

苏州易德龙科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

公司 2017 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2017 年度母公司及合并的利润表、2017 年度母公司及合并的现金流量表、2017 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具标准无保留意见的审计报告。按审计结果，2017 年度公司的主要会计数据和财务指标如下：

一、2017 年度经营成果

单位：元

项目	2017 年	2016 年	增减额	本年比上年 增减 (%)
营业收入	862,815,557.80	688,292,998.97	174,522,558.83	25.36%
营业成本	637,427,046.00	512,265,833.24	125,161,212.76	24.43%
税金及附加	5,464,816.16	4,393,628.80	1,071,187.36	24.38%
销售费用	15,882,385.34	12,003,685.86	3,878,699.48	32.31%
管理费用	80,187,700.03	59,347,924.67	20,839,775.36	35.11%
财务费用	3,816,480.96	3,190,250.84	626,230.12	19.63%
资产减值损失	17,645,327.40	11,376,670.46	6,268,656.94	55.10%
投资收益	5,327,224.64		5,327,224.64	不适用
资产处置收益	210,973.09	-11,032.91	222,006.00	不适用
其他收益	1,830,108.08		1,830,108.08	不适用
营业利润	109,760,107.72	85,703,972.19	24,056,135.53	28.07%
营业外收支净额	1,179,690.55	7,859,635.62	-6,679,945.07	-84.99%
所得税费用	15,281,742.72	12,645,351.80	2,636,390.92	20.85%
净利润	95,658,055.55	80,918,256.01	14,739,799.54	18.22%
归属于母公司所有者的 净利润	95,587,777.79	80,996,347.35	14,591,430.44	18.01%

2017 年，公司实现营业收入 862,815,557.80 元，比上年同期增长 25.36%，实现营业利润 109,760,107.72 元，比上年同期增长 28.07%，实现归属于母公司所有者的净利润 95,587,777.79 元，比上年同期增长 18.01%，其构成情况如下：

- 1、公司 2017 年度营业收入比上年同期增加 174,522,558.83 元，增长幅度为 25.36%，主要系新老客户订单增加所致。
- 2、公司营业利润比上年增加 24,056,135.53 元，增长幅度为 28.07%，主要系本期公司营业收入增加、公司购买银行理财产品获得投资收益所致。
- 3、2017 年公司期间费用合计 99,886,566.33 元，比上年增加 25,344,704.96 元，主要原因系：
 - (1) 销售费用 2017 年度发生额 15,882,385.34 元，比上年增加 3,878,699.48 元，增长幅度为 32.31%。主要系本期销售人员薪酬总额增加、销售运输费用增加及业务招待费用增加所致。
 - (2) 管理费用 2017 年度发生额 80,187,700.03 元，比上年增加 20,839,775.36 元，增长幅度为 35.11%。主要系本期管理人员增加导致职工薪酬总额增加、研发费用增加所致。
 - (3) 财务费用 2017 年度发生额 3,816,480.96 元，比上年增加 626,230.12 元，增长幅度为 19.63%，主要系本期汇兑损失增加所致。
- 4、2017 年公司资产减值损失 17,645,327.40 元，比上年增加 6,268,656.94 元，增长幅度为 55.10%，主要系本期部分产品客户订单推迟，所备原材料年末计提减值准备所致。
- 5、2017 年度公司投资收益 5,327,224.64 元，主要系本期购买银行理财产品获得投资收益所致。
- 6、2017 年度公司资产处置收益 210,973.09 元，主要系本期出售机器设备及车辆所获得的收益增加所致。
- 7、2017 年度公司其他收益 1,830,108.08 元，主要系本期根据财会〔2017〕15 号和《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的要求，以未来适用法对 2017 年度取得的政府补助科目列报进行调整，将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。
- 8、2017 年公司营业外收支净额 1,179,690.55 元，比上年减少 6,679,945.07 元，减少幅度为 84.99%，主要系本期收到的政府补助减少，且根据财会〔2017〕15 号和《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的要求，以未来适用法对 2017 年度取得的政府补助科目列报进行调整，将与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。
- 9、所得税费用 2017 年度发生额为 15,281,742.72 元，比去年同期增加 20.85% 元，增长幅度为 18.22%。主要原因是本期公司利润总额增加所致。

二、2017 年末财务状况

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增减额	本年比上年增减比例
货币资金	81,009,316.64	51,835,447.06	29,173,869.58	56.28%
应收票据	7,571,548.53	86,482.00	7,485,066.53	8,655.06%
应收账款	232,622,520.41	196,851,587.47	35,770,932.94	18.17%
预付款项	3,116,061.39	3,100,550.43	15,510.96	0.50%
应收利息	4,071,840.94		4,071,840.94	不适用
其他应收款	1,959,961.78	912,607.39	1,047,354.39	114.77%
存货	88,858,625.36	94,643,765.20	-5,785,139.84	-6.11%
其他流动资产	312,813,702.02	6,107,718.57	306,705,983.45	5,021.61%
固定资产	191,019,169.69	154,396,099.51	36,623,070.18	23.72%
无形资产	10,260,110.63	10,800,860.42	-540,749.79	-5.01%
长期待摊费用	2,281,608.43	2,566,851.37	-285,242.94	-11.11%
递延所得税资产	4,578,988.31	3,392,218.23	1,186,770.08	34.99%
其他非流动资产	525,464.84	6,591,646.54	-6,066,181.70	100.00%
短期借款	-	58,075,345.49	-58,075,345.49	-100.00%
应付票据	33,512,688.49	26,428,708.90	7,083,979.59	26.80%
应付账款	168,258,144.32	189,983,269.24	-21,725,124.92	-11.44%
预收款项	7,536,522.03	1,401,089.35	6,135,432.68	437.90%
应付职工薪酬	23,380,190.66	16,425,842.71	6,954,347.95	42.34%
应交税费	7,427,761.02	5,027,213.40	2,400,547.62	47.75%
应付利息	-	75,749.01	-75,749.01	-100.00%
其他应付款	685,780.71	7,551,520.96	-6,865,740.25	-90.92%
递延收益	887,128.42	290,000.00	597,128.42	205.91%
递延所得税负债	2,627,484.32	1,552,497.72	1,074,986.60	69.24%
股本	160,000,000.00	120,000,000.00	40,000,000.00	33.33%
资本公积	366,921,821.91	7,181,255.87	359,740,566.04	5,009.44%
盈余公积	23,914,907.00	14,525,748.94	9,389,158.06	64.64%
少数股东权益	2,094,697.85	1,524,420.09	570,277.76	37.41%
未分配利润	143,441,792.24	81,243,172.51	62,198,619.73	76.56%

主要原因分析如下：

- 1、货币资金 2017 年 12 月 31 日的期末数为 81,009,316.64 元，比期初数增加 56.28%，主要系主要系本期因营业收入增加收到客户款项增加，以及公司首次公开发行股票获得资金所致。
- 2、应收票据 2017 年 12 月 31 日的期末数为 7,571,548.53 元，比期初数增加 8,655.06%，主要系主要系本期收到客户承兑汇票尚未兑现所致。
- 3、其他应收款 2017 年 12 月 31 日的期末数为 1,959,961.78 元，比期初数增加 114.77%，主要系主要系本期应收保险赔付款增加所致。
- 4、其他流动资产 2017 年 12 月 31 日的期末数为 312,813,702.02 元，比期初数增加 5,021.61%，主要系主要系本期购买短期理财产品增加所致。
- 5、递延所得税资产 2017 年 12 月 31 日的期末数为 4,578,988.31 元，比期初数增加 34.99%，主要系本期存货跌价准备计提增加所致。
- 6、其他非流动资产 2017 年 12 月 31 日的期末数为 525,464.84 元，比期初数减少 92.03%，主要系本期预付的设备及工程款减少所致。
- 7、短期借款 2017 年 12 月 31 日期末无余额，主要系本期人民币贷款减少所致。
- 8、预收款项 2017 年 12 月 31 日的期末数为 7,536,522.03 元，比期初数增加 437.90%，主要系本期预收款销售订单增加所致。
- 9、应付职工薪酬 2017 年 12 月 31 日的期末数为 23,380,190.66 元，比期初数增加 42.34%，主要系本期期末应付年终奖金增加所致。
- 10、应交税费 2017 年 12 月 31 日的期末数为 7,427,761.02 元，比期初数增加 47.75%，主要系本期期末应交增值税及企业所得税增加所致。
- 11、应付利息 2017 年 12 月 31 日期末无余额，主要系因公司首次公开发行股票募集资金部分补充流动资金，本期期末不存在尚未偿还的短期借款及尚未支付的利息所致。
- 12、其他应付款 2017 年 12 月 31 日的期末数为 685,780.71 元，比期初数减少 90.92%，主要系本期期末应付工程土建款减少所致。
- 13、递延收益 2017 年 12 月 31 日的期末数为 887,128.42 元，比期初数增加 205.91%，主要系本期收到的与资产相关的政府补助增加所致。
- 14、递延所得税负债 2017 年 12 月 31 日的期末数为 2,627,484.32 元，比期初数增加 69.24%，主要系固定资产加速折旧产生的递延所得税负债增加所致。
- 15、股本 2017 年 12 月 31 日的期末数为 160,000,000.00 元，比期初数增加 33.33%，主

要系公司本期首次公开发行股票获得投资者投入资金所致。

16、 资本公积 2017 年 12 月 31 日的期末数为 366,921,821.91 元，比期初数增加 5,009.44%，主要系公司本期首次公开发行股票所产生溢价所致。

17、 盈余公积 2017 年 12 月 31 日的期末数为 23,914,907.00 元，比期初数增加 64.64%，主要系公司本期计提法定盈余公积增加所致。

18、 少数股东权益 2017 年 12 月 31 日的期末数为 2,094,697.85 元，比期初数增加 37.41%，主要系本期少数股东投入资本增加及控股子公司盈利所致。

19、 未分配利润 2017 年 12 月 31 日的期末数为 143,441,792.24 元，比期初数增加 76.56%，主要系本期所获得的净利润增加所致。

三、2017 年度现金流入流出情况

单位：元

项目	2017 年	2016 年	增减额	本年比上年 增减比例
经营活动现金流入	938,539,091.58	752,391,012.03	186,148,079.55	24.74%
经营活动现金流出	856,654,706.42	673,747,696.27	182,907,010.15	27.15%
经营活动产生的现金流量净额	81,884,385.16	78,643,315.76	3,241,069.40	4.12%
投资活动现金流入	58,632,985.42	3,039,815.36	55,593,170.06	100.00%
投资活动现金流出	424,863,132.87	33,728,941.53	391,134,191.34	1,159.64%
投资活动产生的现金流量净额	-366,230,147.45	-30,689,126.17	-335,541,021.28	1,093.35%
筹资活动现金流入	535,127,886.03	152,261,040.23	382,866,845.80	251.45%
筹资活动现金流出	214,389,022.09	174,529,008.87	39,860,013.22	22.84%
筹资活动产生的现金流量净额	320,738,863.94	-22,267,968.64	343,006,832.58	-1,540.36%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,035,067.14	727,578.24	-4,762,645.38	-654.59%
现金及现金等价物净增加额	32,358,034.51	26,413,799.19	5,944,235.32	22.50%
年初现金及现金等价物余额	40,657,128.18	14,243,328.99	26,413,799.19	100.00%
期末现金及现金等价物余额	73,015,162.69	40,657,128.18	32,358,034.51	79.59%

2017 年度公司现金及现金等价物净增加额为 32,358,034.51 元，比上年同期增加 5,944,235.32 元，增幅 22.50%，主要系本期筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

2017 年度经营活动产生的现金流量净额为 81,884,385.16 元，比上年同期增加

3,241,069.40 元，增幅 4.12%，主要系本期销售收入增加从而收回的货款增长所致。

四、主要财务指标

报告期利润	2017 年度			2016 年度		
	加权平均	每股收益		加权平均	每股收益	
	净资产收 益率 (%)	基本每股 收益	稀释每股 收益	净资产收 益率 (%)	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	21.12	0.68	0.68	42.53	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.51	0.66	0.66	39.03	0.62	0.62

苏州易德龙科技股份有限公司董事会

2018 年 4 月 11 日