

四川天邑康和通信股份有限公司

2017 年度财务决算报告

根据 2017 年公司的生产经营情况，公司编制了 2017 年度财务决算报告，并经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的合并财务报表进行审计并出具了标准无保留意见的中汇会审（2018）1819 号《审计报告》。公司 2017 年度财务决算报告详细如下：

财务决算数据的口径为合并报表口径，主要包括以下主体：

公司名称	类别
四川天邑康和通信股份有限公司	母公司
四川天邑信息系统工程有限公司	全资子公司

一、2017 年财务状况

1、资产结构

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总计	196,783.86	154,314.01	27.52%
流动资产合计	179,567.69	139,047.74	29.14%
货币资金	30,306.97	31,706.63	-4.41%
应收票据	325.68	120.43	170.43%
应收账款	40,361.07	31,174.31	29.47%
预付款项	856.30	826.03	3.67%
其他应收款	665.79	379.36	75.50%
存货	106,027.95	74,499.43	42.32%
其他流动资产	1,023.92	341.56	199.78%
非流动资产合计	17,216.17	15,266.27	12.77%
固定资产	13,360.17	11,847.21	12.77%

无形资产	2,220.90	2,261.26	-1.78%
递延所得税资产	1,060.87	1,068.55	-0.72%
其他非流动资产	574.23	89.24	543.43%

2017 年度公司资产总额 196,783.86 万元，较年初增长 27.52%，其中流动资产 179,567.69 万元，较年初增长 29.14%，非流动资产 17,216.17 万元，较年初增长 12.77%。公司资产变动的主要原因是：

(1)货币资金

货币资金期末余额 30,306.97 万元，较年初减少 1,399.65 万元，下降 4.41%，主要是公司产销规模扩大，采购材料支付增加所致。

(2)应收票据

应收票据期末余额为 325.68 万元，较年初增加 205.25 万元，上升 170.43%，主要是客户采用承兑汇票方式支付货款增加。

(3)应收账款

应收账款期末余额为 40,361.07 万元，较年初增加 9,186.76 万元，上升 29.47%，主要是公司产销规模扩大,应收账款相应增加所致。

(4)预付账款

预付账款期末余额为 856.30 万元，较年初增加 30.28 万元，上升 3.67%，主要是公司产销规模扩大,预付账款相应增加所致。

(5)其他应收款

其他应收款期末余额为 665.79 万元，较年初增加 286.43 万元，上升 75.50%，主要是保证金增加所致。

(6)存货

存货期末余额为 106,027.95 万元，较年初增加 31,528.52 万元，上升 42.32%，主要是公司产销规模扩大，原材料、发出商品增加所致。

(7)其他流动资产

其他流动资产期末余额为 1,023.92 万元，较年初增加 682.36 万元，上升 199.78%，主要是可在 1 年内抵减的预缴税费增加。

(8) 固定资产

固定资产期末余额为 13,360.17 万元，较年初增加 1,512.95 万元，上升 12.77%，主要是公司扩大生产规模增加机器设备投入所致。

(9) 无形资产

无形资产期末余额为 2,220.90 万元，较年初减少 40.36 万元，下降 1.78%，主要是无形资产摊销额大于当年新增软件 208.32 万元所致。

(10) 递延所得税资产

递延所得税资产期末余额为 1,060.87 万元，较年初减少 7.68 万元，下降 0.72%，主要是由于亏损合同、预估工程成本所得税影响减少所致。

(11) 其他非流动资产

其他非流动资产期末余额为 574.23 万元，较年初增加 484.98 万元，上升 543.43%，主要是由于预付设备款增加。

2、债务结构：

2017 年末公司负债总额为 111,961.67 万元，2017 年末负债较上年末增加 19,442.25 万元，较年初增长 21.01%。主要由于应付票据、应付账款、应付职工薪酬、应交税费增加所致。

公司负债的构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减幅度
负债合计	111,961.67	92,519.42	21.01%
流动负债合计	111,681.67	91,437.89	22.14%
短期借款	14,499.66	16,985.21	-14.63%
应付票据	8,462.55	6,485.11	30.49%
应付账款	75,771.59	58,361.74	29.83%
预收款项	1,127.78	1,183.80	-4.73%
应付职工薪酬	6,371.24	5,147.05	23.78%

应交税费	3,956.13	2,108.25	87.65%
应付利息	-	3.39	-100.00%
其他应付款	1,492.71	1,163.34	28.31%
非流动负债合计	280.00	1,081.53	-74.11%
预计负债	-	1,081.53	-100.00%
递延收益	280.00	-	

(1) 短期借款

短期借款期末余额为 14,499.66 万元，较年初下降 2,485.55 万元，下降 14.63%，主要是公司银行贷款减少所致。

(2) 应付票据

应付票据期末余额为 8,462.55 万元，较年初增加 1,977.44 万元，增加 30.49%，主要是公司期末未到期应付票据增加所致。

(3) 应付账款

应付账款期末余额为 75,771.59 万元，较年初增加 17,409.85 万元，增加 29.83%，主要系业务规模扩大后，采购材料等应付货款增加所致。

(4) 预收款项

预收账款期末余额为 1,127.78 万元，较年初减少 56.02 万元，下降 4.73%，公司预收账款余额均为预收的客户货款及系统集成款。

(5) 应付职工薪酬

应付职工薪酬期末余额为 6,371.24 万元，较年初增加 1,224.19 万元，增加 23.78%，应付职工薪酬增加的原因系随着业务规模扩大，人员增加工资与奖金增加所致。

(6) 应交税费

应交税费余额为 3,956.13 万元，较年初增加 1,847.87 万元，增加 87.65%，应交税费增加主要系应交企业所得税增加所致。

(7) 其他应付款

其他应付款期末余额为 1,492.71 万元，较年初增加 329.37 万元，增加 28.31%，主

要是暂时未支付的费用增加所致。

(8) 递延收益

递延收益期末余额为 280.00 万元，是公司收到政府补助专项资金 280.00 万元。

3、合并股东权益

公司无少数股东权益，合并所有者权益变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		增减幅度
	金额	比例	金额	比例	
归属于母公司所有者 权益合计	84,822.20	100.00%	61,794.59	100.00%	37.26%
股本	20,055.60	23.64%	7,428.00	12.02%	170.00%
资本公积	3,098.04	3.65%	15,725.64	25.45%	-80.30%
专项储备	302.79	0.36%	270.04	0.44%	12.13%
盈余公积	5,985.90	7.06%	3,722.77	6.02%	60.79%
未分配利润	55,379.86	65.29%	34,648.14	56.07%	59.84%

2017 年末归属于母公司所有者权益合计总额为 84,822.20 万元，股东权益比上年末增加 23,027.61 万元，主要系公司当年实现利润增加。其中：盈余公积比上年末增加 2,263.13 万元，专项储备比上年末增加 32.75 万元，未分配利润增加 20,731.72 万元。

2017 年度，依据公司股东大会决议，以公司截至 2016 年 12 月 31 日总股本 7,428.00 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 17 股。该事项使得公司股本增加 12,627.60 万股，资本公积减少 12,627.60 万元。

二、经营业绩

1、营业情况

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	增减幅度
营业收入	235,487.41	178,848.46	31.67%

营业成本	175,774.25	131,602.84	33.56%
营业税金及附加	841.71	828.12	1.64%

2017 年度公司实现营业收入 235,487.41 万元，同比增加 31.67%；实现营业利润 28,232.70 万元，同比增加 56.69%；归属于母公司股东的净利润 22,994.86 万元，同比增加 51.32%。

公司主营业务收入为宽带网络终端设备和通信网络物理连接与保护设备产品销售收入及相关的移动通信网络优化系统集成收入。公司主营业务收入占营业收入的比重均在 99%以上，主营业务突出。

2017 年度和 2016 年度，公司主营业务成本分别为 175,774.25 万元和 131,602.84 万元，由直接材料、直接人工、制造费用及其他构成。

2、期间费用

单位：万元

项目	2017 年数		2016 年数		增减幅度
	金额	占收入比	金额	占收入比	
销售费用	13,897.74	5.90%	11,700.80	6.54%	18.78%
管理费用	14,377.14	6.11%	13,961.93	7.81%	2.97%
财务费用	509.07	0.22%	1,244.93	0.70%	-59.11%
合计	28,783.95	12.22%	26,907.66	15.04%	6.97%

(1) 销售费用

2016 年、2017 年销售费用分别为 11,700.80 万元和 13,897.74 万元，2017 年销售费用较上期增加，主要是由于业务规模扩大，销售人员薪酬、售后及差旅费等相关费用相应增加所致。

(2) 管理费用

2016 年、2017 年管理费用分别为 13,961.93 万元和 14,377.14 万元，2017 年管理费用较上期增加，主要是公司管理人员薪酬、中介机构费用、研发费用等增加所致。

(3) 财务费用

2016 年、2017 年财务费用分别为 1,244.93 万元和 509.07 万元，下降 735.86 万元，下降 59.10%。2017 年人民币对美元汇率上升，外币采购芯片货款汇率变动形成的汇兑收益增加。

3、资产减值损失

2017 年度，资产减值损失 1,855.62 万元，比上年增加 377.85 万元，增加 25.57%。主要原因系固定资产减值损失增加所致。

4、盈利水平

单位：万元

项 目	2017 年度	2016 年度	增长幅度
营业利润	28,232.70	18,017.79	56.69%
利润总额	26,715.15	17,664.11	51.24%
净利润	22,994.86	15,196.08	51.32%

利润总额及净利润逐年增长，体现了公司良好的成长性。主要是公司加大了市场开拓力度，加强技术研发，丰富了产品线，促进了收入的增长。

三、合并经营现金流量

（一）经营活动产生的现金流量分析

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	238,779.78	174,072.75
收到的税费返还	0.00	222.17
收到其他与经营活动有关的现金	6,431.79	4,877.58
经营活动现金流入小计	245,211.58	179,172.50
购买商品、接受劳务支付的现金	187,240.15	121,232.37
支付给职工以及为职工支付的现金	21,343.03	19,504.70
支付的各项税费	8,531.00	9,270.74
支付其他与经营活动有关的现金	20,434.23	17,647.65
经营活动现金流出小计	237,548.41	167,655.48
经营活动产生的现金流量净额	7,663.17	11,517.02

2016 年、2017 年公司经营活动产生的现金流量净额分别为 11,517.02 万元和 7,663.17 万元。2017 年公司经营活动产生的现金流量净额减少，主要是应收账款与存货

规模扩大所致。

（二）投资活动产生的现金流量分析

2016年、2017年公司投资活动产生的现金流量净额分别为-5,762.77万元和-5,624.36万元，投资活动产生的现金流出主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。

（三）筹资活动产生的现金流量分析

2016年、2017年公司筹资活动产生的现金流量净额分别为10,566.38万元和-4,593.45万元。主要原因是2017年银行贷款减少及2017年无吸收投资收到的现金。

四、主要财务指标

项目	指标	2017年度	2016年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	25.36%	26.42%	-1.06%
	销售净利率	9.76%	8.50%	1.27%
偿债能力	流动比率	1.61	1.52	9.00%
	速动比率	0.66	0.71	-5.00%
营运能力	应收账款周转率(次)	6.15	6.52	-0.37
	存货周转率(次)	1.93	2.23	-0.30
资产结构	资产负债率(母公司)	56.98%	59.67%	-2.69%
	股东权益比率	43.10%	40.04%	3.06%
每股财务数据	归属于母公司股东的每股净资产(元)	4.23	8.32	-4.09
	基本每股收益(元)	1.15	0.78	0.37

2017年公司主要财务指标与上年同期对比情况，反映出公司资产负债率及流动性保持合理水平。公司负债主要为经营过程中产生的负债，向银行筹借资金主要是解决短期流动资金周转。公司经营性现金流量良好，客户信誉良好，与供应商建立了良好的合作关系，偿债压力较低，财务风险较小。

四川天邑康和通信股份有限公司

2018年4月24日