

金轮蓝海股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、财务报表审计意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年度的财务报表进行了审计，并出具了信会师报字[2018]第ZA12366号标准无保留意见的审计报告，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、主要财务数据和指标

单位：万元

| 项 目 | 2017 年度 | 2016 年度 | 本年比上年增减 |
|-------------------------|------------|------------|---------|
| 营业收入 | 209,499.10 | 173,814.13 | 20.53% |
| 营业利润 | 12,239.71 | 16,096.88 | -23.96% |
| 利润总额 | 11,999.86 | 16,999.93 | -29.41% |
| 净利润（万元） | 8297.11 | 12,476.92 | -33.50% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 8,573.57 | 12,481.67 | -31.31% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.49 | 0.73 | -32.88% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.48 | 0.68 | -29.41% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.14 | -0.33 | 142.42% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 5.07 | 8.26 | -3.19% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 4.97 | 7.73 | -2.76% |
| 总资产 | 254,583.37 | 233,930.69 | 8.83% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 172,527.62 | 166,297.32 | 3.75% |

三、报表期内股东权益变动情况

单位：万元

| 项 目 | 2017 年度 | 2016 年度 | 增减变动金额 | 增减比率 |
|-------------|------------|------------|----------|---------|
| 股本（万股） | 17,546.65 | 17,546.65 | 0.00 | 0.00% |
| 资本公积 | 110,946.89 | 111,009.10 | -62.21 | -0.06% |
| 盈余公积 | 5,005.36 | 3,746.09 | 1,259.27 | 33.62% |
| 未分配利润 | 39,028.71 | 33,995.47 | 5,033.24 | 14.81% |
| 归属于母公司所有者权益 | 172,527.62 | 166,297.32 | 6,230.30 | 3.75% |
| 少数股东权益 | 613.09 | 72.93 | 540.16 | 740.66% |
| 所有者权益总额 | 173,140.71 | 166,370.24 | 6,770.47 | 4.07% |

变动情况说明：

- 1、盈余公积增加为本期计提10%法定盈余公积所致。
- 2、少数股东权益增加的主要原因是本期新设子公司中少数股东的权益增加所致。

四、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

1、财务状况分析

单位：万元

| 项 目 | 2017 年 | 2016 年 | 增减变动比率 |
|---------|------------|------------|---------|
| 货币资金 | 16,296.91 | 18,819.81 | -13.41% |
| 应收票据 | 19,279.49 | 15,777.98 | 22.19% |
| 应收账款 | 33,108.76 | 31,552.81 | 4.93% |
| 预付款项 | 19,535.97 | 16,804.13 | 16.26% |
| 应收利息 | 0.03 | 2.00 | -98.50% |
| 其他应收款 | 414.94 | 332.97 | 24.62% |
| 存货 | 43,837.97 | 37,078.47 | 18.23% |
| 其他流动资产 | 9,668.72 | 10,848.31 | -10.87% |
| 流动资产合计 | 142,142.79 | 131,216.48 | 8.33% |
| 长期股权投资 | 11,636.27 | 9,651.73 | 20.56% |
| 固定资产 | 31,979.60 | 29,577.11 | 8.12% |
| 在建工程 | 3,376.25 | 1,935.59 | 74.43% |
| 无形资产 | 7,638.94 | 6,453.96 | 18.36% |
| 商 誉 | 54,391.13 | 54,101.20 | 0.54% |
| 长期待摊费用 | 165.58 | 76.73 | 115.80% |
| 递延所得税资产 | 1,980.44 | 917.90 | 115.76% |
| 其他非流动资产 | 1,272.38 | 0.00 | - |
| 非流动资产合计 | 112,440.58 | 102,714.21 | 9.47% |
| 资产总计 | 254,583.37 | 233,930.69 | 8.83% |
| 短期借款 | 61,500.00 | 48,140.00 | 27.75% |
| 应付票据 | 3,200.00 | 5,000.00 | -36.00% |
| 应付账款 | 5,568.55 | 4,524.82 | 23.07% |
| 预收款项 | 2,844.93 | 2,532.15 | 12.35% |
| 应付职工薪酬 | 4,863.17 | 4,105.79 | 18.45% |
| 应交税费 | 1,908.21 | 1,789.90 | 6.61% |
| 应付利息 | 75.05 | 65.60 | 14.41% |
| 其他应付款 | 332.81 | 368.88 | -9.78% |
| 流动负债合计 | 80,292.71 | 66,527.15 | 20.69% |
| 递延收益 | 311.88 | 236.27 | 32.00% |
| 递延所得税负债 | 838.08 | 797.03 | 5.15% |
| 非流动负债合计 | 1,149.96 | 1,033.30 | 11.29% |
| 负债合计 | 81,442.67 | 67,560.44 | 20.55% |

变动情况说明：

(1) 在建工程增长74.43%，主要原因是本期成都泓锐项目、森达卷磨线、员工活动中心增加投入所致。

(2) 长期待摊费用增长115.80%，主要原因是增加柚子工道办公室装修费所致。

(3) 递延所得税资产增长115.76%，主要原因是本期对宁波搜布及杭州精纱计提大额长期股权投资减值准备所致。

(4) 其他非流动资产本期增加1,272.38万元，为成都泓锐项目预付的设备采购款。

(5) 应付票据下降36.00%，主要原因是本期末森达装饰对外开具的未到期银行承兑汇票减少所致。

(6) 递延收益增长32.00%，主要原因本期收到与资产相关的政府补助120万元，导致递延收益比上年同期增长。

2、经营成果分析

单位：万元

| 项 目 | 2017 年度 | 2016 年度 | 变动幅度 | 变动率 |
|--------|------------|------------|-----------|---------|
| 营业收入 | 209,499.10 | 173,814.13 | 35,684.97 | 20.53% |
| 营业成本 | 169,616.26 | 137,556.74 | 32,059.52 | 23.31% |
| 销售费用 | 10,479.00 | 9,459.24 | 1,019.76 | 10.78% |
| 管理费用 | 9,210.76 | 7,612.72 | 1,598.04 | 20.99% |
| 财务费用 | 2,148.75 | 960.86 | 1,187.90 | 123.63% |
| 资产减值损失 | 4,220.08 | 793.59 | 3,426.49 | 431.77% |

变动情况说明：

(1) 营业收入增长20.53%，主要原因是不锈钢原材价格上涨，导致子公司森达装饰营业收入比去年同期增加，同时其他子公司营业收入比去年同期也有小幅增加所致。

(2) 营业成本增长23.31%，主要原因是由于营业收入增长，导致营业成本相应增加。

(3) 管理费用增长20.99%，主要原因是公司处于战略转型期的重要阶段，随着公司多个业务板块的展开，公司积极培养与引进与公司战略转型相适应的优秀人才，导致管理费用比去年同期增加

(4) 财务费用增长123.63%，主要原因由于公司多个业务板块的展开，流动资产和长期股权投资等资产的增加，导致短期借款增加，导致本期财务费用比去年同期增加。

(5) 资产减值损失增长431.77%，主要原因是本期对宁波搜布及杭州精纱计提大额长期股权投资减值准备所致。

3、现金流量分析

单位：万元

| 项 目 | 2017 年度 | 2016 年度 | 变动幅度 | 变动率 |
|---------------|------------|------------|------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,410.36 | -5,751.94 | 8,162.30 | 141.91% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,971.36 | -45,950.94 | 32,979.58 | 71.77% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 9,685.90 | 50,024.13 | -40,338.23 | -80.64% |

变动情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额增长141.91%，主要原因是本期经营性应收项目比去年同期减少及经营性应付项目比去年同期增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增长71.77%，主要原因是去年同期森达并购项目以现金支付交易对价的40%部分37,720万元所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额下降80.64%，主要原因去年同期非公开发募集配套资金的方式支付森达装饰40%现金对价，完成发行取得募集配套资金净额37,995万元。

金轮蓝海股份有限公司

2018年4月18日