

# 广东领益智造股份有限公司

## 2017年度财务决算报告

广东领益智造股份有限公司2017年度财务报表，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]8364号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东领益智造股份有限公司2017年12月31日的合并财务状况、2017年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

现将公司2017年度财务决算情况报告如下：

### 一、 主要财务数据和指标

单位：万元

项 目	2017 年	2016 年	本年比上年增减 %
营业总收入	1,592,516.98	1,205,150.08	32.14%
营业利润	146,965.52	31,102.05	372.53%
利润总额	146,894.05	33,085.63	343.98%
净利润	140,805.40	25,156.77	459.71%
归属于上市公司股东的净利润	140,476.95	23,406.83	500.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,489.42	21,473.62	-200.07%
基本每股收益（元/股）	0.60	0.11	445.45%
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.11	445.45%
加权平均净资产收益率	23.87%	5.45%	18.42%

单位：万元

项 目	2017 年	2016 年	本年比上年增减 %
资产总额	1,485,803.65	1,274,880.20	16.54%
负债总额	820,016.52	736,567.92	11.33%
所有者权益	665,787.13	538,312.29	23.68%
归属于母公司所有者权益	653,676.79	525,106.38	24.48%

## 二、 报告期公司经营情况

### 1. 总体经营情况

2017年公司实现营业收入1,592,516.98 万元，较上年同期增加387,366.90 万元，同比增长32.14%，全年实现净利润（归属于母公司所有者）140,476.95 万元，较上年同期增加117,070.12万元，同比增长500.15%。

### 2. 与上年同期对比情况

单位：万元

项 目	2017 年度	2016 年度	本年比上年增减 %
营业收入	1,592,516.98	1,205,150.08	32.14%
营业成本	1,427,724.93	1,087,468.20	31.29%
税金及附加	6,870.28	3,912.89	75.58%
销售费用	11,236.10	10,622.54	5.78%
管理费用	90,029.81	62,740.46	43.50%
财务费用	22,621.47	4,774.44	373.80%
资产减值损失	52,586.10	5,645.62	831.45%
公允价值变动收益	163,203.33	-	100.00%
资产处置收益	-319.04	-130.98	-143.58%
其他收益	848.44	-	100.00%
营业利润	146,965.52	31,102.05	372.53%
利润总额	146,894.05	33,085.63	343.98%
净利润	140,805.40	25,156.77	459.71%
归属于母公司所有者净利润	140,476.95	23,406.83	500.15%

变动较大项目原因分析：

1. 营业收入本期较上期增长387,366.90万元，增幅32.14%，主要原因：（1）东方亮彩从2016年5月份纳入合并范围；（2）平板显示业务、精密结构件业务、贸易及物流服务业务增长所致。

2. 财务费用本期较上期增长17,847.03万元，增幅373.80%，主要原因：（1）借款增加，导致利息支出增加；（2）受人民币汇率影响，本年度确认的汇兑净

损失增加所致。

3. 资产减值损失本期较上期增长46,940.48万元,增幅831.45%,主要原因:

(1) 本期子公司东方亮彩计提金立存货的跌价准备和应收账款坏账损失; (2) 对收购东方亮彩所产生的商誉计提减值准备所致。

4. 公允价值变动收益本期较上期增长163,203.33万元,增幅100%,主要原因是东方亮彩原股东未完成业绩承诺而进行的业绩补偿所致。

5. 资产处置收益本期较上期下降188.06万元,降幅143.58%,主要原因是本期处置固定资产损失比上期增加所致。

6. 其他收益本期较上期增长848.44万元,增幅100%,主要原因是报告期内政府补助会计政策变更,与经营活动相关的政府补助记入其他收益所致。

综合上述原因,营业利润本期较上期增长115,863.47万元,增幅372.53%。

### 三、 报告期公司资产、负债、所有者权益情况

截止2017年12月31日,公司资产总额1,485,803.65万元,负债总额820,016.52万元,归属于母公司股东权益为653,676.79万元,资产负债率55.19%。具体情况如下:

#### (一) 报告期资产主要构成及变动情况

项 目	2017年12月31日		2016年12月31日		增减幅度(%)
	金额(万元)	占总资产比重	金额(万元)	占总资产比重	
货币资金	162,769.81	10.96%	168,172.55	13.19%	-3.21%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	163,203.33	10.98%	-	-	100.00%
应收票据	74,079.71	4.99%	51,695.39	4.05%	43.30%
应收账款	260,124.01	17.51%	267,021.81	20.94%	-2.58%
预付款项	113,697.20	7.65%	85,041.46	6.67%	33.70%
应收股利	1,108.31	0.07%	375.00	0.03%	195.55%
存货	120,026.15	8.08%	155,189.25	12.17%	-22.66%
固定资产	232,242.49	15.63%	177,301.91	13.91%	30.99%
在建工程	42,036.76	2.83%	23,094.87	1.81%	82.02%
商誉	197,173.02	13.27%	224,231.17	17.59%	-12.07%

项 目	2017年12月31日		2016年12月31日		增减幅度(%)
	金额(万元)	占总资产比重	金额(万元)	占总资产比重	
长期待摊费用	9,812.37	0.66%	6,770.50	0.53%	44.93%
递延所得税资产	3,750.91	0.25%	2,082.52	0.16%	80.11%
其他非流动资产	32,924.36	2.22%	18,315.96	1.44%	79.76%
资产合计	1,485,803.65		1,274,880.20		16.54%

变动较大项目原因分析:

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末较期初增长163,203.33万元,增幅100%,主要原因是东方亮彩原股东未完成业绩承诺而进行的业绩补偿所致。
2. 应收股利期末较期初增长733.31万元,增幅195.55%,主要原因是期末江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司和江门杰富意磁性材料有限公司已宣告未发放的股利所致。
3. 固定资产期末较期初增长54,940.58万元,增幅30.99%,主要原因是本期新增购买生产设备增加,以及在建工程完工转入所致。
4. 在建工程期末较期初增长18,941.89万元,增幅82.02%,主要原因是本期投入的欧比迪生产线项目、广东江粉高科技产业园一期厂房建设工程尚未完工所致。
5. 长期待摊费用期末较期初增长3,041.87万元,增幅44.93%,主要原因是子公司帝晶科技、东方亮彩的装修及修缮工程增加所致。
6. 递延所得税资产期末较期初增长1,668.39万元,增幅80.11%,主要原因是本期计提的资产减值准备等可抵扣暂时性差异增加所致。

## (二) 报告期负债主要构成及变动情况

项 目	2017年12月31日		2016年12月31日		增减幅度(%)
	金额(万元)	占总负债比重	金额(万元)	占总负债比重	
短期借款	250,314.29	30.53%	185,842.90	25.23%	34.69%
应付票据	149,957.89	18.29%	146,186.24	19.85%	2.58%
应付账款	260,866.47	31.81%	270,653.57	36.75%	-3.62%
预收款项	5,305.60	0.65%	7,093.22	0.96%	-25.20%
应付利息	427.97	0.05%	615.63	0.08%	-30.48%

项 目	2017年12月31日		2016年12月31日		增减幅度(%)
	金额(万元)	占总负债比重	金额(万元)	占总负债比重	
其他应付款	19,692.09	2.40%	14,745.25	2.00%	33.55%
一年内到期的非流动负债	5,847.61	0.71%	2,481.07	0.34%	135.69%
长期应付款	51,170.65	6.24%	34,356.16	4.66%	48.94%
递延收益	3,350.20	0.41%	1,889.45	0.26%	77.31%
负债合计	820,016.52		736,567.92		11.33%

变动较大项目原因分析：

1. 短期借款期末较期初增长64,471.39万元，增幅34.69%，主要原因是补充流动资金借款增加所致。
2. 应付利息期末较期初下降187.66万元，降幅30.48%，主要原因是本期到期一次付息的应付利息比期初减少所致。
3. 其他应付款期末较期初增长4,946.84万元，增幅33.55%，主要原因是期末较期初应付设备及工程款增加所致。
4. 一年内到期的非流动负债期末较期初增长3,366.54万元，增幅135.69%，主要原因是本期将一年内到期的长期应付款重分类到一年内到期的非流动负债所致。
5. 长期应付款期末较期初增长16,814.49万元，增幅48.94%，主要原因是本期融资租赁及融资借款增加所致。
6. 递延收益期末较期初增长1,460.75万元，增幅77.31%，主要原因是本期收到政府补助所致。

### （三）报告期股东权益情况

报告期末所有者权益合计665,787.13万元，其中归属母公司所有者权益653,676.79万元，较上年末增加128,570.41万元。

## 四、 报告期公司现金流量情况

单位：万元

项 目	2017年度	2016年度	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	58,435.37	-4,444.76	1,414.70%

项 目	2017 年度	2016 年度	增减幅度 (%)
投资活动产生的现金流量净额	-74,571.45	-171,710.80	56.57%
筹资活动产生的现金流量净额	58,452.23	197,931.91	-70.47%
汇率变动对现金的影响	-1,188.25	793.74	-249.71%
现金及现金等价物净增加额	41,127.89	22,570.09	82.22%

变动较大项目原因分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额本期较上期增长 62,880.13 万元，增幅 1414.7%，主要原因是本期较上期新增合并子公司的经营活动产生的现金流量净额增长，以及销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额本期较上期增长 97,139.35 万元，增幅 56.57%，主要原因是本期投资支付的现金比上期少所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额本期较上期下降 139,479.68 万元，降幅 70.47%，主要原因是本期吸收投资收到的现金比上期少所致。

广东领益智造股份有限公司董事会

二〇一八年四月二十七日