

无锡阿科力科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、 2017 年度公司财务报表的审计情况

2017 年度财务报表经北京致同会计师事务所(特殊普通合伙) 审计, 出具了致同审字(2018) 第 110ZA4591 号标准无保留意见的审计报告。致同会计师事务所审计认为: 无锡阿科力科技股份有限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, 公允反映了阿科力公司 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。

二、 公司 2017 年度财务状况

(一) 资产结构

单位: 人民币万元

资产项目	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		增减变动 (%)
	金额	占资产总额比 列 (%)	金额	占资产总额 比例 (%)	
货币资金	20,961.50	31.67	8,193.19	21.82	155.84
应收票据	820.00	1.24	871.86	2.32	-5.95
应收账款	2,497.84	3.77	1,342.74	3.58	86.03
预付账款	461.49	0.70	614.83	1.64	-24.94
其他应收款	300.23	0.45	447.90	1.19	-32.97
存货	3,535.27	5.34	1,478.00	3.94	139.19
其他流动资产	5,826.77	8.80	69.20	0.18	8,319.85
流动资产合计	34,403.11	51.97	13,017.72	34.66	164.28
长期股权投资			285.16	0.76	-100.00
固定资产	11,605.47	17.53	12,935.58	34.44	-10.28
在建工程	15,530.53	23.46	4,327.66	11.52	258.87

工程物资	398.17	0.60	172.18	0.46	131.26
无形资产	3,823.02	5.78	3,908.93	10.41	-2.20
长期待摊费用	165.41	0.25	190.23	0.51	-13.04
递延所得税资产	29.62	0.04	22.19	0.06	33.50
其他非流动资产	236.35	0.36	2,697.58	7.18	-91.24
非流动资产合计	31,788.57	48.03	24,539.50	65.34	29.54
资产总计	66,191.68	100.00	37,557.22	100.00	76.24

情况说明：

本期资产总额期末余额 66,191.68 万元，增幅比例为 76.24 %。其中：流动资产期末余额 34,403.11 万元，较期初增加 164.28 %。非流动资产期末余额 31,788.57 万元，同比增长 29.54 %。

(1) 货币资金期末余额 20,961.50 万元，较期初增长 155.84 %，主要原因是本年度募集资金到账所致。

(2) 应收账款期末余额 2,497.84 万元，较期初增长 86.03%，主要原因公司对信誉良好客户给予一定账期所致。

(3) 其他应收账款期末余额 300.23 万元，较期初减少 32.97 %，主要为本期收回部分土地保证金所致。

(4) 存货期末较期初金额增长 139.19%，主要原因为原材料价格上涨以及为募投项目储备部分原料所致。

(5) 其他流动资产期末余额 5,826.77 万元，较期初增长 8,319.85%，主要为本期购买 4,500 万理财产品尚未到期以及募投厂区投入增加导致待抵扣进项税增加。

(6) 在建工程及工程物资期末余额分别为 15,530.53 万元和 398.17 万元，余额较去年大幅增长主要为公司募投项目建设工程投入所致。

(7) 其他非流动资产期末余额 236.35 万元，较期初减少 91.24 %。主要原因为 2016 年预付的设备款本期全部到位并已领用，金额转入在建工程科目。

(二) 负债构成

单位：人民币万元

负债项目	2017年12月31日		2016年12月31日		增减变动 (%)
	金额	占负债总额 比例 (%)	金额	占负债总额 比例 (%)	
短期借款			1,000.00	8.48	-100.00
应付票据	6,971.93	49.19	2,885.00	24.46	141.66
应付账款	6,172.05	43.55	3,395.48	28.78	81.77
预收账款	296.13	2.09	7.02	0.06	4,117.03
应付职工薪酬	317.73	2.24	253.17	2.15	25.50
应交税费	186.89	1.32	134.55	1.14	38.90
其他应付款	227.92	1.61	335.69	2.85	-32.10
一年内到期的非流动负债			100.00	0.85	-100.00
流动负债合计	14,172.65	100.00	8,110.91	68.75	74.74
长期借款			3,686.00	31.25	-100.00
非流动负债合计			3,686.00	31.25	-100.00
负债合计	14,172.65	100.00	11,796.91	100.00	20.14

情况说明：

本期负债总额期末余额 14,172.65 万元，增幅为 20.14%。

(1) 公司本期末短期借款无余额，已于 2017 年上半年偿还银行短期借款 1,000 万元。

(2) 2017 年末应付票据余额较 2016 年末增长 141.66%，主要原因为原材料价格上涨以及公司与主要材料供应商的票据结算金额增加所致。

(3) 2017 年末，预收款项余额较 2016 年末增长 4,117.03%，主要原因为公司光学产品供不应求，对于部分客户采取预收款订货方式结算。

(4) 其他应付款期末余额 227.92 万元，较 2016 年减少 32.10%，主要原因为本期公司实现上市，对锡山区政府承诺实现，政策性扶持资金转入其他收益。

(5) 一年内到期的非流动负债及长期借款本期由于募集资金到位已全部偿

还。

(三) 股东权益

单位：人民币万元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日	增减金额	增减变动(%)
股本	8,670.00	6,500.00	2,170.00	33.38
资本公积	24,580.76	5,405.39	19,175.37	354.75
专项储备		88.07	-88.07	-100.00
盈余公积	1,876.83	1,376.69	500.14	36.33
未分配利润	16,891.44	12,390.18	4,501.26	36.33
归属于母公司 股东权益合计	52,019.02	25,760.32	26,258.70	101.93
股东权益合计	52,019.02	25,760.32	26,258.70	101.93

情况说明：

股东权益期末余额 52,019.02 万元，较期初增加 101.93%

(1) 本期股本及资本公积较前期分别增长 33.38% 及 354.75%，主要原因为公司本期实现上市，增加股本 2,170 万元，股本溢价 19,175.37 万元增加资本公积。

(2) 盈余公积及未分配利润期末余额较期初均增加 36.33%，主要原因是由于本年度实现利润所致。

三、 2017 年度经营成果

单位：人民币万元

项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减变动(%)
一、营业收入	29,086.49	22,552.10	6,534.39	28.97
减：营业成本	20,344.23	14,287.26	6,056.97	42.39
营业税金及附加	219.44	238.64	-19.20	-8.04

销售费用	830.47	786.54	43.93	5.59
管理费用	2,553.40	2,439.88	113.52	4.65
财务费用	154.11	-137.93	292.04	211.73
资产减值损失	60.23	-14.87	75.10	-505.07
加：投资收益	95.00	3.75	91.25	2431.33
其中：对联营企业的投资收益	95.00	3.75	91.25	2431.33
其他收益	725.69		725.69	100.00
二、营业利润	5,745.31	4,956.34	788.97	15.92
加：营业外收入	88.07	441.79	-353.72	-80.07
减：营业外支出	6.00	18.54	-12.54	-67.64
三、利润总额	5,827.38	5,379.59	447.79	8.32
减：所得税费用	825.98	780.73	45.25	5.80
四、净利润	5,001.40	4,598.86	402.54	8.75
五、每股收益				
（一）基本每股收益	0.73	0.71	0.02	2.82
六、综合收益总额	5,001.40	4,598.86	402.54	8.75

情况说明：

（1）营业收入本期发生额 29,086.49 万元，较上期上涨 28.97 %。主要原因 2017 年公司加大海外市场拓展力度，产品得到大型跨国公司客户认可，外销收入由 2016 年的 6,379.92 万元，增长到 2017 年的 9,833.53 万元，增长 54.13%。2017 年公司产品持续满产满销。

（2）营业成本本期发生额 20,344.23 万元，较上期上涨 42.39%，主要原因为产品销量增加以及原材料价格上涨所致。

（3）营业税金及附加本期发生额 219.44 万元，较上期减少 8.04 %，主要原因为 2017 年出口收入增加产生增值税退税，增值税免抵税额减少相应营业税金及附加减少。

（4）销售费用本期发生额 830.47 万元，较上期增加 43.93 万元，上涨 5.59%；

主要原因为：①销售量增加销售奖金相应增加；②随着出口销售的增加，出口费用相应增加。

(5) 管理费用本期发生额为 2,553.40 万元，同比上涨 4.65%，原因是：①公司 2017 年业绩较 2016 年有所增长，2017 年员工薪酬较 2016 年有所增加；②2017 年公司加大研发力度，研发费较 2016 年有所增加。

(6) 财务费用 2017 年较 2016 年增加 292.04 万元，增长 211.73%，主要原因为 2017 年末美元兑换人民币中间价下降，导致 2017 年产生外币汇兑损失增加。

(7) 资产减值损失本期发生额 60.23 万元，较上期上涨 75.10 万元，主要原因是 2017 年随着公司销售收入增加，公司给予一些信誉良好的国际大客户一定账期，导致应收款期末余额增加而提取应收坏账增加。

(8) 投资收益本期发生额 95.00 万元，较上期增加 91.25 万元，主要原因为 2017 年公司收回对济钢阿科力投资产生投资收益所致。

(9) 其他收益 2017 年发生额 725.69 万元，系 2017 年度会计政策变更，将政府补贴收入由原营业外收入科目中转入该科目。公司 2017 年实现上市，收到政府奖励，导致政府补贴收入较 2016 年有所增加。

(10) 公司营业外收入减少系会计政策变更将政府补贴收入转入其他收益科目。

(11) 所得税费用本期发生额 825.98 万元，较上期上涨 5.80%，主要原因是随着公司经营业绩的变化，公司所得税费用相应有所波动。

四、 2017 年度现金流量

单位：人民币万元

项目	2017 年	2016 年	增减金额	增减变动 (%)
经营活动现金流入小计	28,465.10	21,191.52	7,273.58	34.32
经营活动现金流出小计	22,615.71	17,026.97	5,588.74	32.82
经营活动产生的现金流量净额	5,849.38	4,164.55	1,684.83	40.46
投资活动现金流入小计	88.63	-	88.63	100.00
投资活动现金流出小计	11,310.42	3,895.26	7,415.16	190.36

投资活动产生的现金流量净额	-11,221.79	-3,895.26	-7,326.53	-188.09
筹资活动现金流入小计	23,888.21	4,786.00	19,102.21	399.13
筹资活动现金流出小计	7,325.87	2,417.44	4,908.43	203.04
筹资活动产生的现金流量净额	16,562.34	2,368.56	14,193.78	599.26

情况说明：

(1) 公司 2017 年经营活动现金流净额较 2016 年增加 1,684.83 万元，较上期上涨 40.46%，主要原因是随着销售收入增加，销售货款回笼的货币资金较同期上涨 25.63%所致。

(2) 2017 年投资活动产生的现金流量净额-11,221.79 万元，比去年减少了 7,326.53 万元。主要原因为公司 2017 年加大对募集项目建设投资。

(3) 2017 年筹资活动产生的现金流量净额 16,562.34 万元，比去年同期增加了 14,193.78 万元。主要原因为公司募集资金到账所致。

五、 2017年度主要财务指标分析

项目		2017 年末	2016 年末	增减变动 (%)
偿债能力指标	流动比率 (倍)	2.43	1.60	51.24
	速动比率 (倍)	2.18	1.42	53.08
	资产负债率 (%)	21.41%	31.41%	-10.00
资产周转能力 指标	应收账款周转率 (次)	14.25	13.71	3.97
	存货周转率 (次)	8.10	8.94	-9.41
盈利能力指标	综合毛利率 (%)	30.06%	36.65%	-6.59
	归属于挂牌公司股东的净利润	5,001.40	4,598.86	8.75
	基本每股收益 (元/股)	0.73	0.71	2.82
	加权平均净资产收益率 (%)	15.74%	19.60%	-3.86

情况说明：

(1) 偿债能力指标分析：

流动比率和速度比率较上期分别增长 51.24%和 53.08%，随着募集资金的到

位,企业的短期偿债及长期偿债能力增强。公司整体财务状况和资产流动性稳定、资金周转顺畅,偿债能力较强。资产负债率指标较上期下降 10.00%,主要原因是 2017 年公司募集资金到账,偿还了银行项目贷款所致。

(2) 资产周转能力指标分析:

2017 年,公司应收账款周转率较 2016 年变动较小,应收账款回款较为及时。

2017 年,公司存货周转率为 8.10,比去年同期下降 9.41%,主要原因为原材料价格上涨以及为募投项目储备部分原料导致库存金额增加所致。

(3) 盈利能力指标分析:

本期盈利能力各项指标中主营业务毛利率略有下滑,主要原因在于 2017 年原材料价格上涨所致。归属于挂牌公司股东的净利润及基本每股收益较 2016 年有所上涨。

无锡阿科力科技股份有限公司

2018 年 4 月 16 日