

UnitTEC

浙江众合科技股份有限公司

UnitTEC Co., Ltd.

浙江众合科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

二〇一八年四月十八日

## 目录

|                 |   |
|-----------------|---|
| 一、主要财务数据.....   | 3 |
| 二、财务状况分析.....   | 3 |
| 三、经营成果分析.....   | 6 |
| 四、现金流量分析.....   | 9 |
| 五、主要财务指标分析..... | 9 |

# 浙江众合科技股份有限公司

## 2017 年度财务决算报告

### 公司董事会：

2017 年度财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2018）3158 号标准无保留意见审计报告。现将 2017 年度财务决算情况报告如下：

### 一、主要财务数据

| 项目                     | 2017 年度    | 2016 年度    | 本年比上年增<br>减%      |
|------------------------|------------|------------|-------------------|
| 营业总收入                  | 208,639.64 | 120,597.14 | 73.01%            |
| 营业利润                   | 15,575.43  | -18,438.74 | 184.47%           |
| 利润总额                   | 15,505.97  | -15,129.38 | 202.49%           |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 6,021.05   | -10,879.34 | 155.34%           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4,685.92   | -12,937.08 | 136.22%           |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 2,355.62   | -26,988.32 | 108.73%           |
| 每股未分配利润                | -0.27      | -0.51      | 46.65%            |
| 项目                     | 2017 年末    | 2016 年末    | 本年末比上年<br>末增减 (%) |
| 资产总额                   | 601,559.29 | 402,819.18 | 49.34%            |
| 负债总额                   | 361,571.28 | 287,805.47 | 25.63%            |
| 归属于上市公司股东的所有者权益        | 230,429.97 | 113,437.31 | 103.13%           |
| 总股本                    | 39,292.57  | 32,032.39  | 22.67%            |

报告期经营情况较上期有较大改善，主要原因包括：

- 1、收购苏州科环环保科技有限公司合并范围变动造成利润增加；
- 2、海外子公司节能服务合同订单量增加，节能业务收入较上年同期有较大幅度增长；
- 3、轨交业务收入较上年同期增加，盈利也有所增长。

## 二、财务状况分析

### (一) 资产构成变动情况分析 (单位: 万元、%)

| 项目           | 期末数        |        | 期初数        |        | 变动情况    |        |
|--------------|------------|--------|------------|--------|---------|--------|
|              | 金额         | 占总资产比例 | 金额         | 占总资产比例 | 变动率     | 占比变动率  |
| <b>总资产</b>   | 601,559.29 | 100%   | 402,819.18 | 100%   | 49.34%  |        |
| <b>流动资产</b>  | 292,968.95 | 48.70% | 211,245.84 | 52.44% | 38.69%  | -3.74% |
| 货币资金         | 87,926.42  | 14.62% | 56,105.90  | 13.93% | 56.72%  | 0.69%  |
| 应收票据         | 7,450.69   | 1.24%  | 2,843.67   | 0.71%  | 162.01% | 0.53%  |
| 应收账款         | 136,996.88 | 22.77% | 103,557.24 | 25.71% | 32.29%  | -2.93% |
| 预付账款         | 10,201.05  | 1.70%  | 4,743.63   | 1.18%  | 115.05% | 0.52%  |
| 存货           | 29,591.69  | 4.92%  | 23,415.76  | 5.81%  | 26.38%  | -0.89% |
| 其他流动资产       | 5,034.31   | 0.84%  | 3,312.67   | 0.82%  | 51.97%  | 0.01%  |
| <b>非流动资产</b> | 308,590.34 | 51.30% | 191,573.35 | 47.56% | 61.08%  | 3.74%  |
| 长期应收款        | 55,419.25  | 9.21%  | 22,004.92  | 5.46%  | 151.85% | 3.75%  |
| 长期股权投资       | 17,034.59  | 2.83%  | 4,256.06   | 1.06%  | 300.24% | 1.78%  |
| 在建工程         | 6,464.17   | 1.07%  | 7,066.77   | 1.75%  | -8.53%  | -0.68% |
| 固定资产         | 34,491.62  | 5.73%  | 26,553.98  | 6.59%  | 29.89%  | -0.86% |
| 无形资产         | 102,284.35 | 17.00% | 90,091.39  | 22.37% | 13.53%  | -5.36% |
| 开发支出         | 7,039.93   | 1.17%  | 16,318.51  | 4.05%  | -56.86% | -2.88% |
| 商誉           | 72,863.23  | 12.11% | 17,166.93  | 4.26%  | 324.44% | 7.85%  |
| 长期待摊费用       | 464.71     | 0.08%  | 81.58      | 0.02%  | 469.66% | 0.06%  |
| 递延所得税资产      | 6,490.71   | 1.08%  | 4,790.99   | 1.19%  | 35.48%  | -0.11% |
| 其他非流动资产      | 4,992.53   | 0.83%  | 1,016.27   | 0.25%  | 391.26% | 0.58%  |

报告期长短期资产（即流动资产与非流动资产）结构比例无重大变化，资产总额较上年同期增加 49.34%，其中：流动资产较期初增加 38.69%，非流动资产较期初增加 61.08%，主要变化说明如下：

- 1、货币资金较年初增加 56.72%，主要系本期收到募集资金以及苏州科环合并带入；
- 2、应收票据较年初增加 162.01%，主要系苏州科环合并带入影响
- 3、应收账款较年初增加 32.29%，主要系苏州科环合并带入；
- 4、预付账款较年初增加 115.05%，主要系苏州科环合并带入影响；
- 5、存货较年初增加 26.38%，主要系苏州科环合并带入影响；
- 6、其他流动资产较年初增加 51.97%，主要系增值税留抵、待认证进项税额以及增值

税预缴款增加；

7、长期应收款较年初增加 151.85%，主要系分期收款销售商品增加；

8、长期股权投资较期初增加 300.24%，，主要系本期新增对浙江通商融资的投资以及原控股子公司碧橙环保股权转让丧失控制权转为权益法核算导致的长期股权投资增加；

9、在建工程较年初减少 8.53%，主要系年产 3-8 英寸半导体级单晶 200 吨及 1500 万片硅片新建项目完工转入固定资产；

10、固定资产较年初增加 29.89%，主要系苏州科环合并带入以及在建工程、外购转入等；

11、无形资产较年初增加 13.53%，主要系研发项目达到预定可使用状态转入以及苏州科环合并带入等；

12、开发支出较年初减少 56.86%，主要系研发项目达到预定可使用状态转入无形资产；

13、商誉较年初增加 324.44%，主要系收购苏州科环所致；

14、长期待摊费用较年初增加 469.66%，主要系苏州科环合并带入以及新增租赁房产改造装修费；

15、递延所得税资产较年初增加 35.48%，主要系坏账准备-应收账款和暂估成本增加确认递延所得税资产；

16、其他流动资产较年初增加 391.26%，主要系劣后级信托单位认购款。

## （二） 负债构成变动情况分析（单位：万元、%）

| 项目           | 期末数        |         | 期初数        |         | 变动情况     |        |
|--------------|------------|---------|------------|---------|----------|--------|
|              | 金额         | 占总负债比例  | 金额         | 占总负债比例  | 变动率      | 占比变动率  |
| <b>总负债</b>   | 361,571.28 | 100.00% | 287,805.47 | 100.00% | 25.63%   |        |
| <b>流动负债</b>  | 299,897.77 | 82.94%  | 266,123.87 | 92.47%  | 12.69%   | -9.52% |
| 短期借款         | 121,377.35 | 33.57%  | 120,257.60 | 41.78%  | 0.93%    | -8.21% |
| 应付票据         | 18,491.02  | 5.11%   | 16,765.17  | 5.83%   | 10.29%   | -0.71% |
| 应付账款         | 95,122.73  | 26.31%  | 69,064.17  | 24.00%  | 37.73%   | 2.31%  |
| 预收账款         | 25,560.79  | 7.07%   | 12,600.38  | 4.38%   | 102.86%  | 2.69%  |
| 一年内到期的非流动负债  | 14,384.64  | 3.98%   | 10,437.75  | 3.63%   | 37.81%   | 0.35%  |
| 其他流动负债       | 0.00       | 0.00%   | 20,000.00  | 6.95%   | -100.00% | -6.95% |
| <b>非流动负债</b> | 61,673.51  | 17.06%  | 21,681.60  | 7.53%   | 184.45%  | 9.52%  |
| 长期借款         | 55,817.81  | 15.44%  | 19,189.34  | 6.67%   | 190.88%  | 8.77%  |

报告期长短期负债（流动负债和非流动负债）结构发生变化，短期负债占比减少，长期负债增加，其中：流动负债较期初减少 12.69%，非流动负债较期初增加 184.45%，主要变化说明如下：

- 1、应付票据较期初增加 10.29%，主要系苏州科环合并带入及应付采购款增加；
- 2、应付账款较期初增加 37.73%，主要系苏州科环合并带入及应付采购款增加；
- 3、预收账款较期初增加 102.86%，主要系新签合同预收款增加以及苏州科环合并带入；
- 4、一年内到期的非流动负债较期初增加 37.81%，主要系一年内到期的非流动负债增加，债务结构调整所致；
- 5、其他流动负债较期初减少 100%，系短期融资券到期归还；
- 6、长期借款较期初增加 190.88%，系子公司新增借款所致。

### 三、经营成果分析

#### （一）主营业务分行业构成情况分析（单位：万元、%）

| 项目      | 主营业务收入     | 主营业务成本     | 主营业务毛利率 | 主营业务收入较上年同期增减 | 主营业务成本较上年同期增减 | 主营业务毛利率较上年同期增减 |
|---------|------------|------------|---------|---------------|---------------|----------------|
| 半导体制造业  | 9,971.51   | 8,169.22   | 18.07%  | 31.42%        | 27.75%        | 2.35%          |
| 脱硫脱销环保业 | 11,207.64  | 10,074.71  | 10.11%  | -6.16%        | -11.23%       | 5.13%          |
| 节能服务业   | 37,784.77  | 20,534.00  | 45.66%  | 4329.07%      | 2519.34%      | 37.55%         |
| 水处理业务   | 51,970.20  | 31,992.47  | 38.44%  | 140.50%       | 134.91%       | 1.47%          |
| 轨道交通业   | 97,705.52  | 77,104.25  | 21.09%  | 24.60%        | 14.85%        | 6.70%          |
| 其他      | 0.00       | 0.00       |         | -100.00%      | -100.00%      | 0.00%          |
| 合计      | 208,639.64 | 147,874.65 | 29.12%  | 73.01%        | 48.68%        | 11.59%         |

报告期公司主营业务利润总额较上年同期上涨 187.07%。两大业务板块业务主营业务利润额及贡献率变化如下：

- 1、能源环保业主营业务利润总额 40,163.72 万元，较上年同期上涨 30,317.01 万元，占公司主营业务利润总额的 66.10%，占比较上年同期上涨 19.52%。主要原因如下：

- 1) 半导体制造业本报告年度收入较上年同期上升 31.42%，且毛利率上涨 2.35%，因

而主营业务利润较上年上涨，主要系经历 2016 年厂区整体搬迁，2017 年已恢复生产经营所致；

2) 脱硫脱硝环保业本报告年度收入较去年基本持平，因收入结构变化导致毛利率上涨；

3) 节能服务业本报告年度收入增长 36,931.66 万元，主营业务利润增长 17,181.60 万元，主要系 2017 年定单增长所致；

4) 水处理业务本报告年度收入增长 140.5%，毛利率较上年稍有增长，主要系 2017 年苏州科环收购完成后公司在工业污水处理范围进一步拓宽；

2、轨道交通业本报告年度收入增长 24.6%，毛利率较上年增长 6.7%，主要原因系公司自研产品交付量增加及新增移动支付互联网增值业务。

## (二) 报告期费用变动及构成情况分析 (单位: 万元、%)

| 项目     | 本期数       |         | 上年同期数     |         | 变动情况    |         |
|--------|-----------|---------|-----------|---------|---------|---------|
|        | 金额        | 占营业收入比例 | 金额        | 占营业收入比例 | 变动率     | 占比变动率   |
| 税金及附加  | 1,987.60  | 0.95%   | 1,286.41  | 1.07%   | 54.51%  | -0.11%  |
| 销售费用   | 5,653.75  | 2.71%   | 5,001.10  | 4.15%   | 13.05%  | -1.44%  |
| 管理费用   | 24,472.01 | 11.73%  | 16,501.69 | 13.68%  | 48.30%  | -1.95%  |
| 财务费用   | 9,945.99  | 4.77%   | 13,869.05 | 11.50%  | -28.29% | -6.73%  |
| 资产减值准备 | 6,013.45  | 2.88%   | 3,940.61  | 3.27%   | 52.60%  | -0.39%  |
| 营业外收入  | 32.23     | 0.02%   | 3,964.95  | 3.29%   | -99.19% | -3.27%  |
| 营业外支出  | 101.69    | 0.05%   | 655.59    | 0.54%   | -84.49% | -0.49%  |
| 合计     | 48,206.72 | 23.11%  | 45,219.41 | 37.50%  | 6.61%   | -14.39% |

1、报告期税金及附加较上年同期增加主要系本期合并范围增加所致；

2、报告期销售费用较上年同期增加 13.05%，主要系本期合并范围和市场开拓费用增加所致；

3、报告期管理费用较上年同期增加 48.30%，主要系本期合并范围和研发费等增加所致；

- 4、报告期财务费用较上年同期减少 28.29%，主要系本期汇兑收益增加所致；
- 5、报告期资产减值准备较上年同期增加 52.60%，，主要系长期应收款和合并范围增加所致；
- 6、报告期营业外收入较上年同期减少主要系上期海外子公司债务豁免收入；
- 7、报告期营业外支出较上年同期减少主要系上期子公司浙江海纳租赁房产改造装修费摊余价值转入。

### (三) 利润构成变动情况分析（单位：万元、%）

| 项目       | 本期数        |          | 上年同期数      |          | 变动情况     |          |
|----------|------------|----------|------------|----------|----------|----------|
|          | 金额         | 占利润总额比例  | 金额         | 占利润总额比例  | 变动率      | 占比变动率    |
| 利润总额     | 15,505.97  | 100.00%  | -15,129.38 | 100.00%  | 202.49%  | -        |
| 主营业务毛利   | 60,243.75  | 388.52%  | 21,027.69  | -138.99% | 186.50%  | 527.51%  |
| 其他业务利润   | 448.09     | 2.89%    | 113.87     | -0.75%   | 293.49%  | 3.64%    |
| 营业税金及附加  | -1,987.60  | -12.82%  | -1,286.41  | 8.50%    | -54.51%  | -21.32%  |
| 期间费用     | -40,071.74 | -258.43% | -35,371.84 | 233.80%  | -13.29%  | -492.22% |
| 资产减值准备   | -6,013.45  | -38.78%  | -3,940.61  | 26.05%   | -52.60%  | -64.83%  |
| 投资收益     | 1,702.12   | 10.98%   | 379.78     | -2.51%   | 348.19%  | 13.49%   |
| 公允价值变动损益 | -652.09    | -4.21%   | 652.09     | -4.31%   | -200.00% | 0.10%    |
| 其他收益     | 1,854.65   | 11.96%   | 0.00       | 0.00%    | 100.00%  | 11.96%   |
| 营业外收支净额  | -69.46     | -0.45%   | 3,309.36   | -21.87%  | -102.10% | 21.43%   |

报告期利润总额较上年同期上涨 30,635.35 万元，主营业务毛利较上年同期增加 39,216.06 万元，主要系节能服务业订单增长、收购苏州科环导致水处理业务收入增长、轨道交通业自研产品交付量增加及新增移动支付互联网增值业务。



#### 四、现金流量分析

| 项目            | 本期数       | 上年同期数      | 变动金额      | 变动比例    |
|---------------|-----------|------------|-----------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,355.62  | -26,988.32 | 29,343.94 | 108.73% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -9,743.90 | -13,968.58 | 4,224.67  | 30.24%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 35,938.46 | 32,632.94  | 3,305.51  | 10.13%  |

报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅上涨 2.93 亿，经营性现金由净流出到净流入，主要原因是本期销售商品、提供劳务收到的现金增长比例大于购买商品、接受劳务支付等经营活动现金流出增长比例；

报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期上涨 30.24%，主要为对外投资减少所致；

报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 10.13%，主要为本期偿还债务金额较去年同期有所减少。

#### 五、主要财务指标分析

| 项目   | 指标         | 本期数    | 上年同期数   | 同比增减      |
|------|------------|--------|---------|-----------|
| 盈利能力 | 每股收益       | 0.17   | -0.34   | ↑ 0.51 元  |
|      | 每股收益(扣非)   | 0.13   | -0.40   | ↑ 0.53 元  |
|      | 净资产收益率(加权) | 3.51%  | -9.24%  | ↑ 12.75 % |
|      | 净资产收益率(扣非) | 2.74%  | -10.97% | ↑ 13.71 % |
|      | 销售毛利率      | 29.12% | 17.55%  | ↑ 11.57 % |
| 偿债能力 | 流动比率       | 0.98   | 0.79    | ↑ 0.19 倍  |
|      | 速动比率       | 0.88   | 0.71    | ↑ 0.17 倍  |
|      | 资产负债率      | 60.11% | 71.71%  | ↓ 11.60 % |

|      |            |      |      |   |        |
|------|------------|------|------|---|--------|
| 营运能力 | 应收账款周转率(次) | 1.73 | 1.03 | ↑ | 0.70 次 |
|      | 存货周转率(次)   | 5.58 | 3.85 | ↑ | 1.73 次 |
|      | 总资产周转率(次)  | 0.42 | 0.29 | ↑ | 0.13 次 |

本报告期公司主要财务指标得到明显改善：

每股收益较上年同期增加 0.51 元，净资产收益率较上年同期增加 12.75%；

报告期流动比率和速度比率较上年有所增加 20%左右，资产负债率减少 11.60%；

报告期营运能力较去年同期有所好转。

浙江众合科技股份有限公司

2017 年 4 月 18 日