

# 温州宏丰电工合金股份有限公司

## 2017年度财务决算报告

### 一、合并报表范围及审计意见

1、2017年度公司合并报表范围包括：母公司温州宏丰电工合金股份有限公司以及控股的温州宏丰合金有限公司（占100%）、乐清宏丰焊料有限公司（占100%）、温州宏丰特种材料有限公司（占100%）、温州宏丰电工材料（德国）有限责任公司（占100%）、宏丰复合材料公司、温州宏丰智能科技有限公司（为温州宏丰合金有限公司分立后新设公司）、温州宏丰金属基功能复合材料有限公司（占80%）、温州蒂麦特动力机械有限公司（为温州宏丰金属基功能复合材料有限公司的全资子公司）。

### 2、2017年度公司合并报表审计意见

我们审计了温州宏丰电工合金股份有限公司（以下简称温州宏丰）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了温州宏丰2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、2017年经营成果及主要会计数据

项 目	2017 年	2016 年	本年比上年 增减（%）	2015 年
营业总收入（万元）	100,525.02	77,927.81	29.00	62,786.41
利润总额（万元）	663.10	2,844.17	-76.69	110.06
归属于上市公司股东的净利润（万元）	630.05	2,426.10	-74.03	422.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	261.55	2,430.47	-89.24	120.24
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,151.85	-15,098.30	92.37	5,065.40
项 目	2017 年末	2016 年末	本年末比上 年末增减 （%）	2015 年末

总资产（万元）	144,821.10	122,207.12	18.50	105,664.63
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	56,577.11	56,381.96	0.35	61,190.77
股本（万股）	41,436.14	41,436.14	--	27,624.09

1、2017年公司实现营业收入100,525.02万元，较上年增加22,597.21万元，增长幅度29%；

2、实现营业利润612.31万元，较上年减少1970.15万元，实现利润总额663.10万元，较上年减少2,181.07万元，实现归属于上市公司股东的净利润630.05万元，较上年减少1,796.05万元；

3、经营活动产生的现金流量净额-1,151.85万元，较上年-15,098.30万元增加13,946.45万元；

4、年末公司资产总额144,821.10万元，较上年增加22,613.98万元，增长幅度18.50%。其中流动资产76,174.56万元，较上年增加10,570.85万元，增长幅度16.11%；非流动资产68,646.55万元，较上年增加12,043.13万元，增长幅度21.28%；

5、负债总额87,491.23万元，较上年增加22,718.77万元，增幅35.07%。其中流动负债72,461.07万元，较上年增加18,878.67万元，增幅35.23%；非流动负债15,030.16万元，较上年增加3840.10万元，增幅34.32%；

6、资产负债率为60.41%，较上年上升7.41个百分点；

7、年末归属于上市公司股东权益56,577.11万元，较上年增加195.15万元，增幅0.35%。其中：股本41,436.14万元；资本公积1,705.45万元；盈余公积2,357.25万元；年末未分配利润11,060.46万元；每股净资产1.37元，加权平均净资产收益率1.12%，每股收益0.02元。

### 三、主要财务指标情况如下：

项 目	2017年	2016年	本年比上年增 减（%）	2015 年
基本每股收益（元/股）	0.02	0.06	-66.67	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0063	0.0587	-89.27	0.0029
加权平均净资产收益率（%）	1.12	3.90	-2.78	0.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.46	4.37	-3.91	0.22
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0278	-0.3644	92.37	0.1834

	2017年	2016年	本年比上年增 减(%)	2015 年
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.3654	1.3607	0.35	2.2151
资产负债率(%)	60.41	53.00	7.41	37.28

#### 四、主要财务数据分析

##### 1、2017年资产构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2017年金额	所占 比重%	2016年金额	所占 比重%	变动 幅度%
货币资金	4,024.73	2.78	1,744.07	1.43	130.77
交易性金融资产	9.63	0.01	3.32	0.00	189.84
应收票据	2,730.22	1.89	3,144.93	2.57	-13.19
应收账款	21,123.10	14.59	20,438.77	16.72	3.35
预付款项	1,107.08	0.76	329.30	0.27	236.19
其他应收款	107.08	0.07	172.59	0.14	-37.96
存货	41,750.46	28.83	35,587.25	29.12	17.32
其他流动资产	5,322.25	3.68	4,183.47	3.42	27.22
流动资产合计	76,174.56	52.60	65,603.70	53.68	16.11
可供出售金融资产	5,000.00	3.45	5,000.00	4.09	--
投资性房地产	2,440.22	1.68	--	--	100.00
固定资产	34,588.47	23.88	25,478.41	20.85	35.76
在建工程	12,549.20	8.67	13,545.49	11.08	-7.36
无形资产	10,180.49	7.03	10,545.32	8.63	-3.46
长期待摊费用	47.83	0.03	71.96	0.06	-33.53
递延所得税资产	410.62	0.28	347.08	0.28	18.31
其他非流动资产	3,429.71	2.37	1,615.15	1.32	112.35
非流动资产合计	68,646.55	47.40	56,603.42	46.32	21.28
资产总计	144,821.10	100.00	122,207.12	100.00	18.50

报告期末，货币资金较期初增加2,280.66万元，主要系报告期应收款收回较多所

致；

报告期末，交易性金融资产较期初增加6.31万元，主要系报告末期货浮盈增加所

致；

报告期末，预付款项较期初增加777.78万元，主要系本报告期末预付材料款增加所致；

报告期末，其他应收款较期初减少65.51万元，主要系报告期货保证金收回所致；

报告期末，其他流动资产较期初增加1,138.78万元，主要系报告期末待认证进项税额、待抵扣进项税额、预缴企业所得税增加所致；

报告期末，固定资产较期初增加9,110.06万元，主要系本报告期内宏丰特材公司部分厂房转固所致；

报告期末，长期待摊费用较期初减少24.13万元，主要系报告期内长期待摊费用摊销所致；

报告期末，其他非流动资产增加 1,814.55万元，主要系本期末预付设备工程款较多所致。

## 2、2017 年负债构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2017 年		2016 年		变动幅度%
	金额	所占比重%	金额	所占比重%	
短期借款	47,500.00	54.29	36,000.00	55.58	31.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			4.94	0.01	-100.00
应付账款	6,908.60	7.90	9,566.96	14.77	-27.79
预收款项	94.46	0.11	105.29	0.16	-10.28
应付职工薪酬	1,248.20	1.43	1,590.21	2.46	-21.51
应交税费	384.82	0.44	502.62	0.78	-23.44
应付利息	87.91	0.10	63.51	0.10	38.41
其他应付款	15,037.08	17.19	4,748.88	7.33	216.64
一年内到期的非流动负债	1,200.00	1.37	1,000.00	1.54	20.00

项目	2017 年		2016 年		变动幅度%
	金额	所占比重%	金额	所占比重%	
流动负债合计	72,461.07	82.82	53,582.40	82.72	35.23
长期借款	13,600.00	15.54	10,000.00	15.44	36.00
递延所得税负债	239.87	0.27	251.76	0.39	-4.72
递延收益	1,190.29	1.36	938.30	1.45	26.86
非流动负债合计	15,030.16	17.18	11,190.06	17.28	34.32
负债总计	87,491.23	100.00	64,772.46	100.00	35.07

报告期末，短期借款增加11,500万元，主要原因是报告期流动资金需求增加所致；

报告期末，应付账款减少2,658.36万元，主要原因是支付上年期末应付收购宏丰特材的股权所致；

报告期末，应付职工薪酬减少342.01万元，主要原因是计提的年终奖较上年同期减少所致；

报告期末，应付利息增加24.40万元，主要原因是报告期借款增加导致应付利息增加；

报告期末，其它应付款增加10,288.20万元，主要原因是报告期末应付暂借款所致；

报告期末，一年内到期的非流动负债增加200万元，主要原因是一年内到期的长借款增加所致；

报告期末，长期借款增加3,600万元，主要原因是报告期固定投资资金需求增加所致；

报告期末，递延收益增加251.99万元，主要原因是计入递延收益的政府补助增加所致。

### 3、2017年费用增减变化情况

单位：人民币万元

项目	2017 年金额	2016 年金额	变动幅度 %
销售费用	1,057.33	963.59	9.73
管理费用	7,316.64	6,846.94	6.86
财务费用	2,751.44	1,273.64	116.03
资产减值损失	539.18	1,670.31	-67.72

所得税	332.98	975.85	-65.88
-----	--------	--------	--------

报告期内，财务费用较上年增加1,477.79万元，主要原因是固定投入增加及销售  
额增加周转资金增加引起公司全年融资额较上年增长所致；

报告期内，资产减值损失减少1,131.13万元，主要原因是本期计提的坏账损失、存  
货跌价损失、商誉减值损失变化等；

报告期内，所得税费用同比减少642.87万元，主要原因是本报告期利润下滑降所  
得税费用减少。

#### 4、2017年现金流量变化情况

单位：人民币万元

项目	2017 年金额	2016 年金额	变动幅度%
经营活动现金流入小计	107,118.09	80,859.33	32.47
经营活动现金流出小计	108,269.94	95,957.63	12.83
经营活动产生的现金净流量	-1,151.85	-15,098.30	92.37
投资活动现金流入小计	468.63	111.41	320.64
投资活动现金流出小计	12,549.05	5,609.21	123.72
投资活动产生的现金净流量	-12,080.43	-5,497.81	-119.73
筹资活动现金流入小计	71,990.00	45,260.00	59.06
筹资活动现金流出小计	56,488.32	33,742.24	67.41
筹资活动产生的现金净流量	15,501.68	11,517.76	34.59
汇率变动对现金及现金等价物的影响	11.26	-1.64	786.91
现金及现金等价物净增加额	2,280.66	-9,079.98	125.12

2017年度公司现金及现金等价物净增加额为 2,280.66万元，较上年同期增加  
11,360.64万元，其主要原因是：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加13,946.45万元，主要原因是  
销售商品、提供劳务收到的现金增加23,953.96万元，收到的税费返还的现金减少8.65  
万元，收到其他与经营活动有关的现金增加2,313.44万元；购买商品接受劳务支付的  
现金增加10,537.33万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加2,338.36万元，支  
付的各项税费减少865.4万元，支付其他与经营活动有关的现金增加302.02万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少6,582.62万元，主要原因是  
收回投资收到的现金增加5.92万元，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的

现金净额减少9.2万元，收到其他与投资活动有关的现金增加360.51万元；本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加6,980.29万元，投资支付的现金减少40.45万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加3,983.92万元，主要原因是取得借款收到的现金增加15,300万元，收到其他与筹资活动有关的现金增加11,430万元；偿还债务支付的现金增加15,500万元，分配股利、利润或偿付利息所支付的现金增加806.13万元，支付其他与筹资活动有关的现金增加6,439.95万元。

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响为11.26万元，较上年增加12.89万元。

温州宏丰电工合金股份有限公司

二零一八年四月二十六日