

大连电瓷集团股份有限公司

2017年度财务决算报告

2017年,大连电瓷集团股份有限公司(以下简称“公司”)实现营业收入83,278.71万元,比去年同期增加7,995.85万元,同比上涨10.62%;实现净利润6,097.25万元,比去年减少3,471.28万元,同比下降36.28%。

2017年财务决算简要分析

一、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、公司2017年采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法以《企业会计准则》为依据编制2017年度会计报表。

2、2017年公司合并报表范围

- (1) 大连电瓷集团输变电材料有限公司
- (2) 瑞航(宁波)投资管理有限公司
- (3) 上海瓷惇贸易有限公司
- (4) 上海瓷涔贸易有限公司
- (5) 大连三箭电瓷金具有限公司;
- (6) 大连亿德电瓷金具有限责任公司;
- (7) 大连盛宝铸造有限公司;
- (8) 大连拉普电瓷有限公司;
- (9) 大莲电瓷(福建)有限公司;

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加4户,其中:

名称	变更原因
上海瓷惇贸易有限公司	新设立
瑞航(宁波)投资管理有限公司	新设立
上海瓷涔贸易有限公司	新设立
大连电瓷集团输变电材料有限公司	新设立

二、2017年财务决算状况

1、损益对比表

单位：万元

项目	合并			母公司		
	2017年	2016年	增长%	2017年	2016年	增长%
营业收入	83,278.71	75,282.86	10.62%	73,186.86	68,900.75	6.22%
营业成本	54,466.05	47,037.19	15.79%	59,177.76	44,974.84	31.58%
税金及附加	2,596.88	1,145.79	126.65%	1,657.43	837.71	97.85%
销售费用	4,628.16	4,481.49	3.27%	2,246.84	3,779.35	-40.55%
管理费用	11,073.49	11,072.49	0.01%	4,691.77	8,456.19	-44.52%
财务费用	1,584.99	591.34	168.03%	1,245.15	395.72	214.65%
资产减值损失	2,608.12	1,393.31	87.19%	2,110.19	1,025.51	105.77%
投资收益	-301.97	-179.81	-67.94%	-301.97	-179.81	-67.94%
资产处置收益	93.66	64.88	44.36%	46.74	63.66	-26.58%
其他收益	208.33		100.00%	132.36		100.00%
营业外净收支	787.17	1,057.24	-25.54%	353.08	1,002.22	-64.77%
利润总额	7,108.22	10,503.56	-32.33%	2,287.94	10,317.51	-77.82%
所得税费用	1,010.97	935.03	8.12%	501.69	836.01	-39.99%
净利润	6,097.25	9,568.53	-36.28%	1,786.25	9,481.50	-81.16%
归属于母公司所有者的净利润	5,931.23	9,416.75	-37.01%	--	--	--

2、实际完成情况与预算对比

单位：万元

项目	合并			母公司		
	实际完成	预算	完成情况%	实际完成	预算	完成情况%
营业收入	83,278.71	82,385.15	101.08%	73,186.86	69,558.34	105.22%
营业成本	54,466.05	56,537.85	96.34%	59,177.76	46,452.89	127.39%
营业税金	2,596.88	838.44	309.73%	1,657.43	649.44	255.21%
期间费用	17,286.64	19,172.23	90.16%	8,183.76	14,955.86	54.72%
资产减值损失	2,608.12			2,110.19		
投资收益	-301.97			-301.97		
营业外净收支	1,089.16	1,000.00	108.92%	532.19	1,000.00	53.22%
利润总额	7,108.22	6,836.63	103.97%	2,287.94	8,500.15	26.92%
所得税费用	1,010.97	1,018.20	99.29%	501.69	1,000.00	50.17%
净利润	6,097.25	5,818.44	104.79%	1,786.25	7,500.15	23.82%
归属于母公司所有者的净利润	5,931.23	5,746.69	103.21%	--	--	--

三、主要指标

1、2017 年主要指标完成情况

指标	2017 年	2016 年
加权平均净资产收益率 (%)	6.87%	11.77%
每股收益 (元/股)	0.15	0.47
扣除非经常性损益后每股收益 (元/股)	0.13	0.42
归属母公司每股净资产 (元/股)	2.19	4.16

指标	2017 年	2016 年
资产负债率 (%)	39.15%	37.25%
流动比率 (%)	189.37%	206.11%
速动比率 (%)	126.72%	126.71%
每股经营活动现金流量净额	0.21	0.29

四、财务状况分析

(一) 合并报表财务分析

2017年公司实现主营业务收入82,876.38万元，比2016年增加7,595.14万元，同比上涨10.09%。主营业务成本75,281.24万元，比2016年增加7,382.95万元，同比上涨15.70%。

1、营业收入成本分类情况

项 目	本期发生额 (元)	上期发生额 (元)
营业收入	832,787,070.66	752,828,611.22
其中：主营业务收入	828,763,768.78	752,812,388.90
其他业务收入	4,023,301.88	16,222.32
营业成本	544,660,479.41	470,371,882.47
其中：主营业务成本	544,199,249.18	470,369,772.12
其他业务成本	461,230.23	2,110.35

2、主营业务收入及成本分类情况

(1) 按产品类别

产品名称	本期发生额（元）		上期发生额（元）	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
悬瓷绝缘子	652,237,536.04	387,150,536.19	575,804,311.36	321,813,343.70
复合绝缘子	62,898,783.93	61,509,258.20	85,197,394.11	73,705,034.22
支柱绝缘子	79,524,236.19	63,589,137.51	68,501,174.71	54,653,666.61
其他	34,103,212.62	31,950,317.28	23,309,508.72	20,197,727.59
合计	828,763,768.78	544,199,249.18	752,812,388.90	470,369,772.12

(2) 按地区列示

地区名称	本期发生额（元）		上期发生额（元）	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	663,212,136.70	438,954,300.94	597,545,921.65	358,106,515.31
国外	165,551,632.08	105,244,948.24	155,266,467.25	112,263,256.81
合计	828,763,768.78	544,199,249.18	752,812,388.90	470,369,772.12

3、期间费用

单位：万元

费用项目	2017年		2016年		增加	
	发生额	占主营业务收入比例%	发生额	占主营业务收入比例%	金额	比例%
销售费用	4,628.16	5.58%	4,481.49	5.95%	146.67	3.27%
管理费用	11,073.49	13.36%	11,072.49	14.71%	1.00	0.01%
财务费用	1,584.99	1.91%	591.34	0.79%	993.65	168.03%
合计	17,286.64	20.86%	16,145.32	21.45%	1,141.32	7.07%

2017年公司发生期间费用17,286.64万元，比上年同期增加1,141.32万元，同比

上涨 7.07%，2017 年期间费用占主营业务收入的比例为 20.86%，比上年的 21.45% 下降 0.59 个百分点。

4、资产减值损失

2017 年资产减值损失 2,608.12 万元，较上年增加 1,214.81 万元，增加比例为 87.19%，主要原因为应收账款增加导致计提的坏账准备增加、部分应收账款全额计提坏账准备、计提长期股权投资减值准备所致。

5、营业外收入

2017 年公司营业外收入 802.48 万元，比上年同期减少 260.05 万元，同比下降 24.47%，主要原因为本期根据企业会计准则变更而调整企业会计政策所致，实际经营中没有发生重大变化。

6、净利润

2017 年公司实现净利润 6,097.25 万元，比上年同期减少 3,471.28 万元，同比下降 36.28%，扣除非经常性损益后，公司 2017 年实现净利润 5,275.12 万元，比上年同期减少 3,084.69 万元，同比下降 36.90%。公司利润同比下降的主要原因有以下几点：

- (1) 本期原材料价格上涨，销售毛利率与去年同期相比有所下降；
- (2) 本期公司完成整体下沉，产生的税费增加，下沉与并购相关的中介机构费用增加；
- (3) 本期对应收账款、部分长期股权投资计提的减值准备增加；
- (4) 本期公司持有的外币金融资产-货币资金、应收账款与外币金融负债受到各国汇率波动影响较大，导致了财务费用中汇兑损益的上升，对净利润影响增加。

7、现金流量状况

现金流量简表

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	8,401.32	5,986.88	40.33%
投资活动产生的现金流量净额	-5,839.58	-612.79	-852.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,012.46	-4,220.71	-42.45%

期末现金及现金等价物余额	7,495.85	11,008.97	-31.91%
--------------	----------	-----------	---------

1、2017 年公司经营活动中净现金流量为 8,401.32 万元,比上年同期增加 2,414.44 万元,主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金减少。

2、2017 年公司投资活动中净现金流量为-5,839.58 万元,比上年同期减少 5,226.79 万元,主要原因是收购浙江东亚药业股份有限公司部分股权导致投资支付的现金与去年同期相比有所增加。

3、2017 年公司筹资活动中净现金流量为-6,012.46 万元,比上年同期减少 1,791.75 万元,主要原因是收购福建子公司少数股东股权导致支付其他与筹资活动有关的现金与去年同期相比有所增加。

(二) 母公司财务状况分析

1、主营业务收入

2017 年,母公司实现主营业务收入 71,969.63 万元,比上年同期增加 4,901.48 万元,上涨 7.31%。

2、主营业务成本

2017 年,母公司主营业务成本为 58,401.52 万元,比上年同期增加 15,023.07 万元,上涨 34.63%,主要原因是销售产品结构变化,毛利率降低。

3、期间费用

2017 年,母公司期间费用为 8,183.76 万元,比上年减少 4,447.49 万元,下降 35.21%。2017 年期间费用占营业收入的比例为 11.18%,比上年同期期间费用占营业收入的比例下降 7.15 个百分点。主要原因为集团目前主营的绝缘子业务下半年下沉至输变电材料公司,有关人员、资产、负债及相应的期间费用一并转移至该全资子公司。

4、净利润

2017 年母公司实现净利润 1,786.25 万元,比上年同期减少 7,695.25 万元,减少 81.16%,主要原因是母公司销售产品结构变化、公司业务下沉。

大连电瓷集团股份有限公司董事会

二〇一八年三月二十九日