

巨力索具股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、2017 年度公司财务报表的审计情况

公司2017年度财务决算报表业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了瑞华审字【2018】01670225号无保留意见的审计报告。

二、2017 年经营完成情况

（一）主要经营指标

单位：万元

| 项 目 | 2017年 | 2016年 | 本年比上年增长 |
|------------------------|------------|------------|-----------|
| 营业总收入 | 141,594.11 | 136,511.11 | 3.72% |
| 利润总额 | -18,48.85 | 2,448.65 | -175.50% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -17,16.18 | 2,063.36 | -183.17% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -4,139.74 | 1,018.33 | -506.52% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 103,22.48 | 8,371.58 | 23.30% |
| 项 目 | 2017年 | 2016年 | 本年末比上年末增减 |
| 总资产 | 410,845.28 | 407,075.49 | 0.93% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 239,712.47 | 241,959.13 | -0.93% |
| 股本（万股） | 96,000 | 96,000 | 0.00% |

报告期营业收入较上年同期增长3.72%，利润总额较上年同期减少175.5%，净利润较上年度减少183.17%，主要原因是受主导产品主材市场价格上涨及产品生产加工周期因素影响，本期实现交付产品按照前期合同约定价格结算，致使公司业绩下降。经营活动现金净流量较上年度增加23.30%，主要原因为报告期内货款回笼增加所致。

（二）主要财务指标

| 项 目 | 2017 年 | 2016 年 | 本年比上年增减 |
|-----------------------|--------|--------|----------|
| 基本每股收益（元/股） | -0.02 | 0.02 | -200.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.02 | 0.02 | -200.00% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | -0.04 | 0.01 | -500.00% |
| 加权平均净资产收益率（%） | -0.72 | 0.85 | -1.57 |

| | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -1.72 | 0.42 | -2.14 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.11 | 0.09 | 22.22% |
| 项 目 | 2017 年 | 2016 年 | 本年比上年增减 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 2.50 | 2.52 | -0.79% |

每股经营活动现金净流量净额增加22.22%，主要原因为报告期内贷款回笼增加所致。

(三) 主要报表指标(单位:万元)

| 项 目 | 2017.12.31/2017 年度 | 2016.12.31/2016 年度 | 本年比上年增减 |
|--------------|--------------------|--------------------|----------|
| 货币资金 | 54,857.76 | 34,632.04 | 58.40% |
| 应收票据 | 9,442.27 | 7,254.48 | 30.16% |
| 其他流动资产 | 498.33 | 277.45 | 79.61% |
| 投资性房地产 | 129.76 | 2,425.99 | -94.65% |
| 在建工程 | 2,439.80 | 14,890.84 | -83.62% |
| 固定资产清理 | 0.00 | 9,699.83 | -100.00% |
| 递延所得税资产 | 1,613.71 | 1,222.97 | 31.95% |
| 其他非流动资产 | 243.66 | 1,195.01 | -79.61% |
| 预收款项 | 8,094.42 | 4,375.97 | 84.97% |
| 应交税费 | 524.16 | 1,437.59 | -63.54% |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,000.00 | 23,000.00 | -82.61% |
| 经营活动产生现金流量净额 | 10,322.48 | 8,371.58 | 23.30% |
| 投资活动产生现金流量净额 | 13,514.37 | -2,925.79 | 561.90% |
| 筹资活动产生现金流量净额 | -7,054.85 | -3,042.60 | -131.87% |

变动较大报表指标分析:

- 1、货币资金期末余额 54,857.76 万元，较期初增加 58.40%，主要原因是由于报告期末贷款集中回笼较上期增加所致；
- 2、应收票据期末余额为 9,442.27 万元，较期初增加 30.16%，主要原因是本期期末未到期票据增加所致；
- 3、其他流动资产期末余额为 498.33 万元，较期初增加 79.61%，主要原因为期末待抵扣进项税额较上期增加所致；
- 4、投资性房地产期末余额为 129.76 万元，较期初减少 94.65%，主要原因为报告期内部分用于出租的投资性房地产收回转为固定资产核算所致；
- 5、在建工程期末余额为 2,439.80 万元，较期初减少 83.62%，主要原因为部分在建项目完工转固定资产核算减少所致；
- 6、固定资产清理期末余额为 0.00 万元，较期初减少 100.00%，主要原因为部分资产处置完成所致；

- 7、递延所得税资产期末余额为 1,613.71 万元，较期初增加 31.95%，主要原因为计提坏账准备增加所致。
- 8、其他非流动资产期末余额为 243.66 万元，较期初减少 79.61%，其主要原因为报告期末预付工程及设备采购款减少所致；
- 9、预收款项期末余额为 8,094.42 万元，较期初增加 84.97%，其主要原因为报告期内预收工程类订单预收货款较期初增加所致；
- 10、应交税费期末余额为 524.16 万元，较期初减少 63.54%，其主要原因为报告期末部分税金支付减少所致；
- 11、一年内到期的非流动负债期末余额为 4,000.00 万元，较期初减少 82.61%，其主要原因为部分借款到期偿还所致；
- 12、经营活动产生的现金净流量 10,322.48 万元，同比上升 23.30%，主要原因为报告期内货款回笼增加所致；
- 13、投资活动产生的现金流量净额 13,514.37 万元，较上年同期增加 561.90%，主要原因是报告期内处置固定资产、无形资产收回的现金较上期增加所致；
- 14、筹资活动产生的现金流量净额-7,054.85万元，较上年同期减少131.87%，主要原因为报告期内偿还银行借款较上年同期增加所致。

三、年度财务指标情况分析

| 财务指标 | 2017 年末 | 2016 年末 | 同比增减 |
|------------|---------|---------|--------|
| 流动比率 | 1.74 | 1.35 | 0.39 |
| 速动比率 | 1.25 | 0.98 | 0.27 |
| 已获利息倍数 | 0.66 | 1.40 | -0.74 |
| 资产负债率（%） | 41.65% | 40.56% | 1.09% |
| 应收帐款周转率(次) | 1.58 | 1.63 | -0.05 |
| 存货周转率(次) | 1.74 | 2.16 | -0.42 |
| 总资产周转率（次） | 0.35 | 0.34 | 0.01 |
| 主营业务毛利率 | 20.11% | 22.20% | -2.09% |

以上指标完成情况分析如下：

1、财务状况分析

报告期内公司资产负债率略有上升，公司目前财务风险较低，偿债能力较强。

2、资产管理能力

应收账款周转率（次）下降，主要原因是报告期内产品销售收入未达预期所

致；存货周转率（次）下降，主要原因为受材料市场价格上涨影响，期末存货较期初增加所致。

3、获利能力分析

主营业务毛利较去年有小幅下降，主要原因受主导产品主材市场价格上涨及产品生产加工周期因素影响，本期实现交付产品按照前期合同约定价格结算，致使公司业绩下降，2018 年公司对产品销售价格进行调整，报价时充分考虑材料市场价格变动因素，确保产品盈利能力。

巨力索具股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 25 日