

杭州巨星科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

2017 年公司在董事会及公司管理层的领导下，经过公司全体员工的努力，实现营业收入 428,061.01 万元，归属于母公司的净利润 54,982.31 万元。2017 年报表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）4208 号标准无保留意见的审计报告。现将公司 2017 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	增减幅度
营业总收入	428,061.01	360,332.29	18.80%
营业利润	70,943.72	84,312.96	-15.86%
利润总额	71,071.89	84,657.79	-16.05%
归属于上市公司股东的净利润	54,982.31	62,163.84	-11.55%
扣非后归属于上市公司股东的净利润	55,184.01	68,420.56	-19.35%
经营活动产生的现金流量净额	44,958.98	60,766.91	-26.01%
项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总额	792,180.08	709,273.57	11.69%
负债总额	182,778.66	135,274.60	35.12%
归属于上市公司股东的所有者权益	596,543.51	562,595.00	6.03%
总股本（万股）	107,524.77	107,524.77	0.00%

二、主要财务指标

项目	2017 年	2016 年	增减幅度
基本每股收益（元/股）	0.51	0.58	-12.07%
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.58	-12.07%
扣非后的基本每股收益（元/股）	0.51	0.64	-20.31%
加权平均净资产收益率（%）	9.49%	11.92%	-2.43%

扣非后的加权平均净资产收益率（%）	9.52%	13.12%	-3.60%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.42	0.57	-26.32%
项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减幅度
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.55	5.23	6.12%
资产负债率（%）	23.07%	19.07%	4.00%

三、会计报表主要项目的说明

（一）资产情况：

单位：万元

主要报表项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	同比增减额	增减幅度
货币资金	230,097.51	270,971.48	-40,873.97	-15.08%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,034.14	6,247.25	-2,213.11	-35.43%
应收帐款	101,625.62	78,230.62	23,394.99	29.91%
预付账款	4,419.32	3,115.64	1,303.68	41.84%
其他应收款	4,836.27	5,959.22	-1,122.96	-18.84%
存货	74,271.49	47,614.13	26,657.36	55.99%
可供出售金融资产	13,812.26	61,023.99	-47,211.73	-77.37%
长期股权投资	85,949.48	75,740.41	10,209.07	13.48%
固定资产	81,210.87	71,918.45	9,292.42	12.92%
在建工程	716.51	237.75	478.76	201.37%
无形资产	17,644.89	12,340.35	5,304.54	42.99%
商誉	81,199.06	19,214.36	61,984.70	322.60%
资产合计	792,180.08	709,273.57	82,906.51	11.69%

资产总额 792,180.08 万元, 同比增长 11.69%，主要变动项目如下：

1、货币资金同比减少 40,873.97 万元，主要系为取得 Arrow 公司股权支付的现金净额；

2、存货同比增加 26,657.36 万元，主要系公司订单增加，为保证销售增加备货及 Arrow 公司纳入合并范围增加的存货；

3、可供出售金融资产同比减少 47,211.73 万元，主要系经公司四届二次董事会决议，公司子公司香港巨星国际有限公司出售其持有的卡森国际控股有限公司 235,043,057 股股份所致；

4、长期股权投资同比增加 10,209.07 万元，主要系经公司三届十一次董事会审议批准，公司本期出资 7,484.64 元受让杭州微纳科技股份有限公司 30.18% 股权，并在本期向杭州魅奇科技有限公司增资 500 万元，增资完成后，公司持有杭州魅奇科技有限公司 31.25% 股权，对其具有重大影响；

5、商誉同比增长 63,969.60 万元，主要系公司通过全资子公司 Great Star Tools USA, Inc 购买 Masco Corporation 持有的 Arrow Fastener Co., LLC 100% 的股权，合并过程中产生商誉 64,531.58 万元，具体收购情况详见本财务报表附注合并范围的变更之说明。

（二）负债情况：

单位：万元

主要报表项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	同比增减额	增减幅度
短期借款	36,488.10	35,185.00	1,303.10	3.70%
应付帐款	75,374.06	58,690.09	16,683.97	28.43%
应付职工薪酬	9,976.93	6,507.97	3,468.96	53.30%
应交税费	5,527.08	8,266.82	-2,739.74	-33.14%
一年内到期的非流动负债	3,676.00	20,186.67	-16,510.67	-81.79%
长期借款	44,620.00		44,620.00	100.00%
负债合计	182,778.66	135,274.60	47,504.05	35.12%

负债总额 182,778.66 万元，同比增长 35.12%，主要变动项目如下：

- 1、应付职工薪酬同比增加 3468.96 万元，主要系合并范围增加所致；
- 2、应交税费同比减少 2,739.74 万元，主要系利润总额同比下降导致应交所得税同比减少 3,185.8 万元；
- 3、一年内到期的非流动负债同比减少 16,510.67 万元，主要系归还银行借款所致；
- 4、长期借款总额 44,620.00 万元，主要系增加向进出口银行申请的贷款所致。

（三）股东权益：

单位：万元

主要报表项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	同比增减额	增减幅度
股本	107,524.77	107,524.77	0.00	0.00%
资本公积	200,572.20	199,037.85	1,534.35	0.77%
其他综合收益	1,270.13	12,934.37	-11,664.24	-90.18%
盈余公积	34,474.47	30,003.33	4,471.14	14.90%
未分配利润	252,701.94	213,094.68	39,607.26	18.59%
所有者权益合计	609,401.42	573,998.97	35,402.45	6.17%

所有者权益总额 609,401.42 万元，同比增长 6.17%，主要变动项目如下：

其他综合收益同比减少 11,664.24 万元，主要系处置卡森国际控股有限公司股份，转销可供出售金融资产成本 49,173.62 万元，转销可供出售金融资产减值准备 1,961.89 万元，同时将与该投资相关的资本公积 207.12 万元及其他综合收益 12,440.43 万元转入投资收益。

（四）经营情况：

单位：万元

主要报表项目	2017 年	2016 年	同比增减额	增减幅度%
营业收入	428,061.01	360,332.29	67,728.73	18.80%
营业成本	288,226.12	242,983.66	45,242.47	18.62%
税金及附加	2,265.00	1,261.18	1,003.81	79.59%
销售费用	24,156.88	18,040.85	6,116.03	33.90%
管理费用	34,480.90	26,460.23	8,020.67	30.31%
财务费用	11,569.49	-13,179.38	24,748.87	-187.78%
公允价值变动收益	187.77	2,812.29	-2,624.52	-93.32%
投资收益	2,545.82	-210.72	2,756.54	-1308.18%
其他收益	1,698.73		1,698.73	
营业利润	70,943.72	84,312.96	-13,369.24	-15.86%

利润总额	71,071.89	84,657.79	-13,585.90	-16.05%
所得税	15,450.19	21,473.77	-6,023.57	-28.05%
净利润	55,621.69	63,184.02	-7,562.33	-11.97%
归属于上市公司股东的净利润	54,982.31	62,163.84	-7,181.53	-11.55%

2017 年度，实现归属于上市公司股东的净利润 54,982.31 万元，同比下降 7,181.53 万元，降幅 11.55%，主要变动原因如下：

1、2017 年度实现销售收入 428,061.01 万元，同比增加 67,728.73 万元，增幅为 18.80%，主要系报告期内公司出口销售及智能产品销售收入持续增长；

2、期间费用 70,207.27 万元，同比增加 38,885.57 万元，其中财务费用同比增加 24,748.87 万元，主要系汇兑损益增加 23,687.17 万元；

3、投资收益同比增加 2,756.54 万元，主要系上年同期远期结售汇合约产生的投资损失有 11,632.12 万元。

（五）现金流量情况：

单位：万元

主要报表项目	2017 年	2016 年	同比增减额	增减幅度%
一、经营活动产生的现金流量净额	44,958.98	60,766.91	-15,807.93	-26.01%
经营活动现金流入	450,148.51	384,213.11	65,935.40	17.16%
经营活动现金流出	405,189.54	323,446.21	81,743.33	25.27%
二、投资活动产生的现金流量净额	-102,936.39	-35,108.42	-67,827.97	193.20%
投资活动现金流入	222,295.55	152,725.19	69,570.36	45.55%
投资活动现金流出	325,231.95	187,833.61	137,398.34	73.15%
三、筹资活动产生的现金流量净额	27,824.55	72,736.75	-44,912.20	-61.75%
筹资活动现金流入	158,263.73	270,697.75	-112,434.02	-41.53%
筹资活动现金流出	130,439.19	197,961.00	-67,521.81	-34.11%

四、现金及现金等价物净增加额	-35,404.67	99,734.42	-135,139.09	-135.50%
----------------	------------	-----------	-------------	----------

现金及现金等价物净增加额为-35,404.67 万元，同比下降 135,139.09 万元，主要变动原因：

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 15,807.93 万元，主要系期间费用增加 38,885.57 万元，导致的经营活动现金流出同比增加；

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 67,827.97 万元，主要系公司报告期内出资 7,484.64 万元受让杭州微纳科技股份有限公司 30.18%股权，并在本期向杭州魅奇科技有限公司增资 500 万元；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少44,912.20万元，主要系2016年收到非公开发行认购款。

本财务决算尚需经公司 2017 年年度股东大会审议批准。

杭州巨星科技股份有限公司

董 事 会

二〇一八年四月二十六日