

广东万家乐股份有限公司

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。

公司于 2016 年 12 月 29 日完成剥离厨卫电器业务，处置广东万家乐燃气具有限公司（以下简称“燃气具公司”）股权，根据相关会计准则，2016 年度燃气具公司及其子公司的利润表和现金流量表纳入公司合并报表范围，而 2016 年 12 月 31 日燃气具公司及其子公司的资产负债表不纳入公司合并资产负债表的编制范围；公司于 2017 年 3 月 17 日完成浙江翰晟携创实业有限公司（以下简称“浙江翰晟”）股权收购及增资，根据相关会计准则，自 2017 年 3 月 31 日，浙江翰晟及其子公司的财务报表纳入公司的合并资产负债表范围，自 2017 年 4 月 1 日，浙江翰晟及其子公司的财务报表纳入公司的合并利润表及现金流量表范围。合并范围变动对以下部分指标的同比分析产生一定影响。

一、经营业绩完成情况

2017 年度公司实现营业收入 82.67 亿元，完成预算 106.45%，同

比增加 90.55%；营业利润为 9,415 万元，完成预算 77.55%，同比减少 67.33%。归属母公司净利润为 3,819 万元，同比减少 83.15%。其中，扣除非经常性收益的影响，归属母公司净利润为 1,358 万元，同比增长 169.42 %。

1、主要会计数据和财务指标表

单位：元

	2017 年	2016 年	本年比上年增减
营业收入（元）	8,266,947,606.46	4,338,469,730.61	90.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,189,966.72	226,657,894.04	-83.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,583,561.02	5,041,869.64	169.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-144,759,278.38	261,643,972.91	-155.33%
基本每股收益（元/股）	0.060	0.33	-81.82%
稀释每股收益（元/股）	0.060	0.33	-81.82%
加权平均净资产收益率	2.39%	15.26%	-12.87%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	4,365,844,115.92	3,258,861,293.02	33.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,583,037,784.99	1,580,336,780.01	0.17%

2、期间费用情况表

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	241,191,237.63	946,764,471.17	-74.52%	公司剥离厨卫电器业务，使销售费用同比减少
管理费用	159,023,961.80	307,755,607.29	-48.33%	公司剥离厨卫电器业务，使管理费用同比减少
财务费用	29,614,193.16	25,437,716.00	16.42%	

3、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明
投资收益	9,571,216.96	10.14%	主要是银行理财产品等收益
公允价值变动损益	-16,014,438.72	-16.96%	衍生金融资产产生的公允价值变动损益
资产减值	7,277,333.84	7.71%	应收款项坏账及存货减值准备计提
营业外收入	3,840,760.22	4.07%	盘盈利得等收益
营业外支出	3,566,030.67	3.78%	对外捐赠及非流动资产毁损报废损失等
净敞口套期损益	92,596,471.78	98.06%	被套期项目公允价值变动损益
其他收益	32,477,244.40	34.39%	政府补助

二、资产、负债、权益状况

1、2017 年末公司总资产 43.66 亿元，比年初增加 11.07 亿元，增幅 33.98%。流动资产为 34.32 亿元，占总资产比例 78.61%，同比增加 8.21 亿元，增幅 23%。年末非流动资产为 9.34 亿元，占总资产比例 21.39%，同比增加 2.86 亿元，增幅 44%。

资产期末比期初变动较大的项目包括：货币资金减少 1.05 亿元、衍生金融资产增加 8,758 万元、应收票据增加 6,674 万元、应收账款增加 4,483 万元、预付账款增加 9.4 亿元、其他应收款减少 9,388 万元、存货增加 3.2 亿元、其他流动资产减少 4.38 亿元、商誉增加 2.96 亿元。

2、2017 年末公司总负债为 21.87 亿元，比年初增加 9.89 亿元。

负债期末比期初变动较大的项目包括：短期借款增加 4.5 亿元、应付票据增加 3.99 亿元、应付账款增加 1.63 亿元、预收账款增加 6,954 万元、其他应付款增加 1.22 亿元、一年内到期的非流动负债减少 1.77 亿元。

3、2017 年末归属母公司所有者权益 15.84 亿元，比年初增加 270 万元。变动主要是受本年度盈利及分配利润的影响。

4、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内没有发生变动
固定资产	报告期内变动不大，同比减少 1.26%。
无形资产	报告期内变动不大，同比减少 2.28%。
在建工程	报告期末余额为 377 万元，比期初增加 302 万，主要系零星设备增加。
货币资金	同比减少 31.21%，主要是存货占用流动资金增加。
衍生金融资产	报告期内增加 8,758 万元，原因是本期公司收购浙江翰晟的股权，本期将其纳入合并范围引起金额增加。浙江翰晟主要从事大宗商品贸易及供应链服务业务，同时运用了商品期货等衍生工具作为重要交易方式和管理商品价格风险的重要工具。
应收票据	同比增加 114.15%，应收票据期末余额比期初余额增加 6,674 万元，其中：因本期公司收购浙江翰晟的股权，本期将其纳入合并范围引起金额增加 2,236 万元。同时 2017 年票据背书转出的金额比收到的金额小，2016 年票据转出的金额比收到的金额大。
预付款项	报告期内增加 93,953 万元，增幅 712.45%，为预付货款。因本期公司收购浙江翰晟的股权，本期将其纳入合并范围引起金额增加。浙江翰晟主要从事大宗商品贸易及供应链服务业务，预付款项期末余额为 95,795 万元。
其他应收款	同比减少 73.93%，报告期内收回应收款项。
存货	同比增加 149.77%，因本期公司收购浙江翰晟的股权，本期将其纳入合并范围引起金额增加。浙江翰晟主要从事大宗商品贸易及供应链服务业务，存货期末余额为 26,171 万元。
其他流动资产	同比减少 86.59%，主要原因是减少银行理财产品。
商誉	同比增加 2.96 亿元，公司共以现金 4.53 亿元收购并增资浙江翰晟 60%股权，浙江翰晟可辨认净资产公允价值的 60%份额为 1.57 亿元，差额 2.96 亿元确认为商誉。

三、现金流量情况

1、经营活动产生的现金流量净流出 14,476 万元，主要是购买商品支付的现金增大；投资活动产生的现金流量净流出 5,079 万元，其中取得子公司支付的现金净额为 23,643 万元；筹资活动现金净流入 6,606 万元，其中借款净流入 15,332 万元、分配股利及利息支出 8,381

万元。综合上述三项及汇率变动的影 响，报告期公司现金及现金等价物净减少额为 13,070 万元。

2、报告期，受购买商品现金流出增大的影响，经营活动产生的现金流量净额同比减少；投资活动产生的现金净流出额同比增加，主要系取得子公司支付的现金增加；筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要系银行贷款现金流入增加。

3、现金流变化情况表

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	11,918,625,302.72	4,451,949,142.44	167.72%
经营活动现金流出小计	12,063,384,581.10	4,190,305,169.53	187.89%
经营活动产生的现金流量净额	-144,759,278.38	261,643,972.91	-155.33%
投资活动现金流入小计	1,954,878,183.65	3,246,819,287.10	-39.79%
投资活动现金流出小计	2,005,672,023.00	3,266,054,936.77	-38.59%
投资活动产生的现金流量净额	-50,793,839.35	-19,235,649.67	-
筹资活动现金流入小计	460,060,000.00	150,000,000.00	206.71%
筹资活动现金流出小计	393,998,454.20	308,851,015.52	27.57%
筹资活动产生的现金流量净额	66,061,545.80	-158,851,015.52	-
现金及现金等价物净增加额	-130,700,825.07	83,929,828.28	-255.73%

广东万家乐股份有限公司

二〇一八年四月二十四日