

广西博世科环保科技股份有限公司

2017年度财务决算报告

2017年度，公司实现营业收入146,854.58万元，较上年同期增长77.15%；实现营业利润16,659.00万元，较上年同期增长183.12%；实现利润总额16,970.14万元，较上年同期增长143.05%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润14,670.42万元，较上年同期增长134.06%。实现基本每股收益0.41元，每股净资产3.26元，加权平均净资产收益率为13.78%。

一、2017年公司财务报表的审计情况

公司2017年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天职业字[2018]9697号无保留意见的审计报告。

二、主要财务指标

主要财务指标	2017 年度	2016 年度
基本每股收益（元/股）	0.41	0.20
加权平均净资产收益率（%）	13.78	11.84
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.42	-0.39
应收账款周转率（次）	1.71	1.55
流动比率（倍）	0.93	1.33
速动比率（倍）	0.86	1.28
资产负债率（%）	67.00	55.65

三、资产负债情况

单位：元

项目	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减
货币资金	457,686,018.45	517,795,147.06	-11.61%
应收票据	8,415,041.09	12,725,083.93	-33.87%
应收账款	954,569,349.65	596,741,794.11	59.96%
预付款项	53,660,969.63	35,996,238.98	49.07%
其他应收款	79,149,748.13	90,970,823.82	-12.99%

存货	121,053,757.28	52,622,991.27	130.04%
一年内到期的非流动资产	7,443,187.18	-	不适用
其他流动资产	33,396,944.42	657,082.53	4982.61%
长期应收款	75,946,342.15	53,098,170.89	43.03%
长期股权投资	167,526,232.24	8,094,660.62	1969.59%
固定资产	268,402,966.99	97,158,509.96	176.25%
在建工程	1,208,526,742.51	624,346,877.22	93.57%
无形资产	363,393,642.16	94,908,499.92	282.89%
商誉	38,156,201.94	-	不适用
长期待摊费用	6,119,723.93	2,610,896.50	134.39%
递延所得税资产	37,742,061.86	16,905,568.85	123.25%
其他非流动资产	40,183,198.19	92,933,745.25	-56.76%
短期借款	490,111,700.00	291,500,000.00	68.13%
应付票据	30,133,989.36	14,942,057.08	101.67%
应付账款	782,997,429.54	518,918,830.41	50.89%
预收款项	81,411,066.99	29,825,245.36	172.96%
应付职工薪酬	26,569,153.44	16,726,520.83	58.84%
应交税费	91,912,578.81	61,285,940.44	49.97%
应付利息	1,734,873.32	-	不适用
其他应付款	24,652,157.46	46,765,455.59	-47.29%
一年内到期的非流动负债	160,340,000.00	1,000,000.00	15934.00%
其他流动负债	156,000,000.00	-	不适用
长期借款	560,510,000.00	264,850,000.00	111.63%
预计负债	25,364,978.64	5,234,498.14	384.57%
递延收益	103,440,555.55	27,460,000.00	276.70%
递延所得税负债	9,527,788.76	-	不适用
其他非流动负债	82,503,900.00	-	不适用

说明：

1、本报告期，“应收票据”较上年同期下降33.87%，主要系将收取的承兑汇票背书支付供应商款项影响所致。

2、本报告期，“应收账款”较上年同期增长59.96%，主要系公司经营规模扩大，工程结算量增加影响所致。

3、本报告期，“预付账款”较上年同期增长49.07%，主要系公司项目增加，

预付供应商的款项未到结算时间影响所致。

4、本报告期，“存货”较上年同期增长130.04%，主要系在建项目增加影响所致。

5、本报告期，“一年内到期的非流动资产”较上年同期增加744.32万元，主要系应收款重分类影响所致。

6、本报告期，“其他流动资产”较上年同期增长4982.61%，主要系税金重分类影响所致。

7、本报告期，“长期应收款”较上年同期增长43.03%，主要系工程结算增加影响所致。

8、本报告期，“长期股权投资”较上年同期增长1969.59%，主要系公司投资广西南宁北投心圩江环境治理有限公司影响所致。

9、本报告期，“固定资产”较上年同期增长176.25%，主要系本期在建项目竣工转固影响所致。

10、本报告期，“在建工程较”上年同期增长93.57%，主要系本期在建项目进展结算影响所致。

11、本报告期，“无形资产”较上年同期增长282.89%，主要系子公司承接特许经营权影响所致。

12、报告期内，“商誉”较上年同期增加3,815.62万元，主要系非同一控制下合并企业影响所致。

13、本报告期，“长期待摊费用”较上年同期增长134.39%，主要系租赁办公室装修费摊销完毕所致。

14、本报告期，“递延所得税资产”较上年同期增长123.25%，主要系应收款项计提坏账准备和计提的售后费用影响所致。

15、本报告期，“其他非流动资产”较上年同期下降56.76%，主要系在建项目的供应商进行结算影响所致。

16、本报告期，“短期借款”较上年同期增长68.13%，主要系向银行贷款增加所致。

17、本报告期，“应付票据”较上年同期增长101.67%，主要系开具银行承兑汇票影响所致。

18、本报告期，“应付账款”较上年同期增长50.89%，主要系项目建设过程

中未到付款节点的款项增加影响所致。

19、本报告期，“预收账款”较上年同期增长172.96%，主要系项目建设过程中未到付款节点的款项增加影响所致。

20、本报告期，“应付职工薪酬”较上年同期增长58.84%，主要系预提员工薪酬影响所致。

21、本报告期，“应交税费”较上年同期增长49.97%，主要系公司项目收入增加影响所致。

22、本报告期，“应付利息”较上年同期增加173.49万元，主要系计提未付银行利息影响所致。

23、本报告期，“其他应付款”较上年同期下降47.29%，主要系第二期股权激励解锁影响所致。

24、本报告期，“一年内到期的非流动负债”较上年同期增长15934.00%，主要系一年内到期的长期借款增加影响所致。

25、本报告期，“其他流动负债”较上年同期增加15,600.00万元，主要系向股东借款影响所致。

26、本报告期，“长期借款”较上年同期增长111.63%，主要系向银行贷款增加影响所致。

27、本报告期，“预计负债”较上年同期增长384.57%，主要系计提售后费用影响所致。

28、本报告期，“递延收益”较上年同期增长276.70%，主要系收到政府补助的影响所致。

29、本报告期，“递延所得税负债”较上年同期增加952.78万元，主要系非同一控制下合并形成影响所致。

30、本报告期，“其他非流动负债”较上年同期增加8,250.39万元，主要系子公司收到政府方预付的项目款项影响所致。

四、股东权益情况

单位：元

项目	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减
----	---------	---------	-----------

股本	356,068,919.00	142,478,370.00	149.91%
资本公积	464,262,253.42	674,365,752.42	-31.16%
库存股	20,140,614.00	42,174,748.00	-52.24%
其他综合收益	-7,603.67	-	不适用
盈余公积	32,343,584.03	21,199,573.84	52.57%
未分配利润	328,271,147.61	201,259,536.62	63.11%
少数股东权益	133,364,269.54	21,929,058.18	508.16%

说明：

1、本报告期，“股本”较上年同期增长149.91%，主要系资本公积转增股本影响所致。

2、本报告期，“资本公积”较上年同期下降31.16%，主要系公司转增股本影响所致。

3、本报告期，“库存股”较上年同期下降52.24%，主要系股权激励第二期解锁影响所致。

4、本报告期，“其他综合收益”较上年同期减少0.76万元，主要系外币报表折算差额的影响所致。

5、本报告期，“盈余公积”较上年同期增长52.57%，主要系按照会计准则计提盈余公积影响所致。

6、本报告期，“未分配利润”较上年同期增长63.11%，主要系利润增长影响所致。

7、本报告期，“少数股东权益”较上年同期增长508.16%，主要系控股少数股东投资影响所致。

五、经营成果

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	增长额	同比增减
营业收入	1,468,545,794.26	828,969,071.31	639,576,722.95	77.15%
营业成本	1,044,368,300.12	603,606,984.72	440,761,315.40	73.02%
税金及附加	12,586,472.38	10,330,498.32	2,255,974.06	21.84%
销售费用	40,116,504.54	23,313,997.71	16,802,506.83	72.07%
管理费用	136,381,244.01	85,163,739.98	51,217,504.03	60.14%

财务费用	28,250,478.86	16,828,511.65	11,421,967.21	67.87%
资产减值损失	50,965,180.85	30,994,722.92	19,970,457.93	64.43%
投资收益	613,548.55	109,526.19	504,022.36	460.18%
其他收益	10,098,810.29	-	10,098,810.29	不适用
营业利润	166,589,972.34	58,840,142.20	107,749,830.14	183.12%
营业外收入	4,889,595.74	11,542,574.18	-6,652,978.44	-57.64%
营业外支出	1,778,166.12	560,619.86	1,217,546.26	217.18%
利润总额	169,701,401.96	69,822,096.52	99,879,305.44	143.05%
所得税费用	24,767,261.08	8,599,780.72	16,167,480.36	188.00%
净利润	144,934,140.88	61,222,315.80	83,711,825.08	136.73%
少数股东损益	-1,770,091.16	-1,456,614.92	-313,476.24	21.52%

说明：

1、本报告期，“营业收入”较上年同期增长77.15%，主要系报告期公司进行结算的环保项目较上年同期增加较多所致。

2、本报告期，“营业成本”较上年同期增长73.02%，主要系随收入增加影响所致。

3、本报告期，“销售费用”较上年同期增长72.07%，主要系与销售相关费用增加影响。

4、本报告期，“管理费用”较上年同期增长60.14%，主要系研发费用、管理人员薪酬增加影响所致。

5、本报告期，“财务费用”较上年同期增长67.87%，主要系银行贷款增加相应增加利息支出影响所致。

6、本报告期，“资产减值损失”较上年同期增长64.43%，主要系应收账款计提的坏账准备增加所致。

7、本报告期，“投资收益”较上年同期增长460.18%，主要系购买理财产品取得的收益影响所致。

8、本报告期，“其他收益”较上年同期增加1,009.88万元，主要系发布政府补助新会计准则影响列报科目。

9、本报告期，“营业外收入”较上年同期下降57.64%，主要系发布政府补助新会计准则影响列报科目。

10、本报告期，“营业外支出”较上年同期增长217.18%，主要系本期公益性捐赠增加影响。

11、本报告期，“所得税费用”较上年同期增长188.00%，主要系本期利润总额增加所致。

六、现金流量情况

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-150,234,947.90	-55,899,021.85	-168.76%
二、投资活动产生的现金流量净额	-763,963,181.85	-371,012,566.90	-105.91%
三、筹资活动产生的现金流量净额	777,264,072.72	742,322,688.67	4.71%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-67,066.74	114,798.02	不适用
五、现金及现金等价物净增加额	-137,001,123.77	315,525,897.94	不适用

说明：

1、本报告期，“经营活动产生的现金流量净额”较2016年下降168.76%，主要原因系本期支付货款、工程款及其他与经营活动有关的现金等增加影响所致。

2、本报告期，“投资活动产生的现金流量净额”较2016年下降105.91%，主要系本期投资支付现金、购建固定资产、其他长期资产支付的现金增加所致。

3、本报告期，“汇率变动对现金及现金等价物的影响”较2016年减少18.19万元，主要系2017年年末汇率变动影响所致。

4、本报告期，“现金及现金等价物净增加额”较2016年减少45,252.70万元，主要系本期投资活动支付现金影响所致。

广西博世科环保科技股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 24 日