

甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司

2017 年度财务决算及 2018 年财务预算方案

公司 2017 年度的会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，会计处理遵循了一贯性原则，在所有重大方面公允反映了公司 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。现就 2017 年度财务决算、2018 年预算情况说明呈报公司董事会，请各位董事审议。

一、2017 年度公司财务报表及其审计情况

1、财务报告的范围和执行的会计制度

公司财务报告包括甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司（母公司）的报表，全资子公司兰州国芳百货购物广场有限责任公司、甘肃国芳综合超市有限公司、宁夏国芳百货购物广场有限公司、张掖市国芳百货购物广场有限责任公司，控股子公司兰州国芳商业投资管理有限公司的报表以及母公司对子公司进行合并的会计报表。公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定。

纳入合并范围的子公司基本情况

企业全称	业务性质	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	所占权益 比例
兰州国芳百货购物广场有限责任公司	百货零售业	6000	6000	100%
甘肃国芳综合超市有限公司	百货零售业	1000	1000	100%
张掖市国芳百货购物广场有限责任公司	百货零售业	500	500	100%
宁夏国芳百货购物广场有限公司	百货零售业	5000	5000	100%

兰州商业投资管理有限公司	商业投资	2000	1000	50%
--------------	------	------	------	-----

2、财务报表的审计情况

公司 2017 年度的财务报表已经中喜师事务所 (特殊普通合伙) 审计 , 出具了【2018】第 0884 号标准无保留意见的审计报告。

二、财务状况和经营情况

(一) 财务状况 (合并)

1、资产情况

2017 年末公司资产总额为 265,835.11 万元 , 比年初的 231,685.99 万元增加 34,149.12 万元 , 增幅为 14.74%。资产主要情况列示如下:

项目	期初		期末		增幅	
	金额 (万元)	占总资 产比例	金额 (万元)	占总资 产比例	增幅金额 (万元)	增幅 比例
流动资产	56,683.13	24.47%	99,810.80	37.55%	43,127.67	76.09%
可供出售的金融资产	36,769.64	15.87%	36,634.49	13.78%	-135.15	-0.37%
投资性房地产	11,313.13	4.88%	10,829.22	4.07%	-483.91	-4.28%
在建工程及工程物资	10,473.74	4.52%	10,275.56	3.87%	-198.18	-1.89%
固定资产	104,553.17	45.13%	99,539.29	37.44%	-5,013.88	-4.8%
无形资产及其他资产	11,893.18	5.13%	8,745.75	3.29%	-3,147.43	-26.46%
资产总额	231,685.99		265,835.11		34,149.12	14.74%

2、负债情况

2017 年末公司负债总额为 89,106.72 万元 ,比年初的 113,487.96 万元增加 -24,381.24 万元 , 增幅为-21.48%。 其中 :

单位 :万元

项目	期初		期末		增幅	
	金额 (万元)	占总负 债比例	金额 (万元)	占总负 债比例	增幅 金额	增幅 比例
流动负债	96,016.62	84.61%	72,157.45	80.98%	-23,859.17	-24.85%
短期借款	29,000.00	25.55%	15,000.00	16.83%	-14,000.00	-48.28%
长期借款						
其他非流动负债	17,471.34	15.39%	16,949.27	19.02%	-522.07	-2.99%
负债总额	113,487.96		89,106.72		-24,381.24	

3、归属于股份公司 (母公司) 股东的所有者权益

2017 年末归属于母公司股东的所有者权益 176,728.39 万元。其中股本 66,600.00 万元 , 资本公积 32,608.55 万元 , 盈余公积 9,830.78 万元 , 未分配利润 42,523.12 万元。

4、现金及现金等价物净增加额 42,350.14 万元 , 其中 :

(1) 经营活动现金流入 331,831.83 万元 , 现金流出 317,965.31 万元 , 现金流量净额 13,866.52 万元 ;

(2) 投资活动现金流入 778.82 万元 , 现金流出 3,644.48 万元 , 现金流量净额-2,865.66 万元 ;

(3) 筹资活动现金流入 62,918.49 万元 , 现金流出 31,569.22 万元 , 现金

流量净额 31,349.27 万元。

(二) 经营业绩

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	增幅金额	增幅比例
营业收入	290,233.44	284,003.76	6,229.68	2.19%
利润总额	17,525.86	13,877.67	3,648.19	26.29%
净利润	12,092.00	9,183.12	2,908.88	31.68%
归属于母公司所有者的净利润	12,092.00	9,183.12	2,908.88	31.68%
营业利润	17,695.51	14,994.56	2,700.95	18.01%
营业外收支净额	-169.65	-1,116.89	947.24	84.81%

(三) 主要财务指标

(1) 净资产收益率与每股收益

报告期利润	净资产收益率	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.17%	0.22 元	0.22 元
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.71%	0.21 元	0.21 元

(2) 其他财务指标

项目		2016 年	2017 年	增幅
盈利能力指标	销售毛利率	17.73%	17.65%	-0.08%

	销售净利率	3.23%	4.17%	0.94%
偿债能力指标	流动比率	0.59	1.38	133.90%
	速动比率	0.50	1.28	156.00%
	资产负债率	48.98%	33.52%	-15.46%
	每股净资产	2.34	3.24	38.46%
营运能力指标	应收账款周转率(次)	393.43	289.2	26.49%
	存货周转率(次)	25.48	29.6	16.17%
现金流量指标	每股经营活动现金净流量	0.47	0.25	46.81%

(四) 投资情况

1、固定资产投资情况

2017年,公司新增固定资产投资支出714.24万元,截止2017年年底累计固定资产总额为99,539.29万元,具体情况如下:

单位:万元

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	131,557.79	3.75		131,561.54
买场设备	7,057.27	655.91	242.02	8,722.11
运输设备	1,649.03			1,649.03
电子及其设备	1,470.94	48.16	29.67	1,489.42
机器设备	1,244.52	6.42		
合计	1,429,79.55	714.24	271.69	143,422.10

2、可供出售的金融资产投资情况:

截止 2017 年年底累计可供出售的金融资产总额为 36,634.49 万元 ,具体情况如下:

单位：万元

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
按公允价值计量的	35,891.69		135.15	35,756.54
按成本价值计量的	877.95			877.95

3、投资性房地产投资情况：

截止 2017 年年底累计投资性房地产总额为 14,975.88 万元 ,具体情况如下:

单位：万元

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	13,705.33			13,705.33
土地使用权	1,270.55			1,270.55

4、无形资产投资情况：

2017 年，公司新增无形资产投资支出 77.93 万元，截止 2017 年年底累计无形资产总额为 1,224.29 万元，具体情况如下:

单位：万元

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地	510.43			510.43
软件	635.93	77.93		713.86

(五)、筹资情况

短期借款筹资

2017 年,公司全年先后累计向银行申请短期流动资金贷款 15,000.00 万元，

归还短期流动资金贷款 29,000.00 万元，具体贷款及归还情况如下：

单位：万元

借款类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
保证抵押借款	29,000.00			15,000.00

(六) 股东权益结构

截止报告期末，公司股东权益总额 176,728.39 万元，比上年末增加 58,530.37 万元，增幅 49.52%。

单位：万元

项目	2017 年末	2016 年末	增幅%
股本	66,600.00	50,600.00	31.62%
资本公积	32,608.55	2,068.83	1476.18%
其他综合收益	25,165.93	25,267.29	-0.4%
盈余公积	9,830.78	8,712.15	12.84%
未分配利润	42,523.13	31,549.75	34.78%
归属于母公司所有者权益	176,728.39	118,198.02	49.52%
少数股东权益			
股东权益合计	176,728.39	118,198.02	49.52%

(七) 各子公司财务状况和经营情况

2、兰州国芳百货购物广场有限责任公司财务状况（合并报表）

2017 年年末公司总资产为 114,665.24 万元，比年初增加 2,437.45 万元，增长 2.17%；净资产为 38,142.01 万元，比年初增加 2,242.35 万元，增长 6.25%；营业收入为 196,064.89 万元，比上年增长 5,350.35，增长 2.81%；净利润为

15242.36 万元，比年初增长 1,863.01 万元，增长 13.92%。

2、甘肃国芳综合超市有限公司财务状况

2017 年年末公司总资产为 13,819.64 万元，比年初减少 435.26 万元，下降 3.05%；净资产为 5,786.46 万元，比年初增加 146.49 万元，增长 2.6%；营业收入为 33,567.68 万元，比上年减少 1,224.91 万元，下降 3.52%；净利润为 1,046.5 万元，比上年减少 99.71 万元，下降 8.7%。

3、宁夏国芳百货购物广场有限公司财务状况

2017 年年末公司总资产为 7,796.38 万元，比年初减少 1,693.64 万元，下降 17.85%；净资产为 3,122.44 万元，比年初减少 1,671.18 万元，下降 34.86%；营业收入为 26,525.78 万元，比上年减少 1,027.98 万元，下降 3.73%；净利润为 -1,671.18 万元，比年初减少 691.17 万元，下降 70.53%。

4、张掖市国芳百货购物广场有限责任公司财务状况

2017 年年末公司总资产为 3,458.52 万元，比年初增加 106.27 万元，增长 3.17%；净资产为 1,588.74 万元，比年初增加 118.65 万元，增长 8.07%；营业收入为 8,827.46 万元，比上年减少 377.35 万元，下降 4.10%；净利润为 718.65 万元，比年初减少 2.76 万元，下降 0.38%。

5、兰州国芳商业投资有限公司财务状况（合并报表）

2017 年年末公司总资产为 78,204.62 万元，比年初减少 1,022.03 万元，下降 1.29%；净资产为 39,470.09 万元，比年初增加 53.55 万元，增长 0.14%；营业收入为 5,558.44 万元，比上年增加 161.84 万元，增长 3.00%；净利润为 53.55 万元，比年初增加 585.69 万元，下降 210.06%。

三、公司 2018 年度财务预算

（一）、2018 年度经营目标

2018 年度计划实现收入 31.5 亿元，增长 8.53%；计划实现净利润 1.35 亿元，增长 11.64%。

（二）、2018 年公司财务工作计划

1、执行会计准则方面：认真总结 2017 年年报审计过程中修订准则的实施经验，结合公司实际经营情况，对相应业务的会计处理方法进行明确，以规范会计核算行为，提高会计核算信息的质量。

2、预算管理方面：围绕公司经营战略目标，严格实施预算管理，及时跟踪各部门的预算执行情况，配合相关部门修正经营目标，从公司全局出发，积极主动地发挥预算管理的作用，为全面预算控制管理积累经验、奠定基础。

3、风险与内控方面：按照财政部、证监会和上交所相关文件要求进一步梳理流程，健全制度和体系；建立良好有效的险风评估体系。

4、资金管理方面：根据公司整体经营计划，综合考虑资金需求、业绩压力和风险的基础上，制订合理的融资规模和进度计划；平衡运用各种融资渠道和方式；与提高运营质量相结合，以应收帐款、存货的周转和经营现金流量为管控重点。

本议案经董事会审议通过后，将提交股东大会审议。

甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司董事会

二〇一八年四月十一日