

成都西菱动力科技股份有限公司

2017年度财务决算报告

成都西菱动力科技股份有限公司（简称“公司”）2017年财务报告已由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留的审计意见，编制符合企业会计准则的规定，在所有重大方面公允反映了公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

现将公司报告期内经营成果、财务状况、现金流量报告如下：

一、报告期内经营成果（单位：万元）

项目	2017年	2016年	增减率
营业收入	61,593.80	64,811.06	-4.96%
营业利润	11,348.41	10,383.56	9.29%
利润总额	11,745.46	10,727.66	9.49%
归属于上市公司股东的净利润	10,102.99	9,275.61	8.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,195.58	8,983.12	2.36%

报告期内，公司营业收入略降，但通过加强成本费用控制等途径降低成本，实现了营业利润和净利润的同比增长。

二、报告期末资产负债构成及重大变动分析（单位：万元）

项目	期末	期初	增减率
流动资产	55,718.06	42,745.49	30.35%
其中：应收账款	14,186.22	14,174.39	0.08%
应收票据	9,877.23	5,412.84	82.48%
存货	17,897.11	12,525.99	42.88%
非流动资产	54,005.70	52,861.42	2.16%
其中：固定资产	39,149.22	42,347.67	-7.55%

在建工程	7,341.69	3,474.07	111.33%
无形资产	5,728.25	5,801.90	-1.27%
资产合计	109,723.76	95,606.91	14.77%
流动负债	45,946.36	42,318.63	8.57%
其中：短期借款	18,049.69	12,636.63	42.84%
应付票据	9,324.02	6,682.46	39.53%
应付账款	10,709.12	11,597.09	-7.66%
非流动负债	1,508.38	1,700.73	-11.31%
负债合计	47,454.75	44,019.36	7.80%
所有者权益合计	62,269.01	51,587.55	20.71%

- (1) 期末应收票据同比增加 82.48%，主要原因是期末把银行承兑汇票用于银行质押开票而未直接背书转入或贴现所致。
- (2) 期末存货同比增加 42.88%，主要原因是公司新产品批量供货前备货。
- (3) 期末在建工程同比增加 111.33%，主要是因为公司先期使用自有资金建设募集资金投资项目。
- (4) 期末短期借款同比增加 42.84%，主要是因为公司运营资金需求上升而增加银行借款。
- (5) 期末应付票据同比增加 39.53%，主要是因为公司使用承兑汇票支付结算款项比例上升。

三、报告期内现金流量状况及重大变动分析（单位：万元）

项目	期末	期初	增减率
经营活动现金流入	58,673.55	59,456.08	-1.3%
经营活动现金流出	50,931.26	50,106.35	1.6%
经营活动产生的现金流量净额	7,742.29	9,349.73	-17.2%
投资活动现金流入	0.23	0.53	-57.5%
投资活动现金流出	6,603.85	4,466.53	47.9%
投资活动产生的现金流量净额	-6,603.63	-4,465.99	47.9%
筹资活动现金流入	33,004.44	26,600.25	24.1%
筹资活动现金流出	31,049.62	30,362.62	2.3%

筹资活动产生的现金流量净额	1,954.81	-3,762.36	-152%
现金及现金等价物净增加额	3,088.45	1,121.82	175.3%
期初现金及现金等价物余额	3,130.66	2,008.84	55.8%
期末现金及现金等价物余额	6,219.11	3,130.66	98.7%

- (1) 经营活动现金流量净额减少 17.2%，主要是因为销售收入收款同比减少和薪资支出同比增加。
- (2) 投资活动现金流出同比增加 47.9%，主要是因为公司先期使用自有资金建设募集资金投资项目。
- (3) 筹资活动现金流入同比增加 24.1%，主要是因为公司营运资金需求扩大而增加借款。

四、报告期内费用构成及重大变动分析（单位：万元）

项目	2017年		2016年		费用金额同比增减率
	金额	占当期营业收入比重	金额	占当期营业收入比重	
销售费用	2,108.54	3.42%	1,923.60	2.97%	9.61%
管理费用	6,273.66	10.19%	6,819.16	10.52%	-8.00%
财务费用	1,931.52	3.14%	2,005.55	3.09%	-3.69%
期间费用合计	10,313.72	16.74%	10,748.31	16.58%	-4.04%

报告期内，期间费用占收入的比重与 2016 年相比基本持平。销售费用增加主要是因为产品质量损失金额同比增加 100.81 万元。

四、报告期内主要财务指标及重大变动分析

项目	2017年	2016年
流动比率	1.21	1.01
存货周转率	2.47	3.08
应收账款周转率	4.11	4.92
资产负债率（合并）	43.25%	46.04%
加权平均每股净资产收益率	17.76%	19.76%
基本每股收益	0.84	0.77

每股净资产	5.19	4.30
-------	------	------

报告期内，流动比率上升但存货周转率下降，主要原因是为新产品批量供货前备货使得存货期末结存金额增加。

成都西菱动力科技股份有限公司董事会

2018年4月25日