

西安天和防务技术股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、2017 年度公司整体经营情况

2017 年公司业务较上年有大幅增长,实现营业收入 3.54 亿元,比上年同期增加 1.36 亿元。其中军品业务收入 1.44 亿元,比上年同期增加 1.27 亿元,军品业务显现回升态势,对业绩产生较大有利影响;同时,公司资产处置收益对年度利润贡献较大。基于收入增长与资产处置,2017 年度公司业绩扭亏为盈,全年实现利润总额 1.13 亿元,净利润 0.77 亿元,归属于上市公司股东的净利润为 0.7 亿元。

二、2017 年度公司财务报表的审计情况

主要会计数据和财务指标

单位:万元

项 目	2017 年	2016 年	本年比上年增减
营业收入	35,410.64	21,806.77	62.38%
归属于上市公司股东的净利润	7,009.17	-7,069.57	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,151.11	-9,104.11	
经营活动产生的现金流量净额	10,334.17	-3,310.06	
基本每股收益(元/股)	0.29	-0.29	
稀释每股收益(元/股)	0.29	-0.29	
加权平均净资产收益率	5.90%	-5.94%	
项 目	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减
资产总额	160,185.31	164,108.35	-2.39%
归属于上市公司股东的净资产	122,392.63	115,380.97	6.08%

(1)报告期营业收入较上年同期增长 62.38%,主要原因系报告期内军品业务提升,军品收入较上年同期增加 12,668.05 万元。

(2) 报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 14,078.74 万元,主要原因除报告期营业收入较上年同期大幅度增长外,报告期处置全资子公司西安天和军民融

合创新技术研究有限公司 80%股权,增加归属于母公司所有者的净利润 12,982.10 万元。

(3) 报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 13,644.23 万元,主要原因是销售回款增加所致。

三、财务状况、经营成果及现金流量情况

1、2017 年末资产项目变动情况

单位: 万元

序号	项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率
1	货币资金	28,707.89	19,599.85	9,108.04	46.47%
2	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,027.66		1,027.66	
3	应收票据	1,673.01	3,328.71	-1,655.70	-49.74%
4	应收账款	25,123.81	39,272.21	-14,148.40	-36.03%
5	预付款项	2,019.61	2,265.92	-246.31	-10.87%
6	应收利息	60.76	673.56	-612.80	-90.98%
7	其他应收款	1,383.27	965.91	417.37	43.21%
8	存货	17,690.32	19,933.28	-2,242.96	-11.25%
9	其他流动资产	15,489.05	17,595.30	-2,106.25	-11.97%
10	可供出售金融资产	4,105.74	1,000.00	3,105.74	310.57%
11	投资性房地产	278.93	292.70	-13.78	-4.71%
12	固定资产	36,714.47	17,745.92	18,968.55	106.89%
13	在建工程	83.40	16,018.22	-15,934.82	-99.48%
14	无形资产	7,363.85	3,871.44	3,492.41	90.21%
15	开发支出	1,578.64	781.28	797.36	102.06%
16	商誉	10,237.65	11,223.84	-986.19	-8.79%
17	长期待摊费用	1,738.81	1,409.67	329.13	23.35%
18	递延所得税资产	4,334.69	4,531.98	-197.28	-4.35%
19	其他非流动资产	573.75	3,598.58	-3,024.83	-84.06%
资产总额		160,185.31	164,108.35	-3,923.04	-2.39%

主要情况如下：

(1) 货币资金较上年末增长 46.47%，主要原因系收回应收账款及处置天和创新院 80%股权所致。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较上年末增加 1,027.66 万元，系确认增加控股子公司长城数字股权公允价值所致。

(3) 应收票据较上年末下降 49.74%，主要原因系将部分承兑汇票背书转让所致。

(4) 应收账款较上年末下降 36.03%，主要原因系计提减值准备所致。

(5) 应收利息较上年末下降 90.98%，主要原因系理财产品到期结息所致。

(6) 其他应收款较上年末增长 43.21%，主要原因系报告期末增加天和创新院股权转让应收款所致。

(7) 可供出售金融资产较上年末增长 310.57%，主要原因系确认天和创新院剩余 20%股权按公允价值重新计量所致。

(8) 固定资产较上年末增长 106.89%，主要原因系募投建设项目达到预定可使用状态转入固定资产所致。

(9) 在建工程较上年末下降 99.48%，主要原因系在建工程达到预定可使用状态转入固定资产所致。

(10) 无形资产较上年末增长 90.21%，主要原因系专用软件验收合格达到预定用途转入无形资产所致。

(11) 开发支出较上年末增长 102.06%，主要原因系公司多个研发项目取得研发专利，并实现技术成果转换，予以资本化所致。

(12) 其他非流动资产较上年末下降 84.06%，主要原因系专用软件验收合格达到预定用途转入无形资产所致。

2、2017 年末负债项目变动情况

单位：万元

序号	项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率
1	短期借款		13,240.00	-13,240.00	-100.00%
2	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	842.63	2,104.54	-1,261.91	-59.96%
3	应付票据	101.07	1,979.00	-1,877.93	-94.89%

4	应付账款	12,445.57	16,468.35	-4,022.78	-24.43%
5	预收款项	426.23	1,018.67	-592.44	-58.16%
6	应付职工薪酬	1,685.98	1,401.86	284.12	20.27%
7	应交税费	3,063.29	1,207.31	1,855.98	153.73%
8	其他应付款	8,487.08	3,549.15	4,937.92	139.13%
9	递延收益	2,596.25	1,514.02	1,082.23	71.48%
10	递延所得税负债	710		710	
负债总额		30,358.11	42,482.90	-12,124.80	-28.54%

2017 年末公司负债总额下降 28.54%，主要情况如下：

（1）短期借款较上年末减少 13,240.00 万元，主要原因系偿还到期借款所致。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较上年末下降 59.96%，主要原因系公司根据股权转让协议支付控股子公司华扬通信公司、长城数字自然人股东剩余股权转让款。

（3）应付票据较上年末下降 94.89%，主要原因系公司控股子公司华扬通信公司银行承兑付款业务减少所致。

（4）预收账款较上年末下降 58.16%，主要原因系预收账款确认收入所致。

（5）应交税费较上年末增长 153.73%，主要原因系利润增加使计提企业所得税增加。

（6）其他应付款较上年末增长 139.13%，主要原因系本年度募投建设项目投入增加相应的应付工程款及设备款增加所致。

（7）递延收益较上年末增长 71.48%，主要原因系收到的与资产相关的政府补贴款增加所致。

（8）递延所得税负债增加 710 万元，主要原因系按公允价值确认天和创新院剩余 20%股权计提的递延所得税费用。

3、2017 年末所有者权益变动情况

单位：万元

序号	项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率
1	实收资本	24,000.00	24,000.00		
2	资本公积	52,742.47	52,742.47		

3	专项储备	32.11	29.62	2.49	8.42%
4	盈余公积	4,082.44	2,447.67	1,634.78	66.79%
5	未分配利润	41,535.61	36,161.22	5,374.39	14.86%
6	少数股东权益	7,434.57	6,244.48	1,190.09	19.06%
所有者权益总额		129,827.20	121,625.45	8,201.75	6.74%

2017 年末公司所有者权益总额增长 6.74%。主要原因系本报告期净利润增加所致。

4、2017 年度损益表变动情况

单位：万元

序号	项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动率
1	营业收入	35,410.64	21,806.77	13,603.87	62.38%
2	营业成本	19,225.70	14,406.01	4,819.69	33.46%
3	税金及附加	478.95	318.78	160.17	50.25%
4	销售费用	3,108.02	2,344.51	763.52	32.57%
5	管理费用	10,062.26	9,292.03	770.23	8.29%
6	财务费用	1,757.09	-1,319.47	3,076.56	
7	资产减值损失	13,705.31	13,189.98	515.33	3.91%
8	投资收益	21,319.77	7,823.33	13,496.44	172.52%
9	资产处置收益	1,715.36	1,415.89	299.48	21.15%
10	其他收益	1,119.99		1,119.99	
11	营业利润	11,228.43	-7,185.85	18,414.28	
12	营业外收入	47.32	664.09	-616.78	-92.88%
13	营业外支出	15.36	28.68	-13.33	-46.47%
14	所得税费用	3,565.31	-195.42	3,760.73	
净利润		7,695.08	-6,355.02	14,050.10	

(1) 报告期营业收入较上年同期增长 62.38%，主要原因系报告期内军品业务提升，军品收入较上年同期增加 12,668.05 万元。

(2) 报告期营业成本较上年同期增长 33.46%，主要原因系营业收入增加所致的成本增加。

(3) 报告期税金及附加较上年同期增长 50.25%，主要原因系根据财政部《增值税

会计处理规定》(财会[2016]22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，公司将2017年度房产税、车船使用税、土地使用税及印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的费用列报于“管理费用”项目以及营业收入增加产生的附加税增加所致。

(4) 报告期销售费用较上年同期增长32.57%，主要原因系市场开拓费增加及合并范围增加所致。

(5) 报告期财务费用较上年同期增长3,076.56万元，主要原因系汇率变动产生的汇兑损失增加所致。

(6) 报告期投资收益较上年同期增长172.52%，主要原因系处置公司全资子公司天和创新院80%股权产生的投资收益14,830.64万元及剩余20%股权按公允价值重新计量产生的利得2,847.66万元、出售灵动微电股权收益2,092.69万元所致。

(7) 报告期其他收益较上年同期增加1,119.99万元，主要原因系根据《企业会计准则第16号——政府补助》，将2017年度确认的与经营活动有关的政府补助列报于“其他收益”项目，2016年列报于“营业外收入”项目。

(8) 报告期营业外收入较上年同期下降92.88%，主要原因系根据《企业会计准则第16号——政府补助》，将2017年度确认的与经营活动有关的政府补助列报于“其他收益”项目，2016年列报于“营业外收入”项目。

(9) 报告期所得税费用增加3,760.73万元，主要原因系利润总额较上年同期大幅度增加所致。

5、2017年度现金流量变动情况

单位：万元

序号	项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动率
1	经营活动现金流入	44,574.23	23,617.92	20,956.30	88.73%
2	经营活动现金流出	34,240.06	26,927.99	7,312.07	27.15%
3	经营活动产生的现金流量净额	10,334.17	-3,310.06	13,644.23	
4	投资活动现金流入	142,138.68	32,441.79	109,696.89	338.13%
5	投资活动现金流出	128,594.61	32,925.49	95,669.11	290.56%
6	投资活动产生的现金流量净额	13,544.08	-483.70	14,027.77	
7	筹资活动现金流入	11,860.00	22,000.00	-10,140.00	-46.09%

8	筹资活动现金流出	25,599.20	19,565.92	6,033.27	30.84%
9	筹资活动产生的现金流量净额	-13,739.20	2,434.08	-16,173.27	-664.45%

现金流量项目分析：

（1）报告期内公司经营活动现金流入较上年同期增长 88.73%，主要原因系销售回款增加所致。

（2）报告期内公司投资活动现金流入较上年同期增长 338.13%。主要原因系增加短期理财产品使赎回频率增加及收到全资子公司西安天和军民融合创新技术研究有限公司股权转让款所致。

（3）报告期内公司投资活动现金流出较上年同期增长 290.56%，主要原因系增加短期理财产品使购买频率增加所致。

（4）报告期内公司筹资活动现金流入较上年同期下降 46.09%，主要原因系报告期取得的借款减少所致。

（5）报告期内公司筹资活动现金流出较上年同期增长 30.84%，主要原因系偿还短期借款所致。

6、主要债务指标

项目	指标名称	2017 年	2016 年	变动增减额
偿债能力	流动比率	3.44	2.53	0.91
	速动比率	2.79	2.04	0.75
	资产负债率	18.95%	25.89%	-6.94%
盈利能力	销售净利率	21.73%	-29.14%	50.87%
	销售毛利率	45.71%	33.94%	11.77%
营运能力	应收账款周转率（次）	1.02	0.45	0.57
	存货周转率（次）	1.02	0.74	0.28

西安天和防务技术股份有限公司

二〇一八年四月二十六日