：营业外收入	2.90	0.00%	473.27	0.87%	-470.37	-99.39%
减：营业外支出	13.27	0.02%	33.75	0.06%	-20.48	-60.68%
四、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	10,065.00	15.53%	8,293.44	15.21%	1,771.56	21.36%
减：所得税费用	1,843.01	2.84%	1,335.44	2.45%	507.57	38.01%
五、净利润（净亏损以 “-”号填列）	8,221.99	12.69%	6,957.99	12.76%	1,264.00	18.17%
持续经营净利润（净亏 损以“-”号填列）	8,221.99	12.69%	6,957.99	12.76%	1,264.00	18.17%
（一）归属于母公司所 有者的净利润	8,578.69	13.24%	7,325.30	13.43%	1,253.39	17.11%
（二）少数股东损益	-356.71	-0.55%	-367.30	-0.67%	10.59	2.88%

（1）营业收入本期发生额为64,807.66万元，较上年同期上升18.85%，主要原因
 因为本期公司加强渠道管理和市场开拓，营业收入同比上升；

（2）税金及附加本期发生额629.23万元，较上年同期上升17.11%，主要原

因为依据财政部2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），从2016年5月起将房产税、土地使用税、车船税、印花税等原在管理费用列支的税项调整至本科目核算；

（3）销售费用本期发生额3,776.11万元，较上年同期上升19.68%，主要原因为本期收入增加，工资、广告费、展览费相应有所增加；

（4）财务费用本期发生额为750.73万元，较上年同期上升118.67%，主要原因为报告期末美元汇率较年初有所下降，而上年同期美元汇率上升，导致公司持有的美元资产汇兑收益比上年同期下降；

（5）资产减值损失本期发生额为736.12万元，较上年同期下降73.85%，主要原因为本期计提存货跌价准备、坏账准备金额同比下降；

（6）公允价值变动收益本期发生额为0，主要原因为上期远期结售汇业务到期；

（7）对联营企业和合营企业的投资收益本期发生额为0.06万元，较上年同期上升100.07%，主要原因为报告期内公司转让持有的深圳市瑞凌瀚鑫焊接产业基金管理有限公司股份；

（8）资产处置收益本期发生额12.15万元，较上年同期下降33.42%，主要原因为本期非流动资产出售净收入较上年同期减少；

（9）其他收益本期发生额为961.91万元，较上年同期上升100%，主要原因为根据财政部2017年5月10日发布的《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号），与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益，比较数据不调整；

（10）营业外收入本期发生额2.90万元，较上年同期下降99.39%，主要原因为根据财会〔2017〕15号文，原计入营业外收入的政府补助，报告期在其他收益科目核算；

（11）营业外支出本期发生额13.27万元，较上年同期下降60.68%，主要原因为债务重组支出较上年同期减少。

四、 2017年度现金流量状况

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	变动额	变动百分比
经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	62,653.28	50,900.30	11,752.98	23.09%
收到的税费返还	997.47	1,029.77	-32.30	-3.14%
收到其他与经营活动有关的现金	5,904.71	3,666.76	2,237.95	61.03%
经营活动现金流入小计	69,555.46	55,596.82	13,958.64	25.11%
购买商品、接受劳务支付的现金	33,468.18	21,539.28	11,928.90	55.38%
支付给职工以及为职工支付的现金	8,057.93	7,081.41	976.52	13.79%
支付的各项税费	3,447.92	3,772.77	-324.85	-8.61%
支付其他与经营活动有关的现金	5,703.92	5,665.67	38.25	0.68%
经营活动现金流出小计	50,677.94	38,059.13	12,618.81	33.16%
经营活动产生的现金流量净额	18,877.52	17,537.70	1,339.82	7.64%
投资活动现金流入小计	72,242.59	32,811.31	39,431.28	120.18%
投资活动现金流出小计	101,558.08	22,446.67	79,111.41	352.44%
投资活动产生的现金流量净额	-29,315.49	10,364.64	-39,680.13	-382.84%
筹资活动现金流入小计	1,716.25	90.27	1,625.98	1801.24%
筹资活动现金流出小计	6,729.00	6,824.91	-95.91	-1.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,012.75	-6,734.64	1,721.89	25.57%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,730.79	3,251.92	-7,982.71	-245.48%
现金及现金等价物净增加额	-20,181.52	24,419.62	-44,601.14	-182.64%

（1）销售商品、提供劳务收到的现金本期发生额为62,653.28万元，较上年同期上升23.09%，主要原因为报告期收入增加，相应现金流入增加；

（2）收到其他与经营活动有关的现金本期发生额为5,904.71万元，较上年同期上升61.03%，主要原因为收到利息和政府补助较上期增加；

（3）购买商品、接受劳务支付的现金本期发生额为33,468.18万元，较上年同期上升55.38%，主要原因为本期采购额增加；

（4）经营活动现金流出小计本期发生额50,677.94万元，较上年同期上升33.16%，主要原因为本期购买商品、接受劳务支付的现金和支付给职工以及为职工支付的现金增加；

（5）投资活动现金流入小计本期发生额为72,242.59万元，较上年同期上升120.18%，主要原因为报告期使用闲置资金购买的保本型理财产品到期收回投资同比增加；

(6) 投资活动现金流出小计本期发生额为101,558.08万元，较上年同期上升352.44%，主要原因为报告期使用闲置资金购买的保本型理财产品同比增加；

(7) 投资活动产生的现金流量净额本期发生额-29,315.49万元，较上年同期下降-382.84%，主要原因为报告期使用闲置资金购买的保本型理财产品未到期金额同比增加；

(8) 筹资活动现金流入小计本期发生额1,716.25万元，较上年同期上升1,801.24%，主要原因为报告期实施2017年限制性股票激励计划收到股票认购款；

(9) 汇率变动对现金及现金等价物的影响本期发生额-4,730.79万元，较上年同期下降-245.48%，主要原因为报告期末美元汇率较年初有所下降，而上年同期美元汇率上升，导致公司持有的美元资产汇兑收益比上年同期下降。

五、公司偿债能力指标

项目	2017 年度	2016 年度
资产负债率	16.28%	12.68%
流动比率	6.17	7.98
速动比率	5.77	7.36

资产负债率较上年同期上升3.60个百分点，流动比率较上年同期下降1.81，速动比例较上年同期下降1.59，主要原因为本期采购额同比上升且开具承兑汇票金额上升，应付票据较期初上升，负债增加。

六、资产营运能力

项目	2017 年度	2016 年度
应收账款周转率（次数）	14.19	10.21
应收账款周转天数	25.38	35.25
存货周转率（次数）	3.74	2.6
存货周转天数	96.24	138.71

与上年同期对比，应收账款周转率上升3.98次，周转天数减少9.87天，存货周转率上升1.14次，周转天数减少42.47天，主要原因为本期加强应收账款和存货管控，提高资产周转效率。

深圳市瑞凌实业股份有限公司

二〇一八年三月三十一日