

西安达刚路面机械股份有限公司

2017 年度财务决算报告

西安达刚路面机械股份有限公司2017年度财务报表已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。希格玛会计师事务所认为：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 2017 年度财务决算情况汇报如下：

一、主要会计数据及财务指标

单位：万元

项 目	2017 年	2016 年	本年比上年增减
营业收入	29,362.28	21,970.72	33.64%
归属于上市公司股东的净利润	4,333.17	2,364.36	83.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,290.37	2,205.49	94.53%
经营活动产生的现金流量净额	2,350.69	3,779.41	-37.80%
基本每股收益（元/股）	0.2047	0.1117	83.26%
稀释每股收益（元/股）	0.2047	0.1117	83.26%
加权平均净资产收益率	4.98%	2.80%	上升 2.18 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.1110	0.1785	-37.82%
应收账款周转率（次）	2.85	2.21	增加 0.64 次
存货周转率（次）	2.28	1.49	增加 0.79 次
总资产周转率（次）	0.29	0.22	增加 0.07 次
项 目	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减
资产总额	102,313.75	99,774.79	2.54%
归属于上市公司股东的净资产	88,660.04	85,433.57	3.78%
流动比率（倍）	6.71	6.19	8.40%
速动比率（倍）	6.06	5.48	10.58%
资产负债率	13.34%	14.37%	-7.17%

1、报告期内，公司基本每股收益为0.2047元，加权平均净资产收益率为

4.98%，分别较上年同期增长83.26%和77.86%，主要是由于本期公司总体收入规模增长，投资收益同比增加、坏账计提同比减少，从而导致公司实现的净利润较上年同期增长83.27%。

2、报告期内，公司每股经营活动产生的现金流量净额为0.1110元，较2016年度下降37.82%，主要是由于上期存在大额的履约保函保证金及质押定期存单解付退回所致。

3、报告期内，公司应收账款周转率为2.85次，较2016年度增长0.64次，主要是报告期内公司营业总收入同期增长33.64%所致。

4、报告期内，公司存货周转率为2.28次，比2016年同期增加0.79次。主要是报告期内主营成本同期增加，存货平均余额同期减少所致。

5、报告期内，公司总资产周转率为0.29次，较2016年度增长0.07次，主要是报告期内公司营业收入较同期增长33.64%所致。

6、报告期末，归属于上市公司股东的每股净资产为4.19元，较2016年末增长了3.97%，主要是报告期内公司实现了净利润增长所致。

7、报告期末，公司流动比率和速动比率分别较2016年末增长8.40%和10.58%，主要是本年度公司工程项目根据工程进度确认收入导致预收款减少所致，使得公司流动负债大幅下降，从而导致流动比率、速动比率的增长，资产负债率较2016年末下降了7.17%。

二、2017年度经营成果

单位：万元

项 目	2017 年	2016 年	本年比上年增减
营业收入	29,362.28	21,970.72	33.64%
销售费用	2,103.00	2,083.69	0.93%
管理费用	2537.96	2,324.39	9.19%
营业利润	5105.19	2,792.57	82.81%
利润总额	5130.25	2,920.65	75.65%
所得税	797.08	556.29	43.29%
归属于上市公司股东的净利润	4,333.17	2,364.37	83.27%

1、报告期内，公司实现营业收入29,362.28万元，同比增长33.64%；实现营

业利润5105.19万元，同比增长82.81%；实现归属于上市公司股东的净利润4,333.17万元，同比增长83.27%。主要是受国内基础建设投资规模增加等因素影响，2017年度工程机械行业主要产品销量均出现了不同程度的增幅，公司设备销售额同比也有较大的增长；加之，投资收益的同比增长；同时，斯里兰卡首期项目应收账款的全部收回、前期拆迁补偿回迁房代卖款的全部收回使其对应的坏账准备下降，促使2017年度公司业绩同比实现了大幅增长。

2、报告期内，公司管理费用同比增长9.19%，主要是报告期内公司研发费用、折旧、职工薪酬等增长所致。

3、报告期内，公司所得税费用同比增长43.29%，主要由于公司收入规模增长，投资收益增加，影响利润总额同比增加所致。

三、2017年末资产负债情况

单位：万元

项 目	2017.12.31	2016.12.31	本年末比上年末
			增减
货币资金	42,831.76	44,668.26	-4.11%
应收账款	9,303.15	8,241.40	12.88%
应收票据	237.14	259.8	-8.72%
预付账款	259.78	1,258.16	-79.35%
其他应收款	589.56	1,211.72	-51.35%
存货	8,503.61	9,785.91	-13.10%
其他流动资产	25,995.00	20,005.68	29.94%
长期股权投资	1,654.93	1,681.68	-1.59%
固定资产	11,140.41	10,824.71	2.92%
投资性房地产	151.82	99.52	52.55%
在建工程	0.00	71.82	-
递延所得税资产	318.70	371.97	-14.32%
无形资产	1,251.59	1,290.34	-3.00%
资产总计	102,313.75	99,774.79	2.54%
应付票据	770.56	226	240.96%

应付账款	4,631.88	3,144.54	47.30%
预收款项	1,117.38	4,575.03	-75.58%
应交税费	544.13	273.74	98.78%
应付职工薪酬	799.24	637.45	25.38%
其他应付款	5,214.52	4,954.47	5.25%
所有者权益	88,660.04	85,433.57	3.78%
负债和所有者权益合计	102,313.75	99,774.79	2.54%

1、报告期末货币资金较年初下降4.11%，主要是本期购买理财产品较上期略有增加所致。

2、报告期末应收账款较年初增长12.88%，主要是本期收入规模增长所致。

3、报告期末应收票据较年初下降8.72%，主要是本期承兑汇票到期以及票据背书转让所致。

4、报告期末预付账款较年初下降79.35%，主要是随着本期斯里兰卡工程项目结算，预付款减少所致。

5、报告期末其他应收款较年初下降51.35%，主要是收到西安高新技术产业开发区莲湖科技产业管理办公室转来的1,105.14万元拆迁补偿回迁房屋代卖款所致。

6、报告期末存货较年初下降13.10%，主要是由于公司根据合同安排投产的半成品和库存商品略有减少所致。

7、报告期末其他流动资产较年初增长29.94%，主要是公司利用闲置资金购买短期理财产品增加所致。

8、报告期末递延所得税资产较年初下降14.32%，主要是由于本期坏账计提减少所致。

9、报告期末应付票据较年初增长240.96%，主要是由于公司采用银行承兑汇票结算付款模式增加所致。

10、报告期末预收账款较年初降低75.58%，主要是由于公司斯里兰卡工程项目结算所致。

11、报告期末应交税费较年初增长98.78%，主要是收入规模和利润增长导致相关税费增加所致。

12、报告期末其他应付款较年初增长5.25%，斯里兰卡工程项目未到期的中

介费同比增加所致。

13、报告期末，应付账款较年初增长47.30%，主要是由于公司斯里兰卡PRP3工程项目工程量增加以及国内销售规模扩大引起材料采购量增加所致。

14、报告期末所有者权益较年初增长3.78%，与上期基本持平。

四、2017年度现金流量情况

单位：万元

项 目	本年金额	上年金额	同比增减
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	25,691.90	23,032.09	11.55%
经营活动现金流出小计	23,341.21	19,252.68	21.24%
经营活动产生的现金流量净额	2,350.69	3,779.41	-37.8%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	102,064.85	37,062.32	175.39%
投资活动现金流出小计	105,550.02	33,892.51	211.43%
投资活动产生的现金流量净额	-3,485.16	3,169.81	-209.95%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	376.71	1,285.09	-70.69%
筹资活动现金流出小计	1,073.67	1,069.92	0.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-696.96	215.17	-423.92%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-385.82	714.05	-154.03%
五、现金及现金等价物净增加额	-2,217.26	7,878.44	-128.14%
加：期初现金及现金等价物余额	43,658.61	35,780.17	22.02%
六、期末现金及现金等价物余额	41,441.35	43,658.61	-5.08%

1、报告期公司经营活动产生的现金流量净额为2,350.69万元，同比下降37.80%，主要是由于上期存在大额的履约保函保证金及质押定期存单解付退回，当期没有所致。

2、公司投资活动产生的现金流量净额同比下降209.95%，主要是由于本期购买理财产品增加所致。

3、报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为-696.96万元，同比下降

423.92%，主要是由于上期收到的产业发展基金所致。

4、报告期公司汇率变动对现金及现金等价物的影响同比下降154.03%，主要是由于报告期内斯里兰卡项目货币资金汇兑收益减少所致。

5、报告期现金及现金等价物净增加额比上期下降128.14%，主要系上述第一、二、三项原因所致。

西安达刚路面机械股份有限公司

董 事 会

二〇一八年三月二十六日