

海波重型工程科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务预算报告

一、2017 年度财务决算报告

(一) 财务状况及分析

1、资产构成及变动原因分析

截止 2017 年 12 月 31 日 公司资产总额 106,832.54 万元，比年初增加 12,036.51 万元，增幅 12.7%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
流动资产：				
货币资金	17,808.02	19,635.06	-1,827.04	-9.30%
应收票据	3,241.56	5,012.74	-1,771.18	-35.33%
应收账款	34,489.49	24,009.86	10,479.63	43.65%
预付款项	1,269.67	1,455.46	-185.79	-12.77%
其他应收款	1,327.78	1,513.31	-185.53	-12.26%
存货	23,006.64	13,173.57	9,833.08	74.64%
一年内到期的非流动资产	1,136.32		1,136.32	
其他流动资产	2,009.09	5,806.94	-3,797.85	-65.40%
流动资产合计	84,288.57	70,606.94	13,681.63	19.38%
非流动资产：			-	
长期应收款		3,739.20	-3,739.20	-100.00%
固定资产	8,321.85	8,747.54	-425.69	-4.87%
在建工程	5,815.16	3,766.33	2,048.83	54.40%
无形资产	6,707.47	6,891.07	-183.60	-2.66%
递延所得税资产	1,379.12	1,044.96	334.16	31.98%
其他非流动资产	320.38		320.38	
非流动资产合计	22,543.97	24,189.09	-1,645.12	-6.80%
资产总计	106,832.54	94,796.03	12,036.51	12.70%

(1) 货币资金 2017 年 12 月 31 日余额比 2016 年 12 月 31 日余额减少 1827.04 万元，降幅 9.3%，主要为生产经营支付、募集项目资投入。

(2) 应收票据 2017 年 12 月 31 日余额比 2016 年 12 月 31 日余额减少 1,771.18 万元，降幅 35.33%，主要原因系本期公司回款有所下降。

(3) 应收账款 2017 年 12 月 31 日余额比 2016 年 12 月 31 日余额增加 10,479.63 万元，增幅为 43.65%，主要系公司本期工程结算款增加回款下降所致。

(4) 预付款项 2017 年 12 月 31 日余额比 2016 年 12 月 31 日余额减少 185.79 万元，减幅为 12.77%，主要系本期公司预付材料款减少所致。

(5) 其他应收款 2017 年 12 月 31 日余额比 2016 年 12 月 31 日余额减少 185.53 万元，降幅为 12.26%，主要系本期公司保证金到期。

(6) 存货 2017 年 12 月 31 日余额比 2016 年 12 月 31 日余额增加 9,833.08 万元，增幅为 74.64%，主要原因系 2017 年公司业务增长导致本期新增项目变多，同时与甲方未结算增加导致未完工程施工增加。

(7) 其他流动资产 2017 年 12 月 31 日余额比 2016 年 12 月 31 日余额减少 3,797.85 万元，降幅为 65.40%，主要系公司理财产品减少。

(8) 长期应收款 2017 年 12 月 31 日余额比 2016 年 12 月 31 日余额减少 3739.20 万元，降幅为 100.00%，主要因公司东风大道快速改造工程款到期回收以及转入一年以内应收。

(9) 在建工程 2017 年 12 月 31 日余额比 2016 年 12 月 31 日余额增加 2,048.83 万元，增幅为 54.40%，主要系公司本期募集变更后，开始投入建设阶段。

2、负债结构及变动原因分析

截止 2017 年 12 月 31 日公司负债总额 45,096.28 万元，比年初增加 9,847.98 万元，减幅 27.94%。负债结构及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
流动负债：				
短期借款	10,500.00	2,000.00	8,500.00	425.00%
应付票据	8,118.86	7,917.35	201.51	2.55%
应付账款	22,024.87	20,616.36	1,408.52	6.83%
预收款项	2,045.09	1,999.93	45.16	2.26%
应付职工薪酬	390.47	416.87	-26.40	-6.33%
应交税费	1,378.69	1,635.61	-256.92	-15.71%
其他应付款	333.02	328.93	4.09	1.24%
流动负债合计	44,791.00	34,915.04	9,875.97	28.29%
递延收益	305.28	333.27	-27.99	-8.40%
非流动负债合计	305.28	333.27	-27.99	-8.40%
负债合计	45,096.28	35,248.31	9,847.98	27.94%

(1) 短期借款 2017 年 12 月 31 日余额比 2016 年 12 月 31 日余额增加 8,500.00 万元，增幅为 425%，主要原因系本期公司业务增加采购材料。

(2) 应交税费 2017 年 12 月 31 日余额比 2016 年 12 月 31 日余额减少 256.92 万元，减幅为 15.71%，主要原因采购材料增加，有进项补充。

3、股东权益结构及变动原因分析

截止 2017 年 12 月 31 日公司股东权益总额 61,736.26 万元，比年初增加 2,188.53 万元，增幅 3.68%，系本期经营盈利的原因。股东权益结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
所有者权益：				
股本	10,240.00	10,240.00	0.00	0.00%
资本公积	26,467.35	26,467.35	0.00	0.00%
专项储备	387.63	359.64	27.99	7.78%
盈余公积	2,877.17	2,528.00	349.17	13.81%
未分配利润	21,764.11	19,952.74	1811.37	9.08%
归属于母公司所有者 权益合计	61,736.26	59,547.72	2188.53	3.68%
所有者权益合计	61,736.26	59,547.72	2188.53	3.68%
负债和所有者权益总计	106,832.54	94,796.03	12036.51	12.70%

(二) 损益构成及变动原因分析

2017 年度公司实现营业收入 40,386.90 万元，比上年增加 2,492.66 万元，增幅 6.58%；实现净利润 3,491.75 万元，比上年减少 842.87 万元。经营情况如下：

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
一、营业总收入	40,386.90	37,894.24	2,492.66	6.58%
其中：营业收入	40,386.90	37,894.24	2,492.66	6.58%
二、营业总成本	36,672.50	33,079.16	3,593.34	10.86%
其中：营业成本	31,354.47	28,358.88	2,995.59	10.56%
税金及附加	241.12	482.38	-241.26	-50.01%
销售费用	392.83	302.91	89.92	29.68%
管理费用	2,546.73	2,602.01	-55.28	-2.12%
财务费用	236.75	153.60	83.15	54.13%
资产减值损失	1,900.60	1,179.38	721.22	61.15%
投资收益（损失以“-”号填列）	129.46	3.23	126.23	3911.90%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2.07		2.07	

其他收益	66.33		66.33	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,912.26	4,818.31	-905.04	-18.78%
加：营业外收入	56.48	344.39	-287.91	-83.60%
减：营业外支出	4.07	11.38	-7.31	-64.24%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,964.67	5,151.33	-1,186.66	-23.04%
减：所得税费用	472.92	816.71	-343.79	-42.09%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,491.75	4,334.62	-842.87	-19.45%

（1）2017 年度营业成本 31,354.47 万元，同比增加 2,995.59 万元，增幅 10.56%，主要系材料及人工成本上涨。

（2）2017 年度税金及附加 241.12 万元，同比减少 241.26 万元，降幅 50.01%，主要系本期承接新项目主要在下半年，导致本期制造收入较大，安装收入较少。

（3）2017 年销售费用 392.83 万元，同比增加 89.92 万元，增幅 29.68%，主要开拓市场业务量增加。

（4）2017 年度公司财务费用 236.75 万元，同比增加 83.15 万元，增幅为 54.13%，主要系公司本期借款增加。

（5）2017 年度资产减值损失 1,900.60 万元，同比增加 721.22 万元，增幅 61.15%，主要系公司应收账款计提坏账准备增加。

（6）2017 年度投资收益 129.46 万元，同比增加 126.23 万元，增幅 3911.90%，主要系本期理财收益增加。

（7）2017 年度其他收益 66.33 万元，同比增加 66.33 万元，主要系政府奖励及补助资金。

（8）2017 年度营业收入 56.48 万元，同比减少 287.91 万元，主要系政府奖励及补助计入其他收益，同时奖励及补助同比有所减少。

（9）2017 年度净利润 3,491.75 万元，同比减少 842.87 万元，主要系市场竞争激烈，毛利下降，以及相关费用增加。

（三）现金流量及变动原因分析

2017 年度公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	38,813.15	37,103.02	1,710.13	4.61%

经营活动现金流出小计	52,945.34	32,722.04	20,223.30	61.80%
经营活动产生的现金流量净额	-14,132.19	4,380.98	-18,513.17	-422.58%
二、投资活动产生的现金流量：			-	
投资活动现金流入小计	6,039.26	3,691.89	2,347.37	63.58%
投资活动现金流出小计	4,002.70	12,458.86	-8,456.16	-67.87%
投资活动产生的现金流量净额	2,036.56	-8,766.96	10,803.52	-123.23%
三、筹资活动产生的现金流量：			-	
筹资活动现金流入小计	12,815.74	28,253.52	-15,437.78	-54.64%
筹资活动现金流出小计	5,273.24	9,679.94	-4,406.70	-45.52%
筹资活动产生的现金流量净额	7,542.50	18,573.58	-11,031.08	-59.39%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-	
五、现金及现金等价物净增加额	-4,553.13	14,187.60	-18,740.73	-132.09%
加：期初现金及现金等价物余额	17,083.43	2,895.83	14,187.60	489.93%
六、年末现金及现金等价物余额	12,530.30	17,083.43	-4,553.13	-26.65%

(1) 2017 年度经营活动产生的现金流量净额-14,132.19 万元，比上年同期增加 14713.17 万元，主要系业务回款下降，项目增加致材料采购垫资增加。

(2) 2017 年度投资活动产生的现金流量流入 6,039.26 万元，比上年同期增加 2,347.37 万元，主要系本期购买理财产品赎回增加；

(3) 2017 年度投资活动产生的现金流量流出 2,036.56 万元，比上年同期减少 10,803.52 万元，主要系本期购买理财产品减少；

(4) 2017年度筹资活动产生的现金流量净流入7,542.50万元，比上年同期减少 11031.08万元，主要系公司首次公开发行股票募集资金所致以及支付票据保证金所致；

(5) 2017年现金及现金等价物净增加额-4,553.13万元，比上年同期减少 18,740.73万元，主要系公司业务规模扩大，采购原材料等支出增加，项目回款率低所致。

二、2018 年度财务预算报告：

财务预算及说明

1、营业收入 50,000.00 万元，同比增长 23.80%；

2、净利润 4,000.00 万元，同比增长 14.56%。

三、特别提示

上述财务预算、经营计划、经营目标不代表公司对 2018 年度的盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、行业发展状况以及公司管理团队的努力等多种因素，存在不确定性，请投资者注意风险。

海波重型工程科技股份有限公司

董 事 会

2018 年 4 月 12 日