(上接A31版)

完善事故防范机制,加强安全工作检查力度,着力抓好主要危险源点和要害部位的安全管理工作。开展各种形势的安全生产活动,使全体从业人员牢固树立“以人为本、安全第一”的思想,做到安全生产入人有责。在项目建设中,严格按照“三同时”的要求,确保各类安全防范措施、安全警示装置,能够与主体工程同时设计、同时施工、同时投用,从而保证了企业安全生产保持平稳发展的态势。

(2)环保制度

公司在发展建设过程中一直把环保工作作为企业的“生命工程”来抓,在生产经营过程之中,坚持经济建设与环境保护齐头并进、协调发展,依靠科技进步和科学管理,搞好环保治理,实施清洁生产,创建生态企业。严格执行国家的规章制度,发展的每一步都按照环保法律法规要求,认真执行环境影响评价制度,使环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投放运行。几年来,公司积极实施循环经济、推行清洁生产,使公司符合《山东省南水北调沿线水污染物综合排放标准》。

3、信息披露管理制度

发行人为了规范自身的信息披露行为、加强信息披露管理,根据国家有关法律、法规等,制订了《山东如意科技集团有限公司信息披露管理制度》(以下简称“信披制度”)。信披制度就信息披露的内容及标准、信息披露的管理、信息披露责任的追究及处罚、保密措施、财务信息的内部控制及监督机制等方面作了较为全面的规定。发行人的资本运营中心为负责公司信息披露的常设机构,负责信息收集、整理和披露的工作。企业及全体董事或具有同等职责的人员,应当保证所披露的信息真实、准确、完整、及时,承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带法律责任。个别董事或具有同等职责的人员无法保证所披露的信息真实、准确、完整、及时或对此存在异议的,应当单独发表意见并陈述理由。

第四节 财务会计信息

以下内容主要摘自公司财务报告,投资者如需了解公司的详细财务状况,请参阅公司2015年、2016年、2017年度报告和2018年1-6月财务报表。山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司2015年度、2016年度及2017年财务报表进行了审计,并出具了标准无保留意见的审计报告(和信审字(2015)第000516号、和信审字(2016)第000398号、和信审字(2018)第000599号)。

本募集说明书摘要中发行人的财务数据中2015、2016、2017年度的数据来源于发行人经审计的审计报告;2018年1-6月及2018年6月末数据来自于发行人及母公司未经审计的财务报表。

2015年、2016年、2017年度、2018年1-6月合并及母公司报表按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定和其他各项重要会计政策、会计估计进行编制。

一、最近三年合并报表范围的变化

本公司的合并报表范围符合财政部规定及企业会计准则的相关规定。最近三年发行人合并范围变化情况如下:

(一)截至2018年6月末合并报表范围

发行人2018年1-6月及2018年6月末的合并及母公司财务报表来源于发行人未审计的财务报表;2018年6月末,纳入发行人合并财务报表范围的主要子公司资料如下:

图表4-1:截至2018年6月末公司纳入合并财务报表范围内子公司基本情况

单位:万元、%

序号	公司名称	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例
1	CSTT控股有限公司	117,280.00	100	100
2	恒成国际发展有限公司	6,034.08	100	100
3	恒成国际发展(澳大利亚)有限公司	11,638.61	100	100
4	临邑澳泰纺织有限公司	8,270.00	100	100
5	新疆如意纺织服装有限公司	71,932.20	60	60
6	青岛保税区如意投资有限公司	3,000.00	100	100
7	山东济宁如意进出口有限公司	17,300.00	57.80	57.80
8	济宁如意高新纤维材料有限公司	28,000.00	100	100
9	宁夏如意科技时尚产业有限公司	313,057.62	64.49	64.49
10	高青如意纺织有限公司	5,000.00	100	100
11	汶上如意技术纺织有限公司	35,000.00	100	100
12	株式会社瑞纳	145,052.86	52.99	52.99
13	山东如意毛纺集团有限责任公司	9,982.00	52.01	52.01
14	伦昔利(澳大利亚)有限公司	17.45	51	51
15	宁夏如意生态纺织有限公司	201,000.00	99.50	99.50
16	盛茂投股有限公司	34.69	100	100
17	济宁如意能源科技发展有限公司	10,000.00	100.	100
18	芜湖如意信博投资合伙企业(有限合伙)	886,500.00	64.97	64.97
19	济宁高新区如意金服小额贷款有限责任公司	50,000.00	85	85

(二)报告期内合并财务报表范围变动情况及原因

1、2018年6月末与2017年末比较

截至2018年6月末,发行人纳入合并报表的二级子公司共计19家。合并报表范围较2017年未没发生变化。

2、2017年末与2016年末比较

2017年末,纳入发行人合并报表的二级子公司共计19家,合并报表范围较2016年末增加二家,同时减少六家。

图表4-2:截至2017年12月末公司新纳入合并范围子公司一览

单位:万元、%

序号	企业名称	注册资本	新增原因	持股比例	层级
1	济宁如意能源科技发展有限公司	10,000.00	股权收购	100	2
2	济宁高新区如意金服小额贷款有限责任公司	50,000.00	股权收购	85	2

图表4-3:截至2017年末公司不再纳入合并范围子公司一览

序号	企业名称	不纳入合并范围原因
1	重庆三峡技术纺织有限公司	股权转让
2	济宁如意印染有限公司	股权转让
3	济宁如意家纺有限公司	股权转让
4	广州路嘉纳服饰有限公司	股权转让
5	北京瑞纳如意时尚商贸有限公司	股权转让
6	上海熙嘉服饰有限公司	股权转让

注:芜湖如意信博投资合伙企业(有限合伙)为济宁如意服装发展有限公司的股东之一。

3、2016年末与2015年末比较

2016年,纳入发行人合并报表的二级子公司共计23家,合并报表范围较2015年末增加三家。

图表4-4:截至2016年12月末公司新纳入合并范围子公司一览

单位:万元、%

序号	企业名称	注册资本	新增原因	持股比例	层级
1	济宁如意服装发展有限公司	560,000.00	新增设立	51.79	2
2	盛茂投股有限公司	34.69	新增设立	100	2
3	宁夏如意生态纺织有限公司	201,000.00	增资设立	99.50	2

二、最近三年及一期的会计报表

(一)合并资产负债表主要数据

图表4-5:近三年及一期合并资产负债表

单位:万元

资产	2018/6/30	2017/12/31	2016/12/31	2015/12/31
流动资产:				
货币资金	907,527.35	981,100.44	858,345.45	839,572.06
交易性金融资产	–	–	2,973.20	5,530.20
应收票据	4,630.13	40,095.44	16,007.34	16,669.69
应收账款	571,120.27	581,180.48	491,907.69	277,603.52
预付账款	353,348.92	398,030.99	417,638.38	280,250.73
应收利息	2,945.49	1,473.97	111.25	–
应收股利	1,071.82	1,071.82	0.00	–
其他应收款	462,119.72	473,700.17	172,078.20	139,682.45
存货	589,891.07	646,081.58	707,898.38	406,351.10
持有待售资产	9.96	5,239.98		
一年内到期的非流动资产	211.08	211.08	211.08	211.08
其他流动资产	57,457.04	73,957.88	5,757.43	13.19
流动资产合计	3,050,332.85	3,202,143.83	2,669,955.20	1,965,884.02
非流动资产:				
可供出售金融资产	27,192.96	26,727.50	25,167.01	8,941.40
持有至到期投资	–	–	–	5
长期应收款	26,222.42	27,781.61	28,098.84	53,663.38
长期股权投资	590,344.26	484,622.65	414,922.62	160,406.20
投资性房地产	–	–	–	–
固定资产	1,041,320.48	947,184.61	1,043,955.92	596,236.48
在建工程	164,655.92	200,476.74	173,204.43	414,489.28
工程物资	–	–	–	–
固定资产清理	–	–	–	10.27
生产性生物资产	3,665.51	5,823.70	16,912.52	4,531.46
油气资产	–	–	–	–
无形资产	752,913.67	770,976.08	716,384.18	196,397.51
开发支出	–	–	–	–
商誉	375,118.47	394,128.62	358,411.86	30,732.06
长期待摊费用	14,477.92	6,599.10	13,009.33	10,316.33
递延所得税资产	47,868.36	54,758.89	44,598.50	2,311.04
其他非流动资产	100,007.19	113,186.55	32,919.91	–
非流动资产合计	3,143,787.17	3,032,266.05	2,867,585.12	1,478,040.41
资产总计	6,194,120.02	6,234,409.88	5,537,540.32	3,443,924.43
流动负债:				
短期借款	663,538.28	644,529.85	772,018.64	699,132.73
交易性金融负债	–	–	–	–
应付票据	419,048.03	419,688.47	551,276.31	464,712.73
应付账款	150,158.16	196,643.43	170,324.50	99,908.63
预收账款	41,816.07	44,590.05	85,565.73	63,199.02
应付职工薪酬	44,343.46	43,113.77	71,834.54	45,078.58
应交税费	17,468.19	38,128.36	94,780.94	10,516.64
应付利息	23,866.41	16,678.11	8,160.98	2012.55
应付股利	31,592.89	31,592.89	16,143.13	10,819.41
其他应付款	177,865.57	170,467.76	178,662.93	34,405.03
持有待售负债	–	1,023.65	–	–
一年内到期的非流动负债	118,381.86	127,789.58	139,040.59	–
其他流动负债	392.35	380.44	13.96	–
流动负债合计	1,688,671.26	1,734,626.36	2,087,822.25	1,429,785.32
非流动负债:	–	–	–	–
长期借款	542,981.43	574,160.16	531,048.12	452,874.08
应付债券	977,322.33	987,353.79	795,667.58	198,095.67
长期应付款	186,630.44	201,073.13	155,143.92	185,038.99
专项应付款	–	–	1,693.02	11,614.16
预计负债	–	–	-150.02	-1,389.21
递延所得税负债	24,434.24	27,905.59	11,624.30	16,125.37
其他非流动负债	7,320.36	16,596.04	15,268.90	7,057.76
非流动负债合计	1,738,688.80	1,807,088.71	1,510,295.82	869,416.82
负债合计	3,427,360.06	3,541,715.07	3,598,118.07	2,299,202.14
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	405,406.00	405,406.00	405,406.00	405,406.00
资本公积	153,790.28	153,790.28	249,911.41	249,625.15
减:库存股	–	–	–	–
盈余公积	87,346.36	87,346.36	73,042.48	48,080.12
未分配利润	632,278.28	586,714.71	514,348.90	346,998.09
外币报表折算差额	-77,399.25	-68,942.18	-111,919.49	-57,950.97
少数股东权益	1,565,338.28	1,528,379.64	808,632.95	152,563.90
所有者权益(或股东权益)合计	2,766,759.96	2,692,694.81	1,939,422.25	1,144,722.29
负债及所有者权益(或股东权益)总计	6,194,120.02	6,234,409.88	5,537,540.32	3,443,924.43

(二)合并利润表主要数据

图表4-6:最近三年及一期合并利润表

单位:万元

项目	2018年1-6月	2017年	2016年	2015年
一、营业收入	1,759,852.45	3,573,848.44	2,908,696.37	2,277,035.97
减:营业成本	1,273,042.58	2,600,005.17	2,305,388.46	1,874,470.95
营业税金及附加	2,838.76	14,565.32	4,497.05	2,568.65
销售费用	287,690.08	321,255.43	221,013.67	207,244.58
管理费用	69,193.94	331,104.29	209,031.07	56,854.44
财务费用	77,811.55	155,670.15	107,324.25	77,593.45
资产减值损失	2,707.91	40,160.92	28,878.00	12,448.69
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	–	–	-471.21	–
投资收益(损失以“-”号填列)	37,254.82	171,206.70	55,747.01	35,387.82
资产处置收益(损失以“-”号填列)	74.38	-18.16	34.94	
其他收益	4,719.20	6,553.27		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	88,616.03	288,828.96	87,874.60	81,243.03
加:营业外收入	16,170.02	36,533.79	220,603.26	17,957.97
减:营业外支出	4,235.26	17,126.51	22,799.37	4,180.67
三、利润总额(亏损以“-”号填列)	100,550.80	308,236.24	285,678.49	95,020.33
减:所得税费用	16,184.15	23,557.60	36,054.96	24,849.53
四、净利润(亏损以“-”号填列)	84,366.65	284,678.65	249,623.53	70,170.80
归属于母公司所有者的净利润	45,563.58	151,079.31	231,748.11	64,910.67
少数股东损益	38,803.07	133,599.33	17,875.42	5,260.13

(三)合并现金流量表主要数据

图表4-7:最近三年及一期合并现金流量表

单位:万元

项目	2018年1-6月	2017年	2016年	2015年
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品提供劳务收到的现金	1,908,774.38	3,828,544.29	4,458,367.65	2,380,355.20
收到的税费返还	3,939.06	10,525.52	4,910.22	495.28
收到的其他与经营活动有关的现金	21,127.06	735,174.97	2,369,120.31	179,802.80
经营活动现金流入小计	1,939,840.50	4,574,244.78	6,832,398.18	2,560,653.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,714,952.82	3,099,440.76	4,151,812.96	1,751,327.50
支付给职工以及为职工支付的现金	77,119.22	245,081.51	235,120.84	157,960.52
支付的各项税费	37,865.75	50,341.57	37,010.28	46,585.45
支付的与其他与经营活动有关的现金	26,102.54	770,455.47	2,002,195.22	446,425.37
经营活动现金流出小计	1,856,040.33	4,165,319.30	6,426,139.31	2,402,298.84
经营活动产生的现金流量净额	83,800.17	408,925.47	406,258.87	158,354.44
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金	–	299,619.29	68,243.98	3,110.00
取得投资收益所收到的现金	702.95	782.61	29,228.13	749.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	160.21	14,081.77	12,128.09	55.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	–	-156,753.66	–	414.49
收到的其他与投资活动有关的现金	34,050.00	125,774.37	–	–
投资活动现金流入小计	34,913.16	283,504.38	109,600.20	4,329.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	35,392.16	210,441.57	219,414.66	136,882.55
投资所支付的现金	27,000.00	400,501.89	1,625,370.54	75,356.76
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	–	27,983.94	579,031.30	–
支付的其他与投资活动有关的现金	19,050.00	157,702.00	10.00	–
投资活动现金流出小计	81,397.16	796,629.40	2,423,826.50	212,239.31
投资活动产生的现金流量净额	-46,484.00	-513,125.03	-2,314,226.31	-207,909.48
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金	–	219,371.73	1,337,931.19	200,000.00
借款所收到的现金	1,150,515.42	1,411,882.55	2,146,095.61	1,408,616.63
发行债券收到的现金	193,984.92	437,071.56		
收到的其他与筹资活动有关的现金	135,714.00	152,639.19	521,166.05	365,306.79
筹资活动现金流入小计	1,344,500.34	2,220,965.03	4,005,192.85	1,973,923.42
偿还债务所支付的现金	1,173,743.45	1,649,112.59	1,374,667.36	1,248,237.16
分配利润、利润或偿付利息所支付的现金	73,920.97	147,703.99	195,938.34	101,878.90
支付的其他与筹资活动有关的现金	210,530.00	288,869.35	509,174.27	161,844.56
筹资活动现金流出小计	1,458,194.42	2,085,685.93	2,079,779.97	1,511,960.61
筹资活动产生的现金流量净额	-113,694.08	135,279.09	1,925,412.88	461,962.81
四、汇率变动对现金的影响	2,804.82	-14,979.13	1,327.94	15,921.69
五、现金及现金等价物净增加额	-73,573.09	16,100.41	18,773.39	428,329.46
加:期初现金及现金等价物余额	981,100.44	858,345.45	839,572.06	411,242.60
六、期末现金及现金等价物余额	907,527.35	874,445.86	858,345.45	839,572.06

(四)母公司资产负债表主要数据

图表4-8:发行人2015-2017年及2018年6月末母公司资产负债表

单位:万元

项 目	2018/6/30	2017/12/31	2016/12/31	2015/12/31
流动资产				
货币资金	429,046.57	365,284.98	214,130.35	416,308.88
交易性金融资产	–	–	2,013.16	–
应收票据	1,001.46	1,236.61	980.97	3,415.54
应收账款	84,817.89	110,253.37	49,020.52	108,823.94
预付账款	215,874.75	215,137.68	245,763.93	171,398.22
应收利息	–	–	–	–
应收股利	24,340.23	24,340.23	86.00	86.00
其他应收款	357,061.13	372,921.67	337,977.65	194,540.45
存货	108,097.19	122,157.06	96,159.92	108,918.40
一年内到期的非流动资产	–	–	–	–
其他流动资产	6,000.00	21,000.00	2,013.16	–
流动资产合计	1,226,239.23	1,232,331.60	946,132.50	1,003,491.43
非流动资产	–	–	–	–
可供出售金融资产	10,046.77	10,046.77	10,046.77	2,046.77
持有至到期投资	–	–	–	–
长期应收款	–	–	–	–
长期股权投资	1,829,841.57	1,718,493.15	1,407,283.98	818,427.46
投资性房地产	–	–	–	–
固定资产	71,198.51	71,621.66	75,152.43	94,019.02
在建工程	18,410.36	17,717.23	15,884.58	15,530.27
工程物资	–	–	–	–
固定资产清理	–	–	–	–
生产性生物资产	–	–	–	–
油气资产	–	–	–	–
无形资产	9,821.84	9,879.28	7,680.12	5,185.18
开发支出	–	–	–	–
商誉	–	–	–	–
长期待摊费用	5,935.11	4,315.36	8,032.53	5,857.00
递延所得税资产	–	–	–	–
非流动资产合计	1,945,254.16	1,832,073.45	1,524,080.40	941,065.70
资产总计	3,171,493.39	3,064,405.05	2,470,212.91	1,944,557.13
流动负债	–	–	–	
短期借款	350,860.40	326,666.84	275,049.58	240,143.50
交易性金融负债	–	–	–	–
应付票据	241,459.63	213,730.00	156,917.00	146,148.03
应付账款	220,423.31	162,575.48	100,812.02	104,041.67
预收账款	32,750.56	25,256.40	26,075.13	16,880.89
应付职工薪酬	433.30	682.60	292.06	1,114.65
应交税费	16,701.21	17,897.45	64,065.98	4,951.77
应付利息	16,827.92	6,110.42	5,464.37	2,012.55
应付股利	13,524.13	13,524.13	14,499.41	9,175.69
其他应付款	157,895.56	204,018.50	121,564.12	82,500.69
一年内到期的非流动负债	101,294.85	108,437.58	131,513.59	–
其他流动负债	–	–	–	–
流动负债合计	1,152,170.85	1,078,899.40	896,253.25	606,969.44
非流动负债				
长期借款	191,150.70	221,204.49	412,131.69	273,225.27
应付债券	428,187.30	428,186.80	300,384.49	198,095.67
长期应付款	80,533.03	80,670.93	7,581.04	113,429.28
专项应付款	–	4,784.32	27.80	33.61
预计负债	–	–	–	-1,389.21
递延所得税负债	–	–	–	–
其他非流动负债	–	–	–	–
非流动负债合计	699,871.02	734,846.54	720,125.02	583,394.62
负债合计	1,852,041.88	1,813,745.94	1,616,378.27	1,190,364.06
所有者权益(或出资人权益)				
实收资本(或股本)	405,406.00	405,406.00	405,406.00	405,406.00
资本公积	533,519.69	533,519.69	215,324.43	215,038.17
减:库存股	–	–	–	–
专项储备	–	–	–	–
盈余公积	54,375.44	54,375.44	40,071.56	26,192.53
一般风险准备	–	–	–	–
未分配利润	326,150.38	257,357.98	193,032.65	107,556.37
所有者权益(或出资人权益)合计	1,319,451.51	1,250,659.11	853,834.63	754,193.07
负债和所有者权益(或出资人权益)总计	3,171,493.39	3,064,405.05	2,470,212.91	1,944,557.13

(五)母公司利润表主要数据

图表4-9:发行人2015-2017年及2018年6月末母公司利润表

单位:万元

项 目	2018年1-6月	2017年	2016年	2015年
一、营业收入	522,438.47	1,131,679.20	843,940.96	843,669.53
减:营业成本	490,750.39	1,076,681.41	782,575.56	779,937.12
营业税金及附加	337.27	941.90	592.25	40.22
销售费用	1,129.21	3,518.94	1,945.20	3,384.88
管理费用	9,366.90	29,883.13	21,747.67	18,944.91
财务费用	24,552.15	86,898.07	51,881.00	39,174.61
资产减值损失	–	-158.97	8,402.04	637.02
加:公允价值变动	–	–	–	–
投资收益	67,970.37	192,814.43	24,968.18	51,517.22
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	–	–	–	–
资产处置收益(损失以“-”号填列)	0.35			
其他收益	351.41			
二、营业利润	64,624.68	126,729.15	1,765.41	53,067.99
加:营业外收入	4,912.61	16,837.72	183,338.94	2,077.89
减:营业外支出	7.73	39.33	76.61	626.78
其中:非流动资产处置损失	–	–	–	–
三、利润总额	69,529.56	143,527.54	185,027.75	54,519.10
减:所得税费用	737.16	488.69	46,237.50	7,877.12
四、净利润	68,792.40	143,038.85	138,790.25	46,641.98

(六)母公司现金流量表主要数据

图表4-10:发行人2015-2017年及2018年1-6月母公司现金流量表

单位:万元

项 目	2018年1-6月	2017年	2016年	2015年
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	539,930.09	1,083,176.43	1,009,994.95	972,459.81
收到的税费返还	172.12	1,209.84	24.90	–
收到的其他与经营活动有关的现金	5,637.31	322,738.06	189,693.34	130,751.79
经营活动现金流入小计	545,739.52	1,407,124.33	1,199,713.19	1,103,211.60
购买商品、接受劳务支付的现金	511,373.05	1,015,562.10	1,012,643.58	855,313.40
支付给职工以及为职工支付的现金	7,965.84	10,027.59	14,057.85	14,627.30
支付的各项税费	3,213.03	3,364.67	1,112.03	12,494.17
支付的其他与经营活动有关的现金	6,025.02	55,627.42	39,634.64	195,801.11
经营活动现金流出小计	528,576.95	1,084,581.78	1,067,448.10	1,078,225.98
经营活动产生的现金流量净额	17,162.58	322,542.55	132,265.09	24,985.62
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	–	50,000.00	63,074.54	310.00
取得投资收益收到的现金	305.15	23,713.11	23,930.10	16,941.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28.50	–	0.63	–
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	–	–	–	–
收到其他与投资活动有关的现金	34,005.00	108,750.00	–	–
投资活动现金流入小计	34,338.65	182,463.11	87,005.26	17,251.81
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,071.26	11,086.39	1,092.32	20,939.29
投资支付的现金	27,000.00	119,945.99	65,127.70	92,503.89
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	–	38,000.00	579,031.30	–
支付其他与投资活动有关的现金	19,005.00	89,176.76	10.00	–
投资活动现金流出小计	47,076.26	258,209.14	645,261.31	113,443.18
投资活动产生的现金流量净额	-12,737.61	-75,746.04	-558,256.05	-96,191.37
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	–	–	–	200,000.00
其中:子公司吸收少数出资人投资收到的现金	–	–	–	–
取得借款收到的现金	202,814.12	374,762.94	640,428.91	365,323.00
发行债券收到的现金	–	179,515.00	188,900.00	–
收到其他与筹资活动有关的现金	121,268.56	20,705.92	149,694.19	220,000.00
筹资活动现金流入小计	324,082.69	574,983.87	979,023.11	785,323.00
偿还债务支付的现金	217,467.08	511,458.89	397,518.60	401,116.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,587.98	69,453.75	81,541.06	64,982.33
其中:子公司支付给少数出资人的股利、利润	–	–	–	–
支付其他与筹资活动有关的现金	24,691.00	88,020.81	276,151.03	1,970.00
筹资活动现金流出小计	264,746.06	668,933.45	755,210.69	468,068.90
筹资活动产生的现金流量净额	59,336.63	-93,949.58	223,812.42	317,254.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,692.30		–
五、现金及现金等价物净增加额	63,761.59	151,154.63	-202,178.53	246,048.35
加:期初现金及现金等价物余额	365,284.98	214,130.35	416,308.88	170,260.53
六、期末现金及现金等价物余额	429,046.57	365,284.98	214,130.35	416,308.88

三、公司最近三年及一期主要财务指标

图表4-11:公司最近三年及一期主要财务指标

项 目	2018年1-6月	2017年	2016年	2015年
总资产(亿元)	619.41	623.44	553.75	344.39
总负债(亿元)	342.74	354.17	359.81	229.92
全部债务(亿元)	297.22	301.39	285.96	201.29
所有者权益(亿元)	276.68	269.27	193.94	114.47
营业总收入(亿元)	175.99	357.38	290.87	227.70
利润总额(亿元)	10.06	30.82	28.57	9.50
净利润(亿元)	8.44	28.47	24.96	7.02
扣除非经常性损益后净利润(亿元)	6.00	11.10	5.18	5.64
归属于母公司所有者的净利润(亿元)	4.56	15.11	23.17	6.49
经营活动产生现金流量净额(亿元)	8.38	40.89	40.63	15.84
投资活动产生现金流量净额(亿元)	-4.65	-51.31	-231.42	-20.79
筹资活动产生现金流量净额(亿元)	-11.37	13.53	192.54	46.20
流动比率	1.81	1.84	1.28	1.37
速动比率	1.49	1.47	0.94	1.09
资产负债率(%)	55.33	56.81	64.98	66.76
债务资本比率(%)	51.79	52.81	59.88	62.47
营业毛利率(%)	27.41	27.25	20.74	17.68
平均总资产回报率(%)	1.36	4.84	5.56	2.39
加权平均净资产收益率(%)	3.09	12.29	16.19	6.93
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	2.20	3.36	3.36	5.57
EBITDA(亿元)	20.71	51.01	48.72	19.24
EBITDA全部债务比(%)	6.97	16.83	16.83	10.20
EBITDA利息倍数	2.91	3.81	4.01	3.05
应收账款周转率	3.05	6.66	7.56	8.77
存货周转率	1.91	3.84	4.14	5.24

注:1)2018年6月指标未年化。2)全部债务=长期借款+应付债券+短期借款+交易性金融负债+应付票据+应付短期债券+一年内到期的非流动负债+长期应付款(融资租赁除)。

四、有息负债结构和债券发行后资产负债结构的变化

本期债券发行完成后,将引起公司资产负债结构的变化。本公司的资产负债结构在以下假设基础上发生变动:

1、相关财务数据模拟调整的基准日为2018年6月30日;

2、本次发行的公司债券规模不超过20亿元,发行人于2017年11月10日发行3亿元(2017年第一期),本期发行的公司债券规模不超过17亿元且不超过发行时最近一期净资产的40%。假设不考虑融资过程中产生的需由本公司承担的相关费用,本期债券募集资金净额为17亿元;

3、本次债券募集资金10亿元用于偿还银行贷款,剩余部分补充营运资金。发行人于2017年11月10日发行3亿元(2017年第一期),其中7,580万元偿还银行借款。本期发行不超过17亿元,其中偿还银行借款的最高额度为92,420万元,剩余部分补充流动资金。

4、假设本期债券发行2018年9月18日完成,并清算结束,且已执行前述募集资金用途。

基于以上假设,本期债券发行对本公司财务结构的影响如下表:

图表4-12:资产负债结构的变化

单位:万元

资产	2018/06/30	本次债券发行后
流动资产合计	3,050,332.85	3,127,912.85
其中:货币资金	907,527.35	985,107.35
非流动资产合计	3,143,787.17	3,143,787.17
资产总计	6,194,120.02	6,271,700.02
流动负债合计	1,688,671.26	1,596,251.26
其中:短期借款	635,538.28	543,118.28
非流动负债合计	1,738,688.80	1,908,688.80
其中:长期借款	542,981.43	542,981.43
长期应付债券	977,322.33	1,147,322.33
负债合计	3,427,360.06	3,504,940.06
资产负债率	55.33%	55.89%
流动比率(倍)	1.81	1.96
速动比率(倍)	1.40	1.53

本期债券的发行是本公司通过资本市场直接融资渠道募集资金的重要举措。本期债券募集资金将成为本公司中、长期资金的来源,降低本公司的流动负债比例,改善流动比率,顺应公司业务发展需要,从而为本公司资产规模和业务规模的均衡发展,以及业绩增长建立良好的基础。

第五节 本期债券募集资金运用

一、本次发行公司债券募集资金数额

根据《公司法》、《证券法》、《公司债券发行与交易管理办法》等法律法规的规定,经公司董事会审议通过,公司向中国证监会申请发行不超过20亿元(含20亿元)的公司债券。

二、本期公司债券募