

广州集泰化工股份有限公司

2017 年度财务决算报告

公司 2017 年度财务报告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】8459 号标准无保留意见的审计报告。

我们结合公司的实际经营管理情况和 2017 年财务报表数据，对公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果、现金流量情况进行了认真的研究和分析，现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据及财务指标：

主要会计数据及财务指标	2017 年	2016 年	本期比上年同期 增减
营业收入（元）	802,168,660.20	501,370,917.87	60.00%
归属于母公司股东的净利润 （元）	45,243,042.36	42,693,231.34	5.97%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	40,629,376.57	39,029,090.15	4.10%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	73,802,677.00	55,660,773.82	32.59%
基本每股收益（元 / 股）	0.48	0.47	2.13%
稀释每股收益（元 / 股）	0.48	0.47	2.13%
扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元 / 股）	0.43	0.43	0.00%
加权平均净资产收益率（%）	16.69	16.41	0.28%
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%）	14.99	15	-0.01%
归属于母公司股东的净资产 （元）	484,770,120.70	248,391,530.35	95.16%
总资产（元）	824,499,897.91	467,745,796.65	76.27%
总负债（元）	339,729,777.21	219,354,266.30	54.88%
期末总股本（元）	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%

二、公司财务状况分析：

资产负债表项目	期末数（元）	期初数（元）	变动幅度	变动原因说明
货币资金	183,559,226.44	55,058,288.11	233.39%	主要是报告期募集资金年末结余及年末销售回款增加所致；
应收票据	26,827,816.10	14,922,325.76	79.78%	主要是报告期票据方式收款增加所致；
应收账款	233,418,876.91	181,807,088.17	28.39%	主要是报告期收入大幅增长所致；
预付款项	2,273,650.80	4,848,264.07	-53.10%	主要是预付款项对应业务在报告期完成所致；
应收利息	70,115.07	-	-	主要是本期使用闲置募集资金购买理财产品年末计提利息所致；
其他应收款	3,745,692.78	1,527,910.55	145.15%	主要报告期末未到期退还的保证金增加所致；
存货	75,558,005.79	44,885,569.22	68.33%	主要是原材料价格大幅上涨及报期末库存量增加所致；
其他流动资产	68,093,988.81	1,436,312.91	4640.89%	主要是报告期增加闲置募集资金购买的银行理财产品期末未赎回所致；
投资性房地产	1,700,259.04	1,313,123.67	29.48%	主要是用于出租的房产增加所致；
固定资产	107,042,671.68	79,462,441.39	34.71%	主要是报告期购买厂房和生产设备所致；
在建工程	63,452,263.08	37,249,497.68	70.34%	主要是报告期募投项目建设投入增加所致；
固定资产清理	177,621.86	-	-	主要是报告期末待处置的生产设备；
无形资产	35,767,006.59	27,878,378.57	28.30%	主要是报告期受让土地使用权及购买办公软件所致；
长期待摊费用	14,639,502.80	14,453,902.48	1.28%	主要是报告期总部办公楼装修费用增加所致；
递延所得税资产	3,559,871.93	2,879,924.07	23.61%	主要是报告期生产子公司可弥补亏损确认递延所得税资产所致；
其他非流动资产	4,613,328.23	22,770.00	20160.55%	主要是报告期末设备预付款增加所致；

短期借款	113,990,000.00	110,790,000.00	2.89%	主要是报告期期末未到期银行贷款增加所致；
应付账款	171,575,111.70	67,218,806.85	155.25%	主要是报告期采购额大幅增长所致；
预收款项	4,800,044.76	2,983,424.83	60.89%	主要是报告期末销售预收款增加所致；
应付职工薪酬	10,708,835.01	8,815,928.32	21.47%	主要是报告期末计提销售人员奖金及应补发年薪差额所致；
应交税费	11,333,038.53	8,697,857.46	30.30%	主要是年末计提各项税费增加所致；
应付利息	184,532.37	176,082.39	4.80%	主要是年末计提银行贷款利息增加所致；
其他应付款	16,985,288.26	12,467,904.09	36.23%	主要是年末按权责发生制计提的未付费用增加所致；
递延收益	5,912,991.11	3,777,649.52	56.53%	主要是报告期收到计入递延收益的政府补助增加所致；
递延所得税负债	4,239,935.47	4,426,612.84	-4.22%	主要是报告期末调整递延所得税负债所致；
股本	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%	主要是报告期公开发行股票所致；
资本公积	238,821,514.62	78,476,891.98	204.32%	主要是报告期公开发行股票所致；
专项储备	11,641,452.29	10,850,526.94	7.29%	主要是报告期计提安全生产费所致；
盈余公积	14,500,569.51	9,888,156.89	46.65%	主要是报告期计提盈余公积所致；
未分配利润	99,806,584.28	59,175,954.54	68.66%	主要是报告期净利润增加所致

三、公司经营成果分析：

利润表项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动幅度	变动原因说明
营业总收入	802,168,660.20	501,370,917.87	60.00%	主要是报告期集装箱市场销售收入较上年大幅增长所致；
营业总成本	752,905,143.73	451,932,218.65	66.60%	主要各项成本费用大幅增长所致；

其中：营业成本	567,982,304.55	308,253,901.17	84.26%	报告期主要原材料价格大幅上涨带来产品成本上升所致；
营业税金及附加	5,137,637.56	4,239,587.84	21.18%	主要是报告期收入大幅增长所致；
销售费用	104,100,539.47	79,450,968.46	31.02%	报告期工资、运费、业务招待费等费用大幅增长所致；
管理费用	66,901,034.40	49,399,037.05	35.43%	报告期研发费用、管理人员工资等费用增长所致；
财务费用	4,284,218.16	5,057,846.93	-15.30%	报告期收到政府贴息补助73.71万冲减财务费用所致；
资产减值损失	4,499,409.59	5,530,877.20	-18.65%	报告期计提坏账准备减少所致；
投资收益	57,548.48	1826631.43	-96.85%	主要是上年处置长期股权投资确认投资收益所致；
资产处置收益	2,350.42	4563.91	-48.50%	报告期处置非流动资产收益减少所致；
其他收益	4,065,738.41	-	-	主要是报告期收到应确认为其他收益的政府补助所致；
营业外收入	577,489.1	3,736,877.79	2.83%	主要是报告期计入营业外收入的政府补助减少所致；
营业外支出	359,012.91	2,341,968.27	-84.67%	主要是报告期捐赠支出、债务重组损失减少所致；
所得税费用	8,364,587.61	9,971,572.74	-16.12%	报告期生产子公司盈利弥补以前年度亏损所致；
净利润	45,243,042.36	42,693,231.34	5.97%	主要是报告期销售收入增长所致；

四、公司现金流分析：

现金流量表项目	本期数（元）	上年同期数(元)	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	73,802,677.00	55,660,773.82	32.59%	报告期销售大幅增长，期末销售回款率提高所致
投资活动产生的现金流量净额	-134,067,834.52	-41,596,551.63	222.31%	募投项目建设投入和其他生产设备投资增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额	188,769,388.10	-43,858,214.35	530.41%	报告期公开发行股票募集资金增加所致；
---------------	----------------	----------------	---------	--------------------

五、公司其他主要财务指标变动分析：

财务指标	公式	本期数	上期数	变动原因分析
流动比率	流动资产/ 流动负债	1.8	1.44	公司报告期末流动资产总额增加幅度大于流动负债总额增加幅度，流动资产总额增加主要系本期公开发行股票募集的流动资金、年末存货等流动资产增加以及募投项目建设增加了在建工程等非流动资产；
资产负债率	负债总额/ 资产总额	41.20%	46.90%	公司期末资产总额增加幅度大于负债总额增加幅度，资产总额增加主要系本期公开发行股票募集的流动资金、年末存货等流动资产增加以及募投项目建设增加了在建工程等非流动资产；
权益比率	资产总额/ 股东权益	1.7	1.88	公司期末股东权益总额增长幅度大于资产总额增长幅度，权益总额的增加主要系公开发行股票增加股本和资本公积所致；
应收账款周转率	营业收入/ 平均应收账款	3.86	3.16	主要系报告期销售回款率提高所致；
存货周转率	营业成本/ 平均存货	9.43	7.03	主要是本期营业成本增幅大于平均存货增幅所致；
总资产周转率	营业收入/ 平均资产总额	1.24	1.12	主要是本期营业收入增幅大于平均资产增幅所致，营业收入答复增长系集装箱市场销售收入大幅增长所致；
营业利润率	营业利润/ 营业收入	6.66%	10.23%	主要是本期营业利润增幅远低于营业收入增幅所致，营业利润增幅低主要系原材料价格上涨、产品销售毛利下降所致

广州集泰化工股份有限公司

2018年4月25日