

常州天晟新材料股份有限公司

2016年度财务决算报告

一、会计师对公司2016年度财务报告的审计意见

公司2016年度财务报告经天健会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

二、2016年经营完成情况及说明

(一) 主要会计数据

单位：元

项目	2016 年	2015 年	本年比上年 增减(%)	2014 年
营业总收入（元）	822,425,253.45	761,186,111.45	8.05%	761,055,517.03
营业利润（元）	17,177,408.91	23,765,813.61	-27.72%	-8,299,267.77
利润总额（元）	20,458,221.32	26,686,433.47	-23.34%	29,502,525.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,191,842.80	23,448,695.98	-22.42%	25,314,186.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,095,420.51	22,675,079.85	-29.02%	-10,700,919.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	-18,450,074.99	138,267,365.89	-113.34%	141,646,219.62
项目	2016 年末	2015 年末	本年末比上年 末增减(%)	2014 年末
资产总额（元）	2,045,819,799.47	1,820,865,120.05	12.35%	1,848,083,253.70
负债总额（元）	786,523,847.54	582,544,798.57	35.02%	628,542,117.63
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,259,667,856.38	1,238,320,321.48	1.72%	1,212,667,376.45
期末总股本（股）	325,984,340.00	325,984,340.00	0.00%	325,984,340.00

(二) 主要财务指标

单位：元

项目	2016 年	2015 年	本年比上年 增减(%)	2014 年
基本每股收益（元/股）	0.0558	0.0719	-22.39%	0.0848
稀释每股收益（元/股）	0.0558	0.0719	-22.39%	0.0848
加权平均净资产收益率（%）	1.46%	1.91%	-0.45%	2.53%

项目	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减(%)	2014 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.8642	3.7987	1.72%	3.7200
资产负债率（%）	38.45%	31.99%	6.46%	34.01%

财务数据分析：

2016年度实现营业收入82,242.53万元，同比增长8.05%；实现营业利润2,045.82万元，同比下降23.34%；归属于上市公司股东的净利润1,819.18万元，同比下降22.42%。

（三）报告期内公司资产负债构成情况

单位：元

资产项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	(%)
货币资金	196,543,135.59	9.61%	152,140,221.72	8.36%	29.19%
应收票据	49,514,841.25	2.42%	20,655,936.42	1.13%	139.71%
应收账款	411,874,196.10	20.13%	266,464,397.18	14.63%	54.57%
预付账款	32,013,471.69	1.56%	26,620,200.31	1.46%	20.26%
其他应收款	18,605,507.01	0.91%	8,356,285.72	0.46%	122.65%
存货	304,900,597.09	14.90%	296,049,951.05	16.26%	2.99%
其他流动资产	12,066,747.47	0.59%	32,500,000.00	1.78%	-62.87%
长期股权投资	96,657.44				
固定资产	436,056,150.17	21.31%	471,010,697.14	25.87%	-7.42%
在建工程	9,378,912.64	0.46%	3,172,258.23	0.17%	195.65%
无形资产	158,288,729.71	7.74%	159,812,300.54	8.78%	-0.95%
开发支出	23,197,341.63	1.13%	16,350,647.71	0.90%	41.87%
商誉	328,744,770.80	16.07%	317,982,270.80	17.46%	3.38%
长期待摊费用	10,995,606.91	0.54%	6,232,167.36	0.34%	76.43%
递延所得税资产	53,543,133.97	2.62%	42,780,486.85	2.35%	25.16%
资产合计	2,045,819,799.47	100.00%	1,820,865,120.05	100.00%	12.35%

应收票据报告期比期初上升 139.71%，主要系本报告期应收票据留存未支付上升；
应收账款报告期比期初上升 54.57%，主要系本报告期末达帐期应收账款明显上升；

其他应收款比期初上升 122.65%，主要系本报告期应收股权转让款和应收保证金上升；

其他流动资产报告期比期初下降 62.87%，主要系本报告期理财产品下降所致；

在建工程报告期比期初上升 195.65%，主要系本报告期在建工程中设备安装款和未完工的厂房建设上升所致；

开发支出报告期比期初上升 41.87%，主要系本报告期末开发支出中的科技项目未完成继续增加投入所致；

长期待摊费用比期初上升 76.43%，主要系本报告期长期待摊费用中检测费的增加与子公司的新建及改造工程的摊销所致。

单位：元

负债项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	占本期负债总额比重	金额	占本期负债总额比重	(%)
短期借款	436,500,000.00	55.50%	347,700,000.00	59.69%	25.54%
应付票据	38,079,005.71	4.84%	12,405,483.87	2.13%	206.95%
应付账款	172,568,353.59	21.94%	98,504,917.53	16.91%	75.19%
预收款项	4,112,034.91	0.52%	2,906,669.82	0.50%	41.47%
应付职工薪酬	11,173,529.98	1.42%	8,498,010.49	1.46%	31.48%
应交税费	17,103,795.44	2.17%	11,344,164.41	1.95%	52.23%
应付利息	702,730.91	0.09%	900,427.76	0.15%	-21.96%
其他应付款	5,729,211.82	0.73%	52,733,710.36	9.05%	-89.14%
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	2.54%	16,478,289.47	2.83%	21.37%
递延收益	27,087,071.70	3.44%	27,210,624.86	4.67%	-0.45%
长期借款	30,000,000.00	3.81%			
长期应付款	20,055,613.48	2.55%			
递延所得税负债	3,412,500.00	0.43%	3,862,500.00	0.66%	-11.65%
负债合计	786,523,847.54	100.00%	582,544,798.57	100.00%	35.02%

短期借款报告期比期初上升 25.54%，主要系本报告借款增加所致；

应付票据报告期比期初上升 206.95%，主要系本报告期应付票据开具增加所致；

应付账款报告期比期初上升 75.19%，主要系本报告期应付账款货款和工程款上升所致；

预收款项报告期比期初上升 41.47%，主要系本报告期预收款项的货款上升所致；

应交税费报告期比期初上升 52.23%，主要系本报告期应交税金中增值税上升所致；

其他应付款报告期比期初下降 89.14%，主要系支付新光环保原股东 5000 万投资

款所致。

（四）报告期公司现金流量构成情况

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	750,719,537.35	962,350,710.34	-21.99%
经营活动现金流出小计	769,169,612.34	824,083,344.45	-6.66%
经营活动产生的现金流量净额	-18,450,074.99	138,267,365.89	-113.34%
投资活动现金流入小计	303,939,591.80	331,423,994.33	-8.29%
投资活动现金流出小计	359,644,234.46	437,510,957.48	-17.80%
投资活动产生的现金流量净额	-55,704,642.66	-106,086,963.15	47.49%
筹资活动现金流入小计	746,302,169.44	528,100,000.00	41.32%
筹资活动现金流出小计	653,216,344.78	551,744,132.20	18.39%
筹资活动产生的现金流量净额	93,085,824.66	-23,644,132.20	493.70%
现金及现金等价物净增加额	24,057,797.57	13,301,360.17	80.87%

公司 2016 年经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 113.34%，主要原因系报告期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少所致；

公司 2016 年投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 47.49%，主要原因系报告期比上年同期投资净流出减少所致；

公司 2016 年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 493.70%，主要原因系报告期比上年同期筹资增加所致；

公司 2016 年现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 80.87%，主要原因系报告期筹资增加所致。

（五）主要财务指标分析

项目	指标	2016 年	2015 年	同比增减
盈利能力	销售毛利率	28.54%	29.04%	-0.50%
	净资产收益率（加权）	1.46%	1.91%	-0.45%

偿债能力	流动比率（倍）	1.45	1.46	-0.68%
	速动比率（倍）	1.02	0.92	10.87%
	资产负债率	38.45%	31.99%	6.46%
营运能力	应收账款周转率	2.42	2.65	-8.68%
	存货周转率	1.92	1.85	3.78%

1) 盈利能力分析

报告期公司销售毛利率较去年同期下降0.50%，主要原因系风电行业的毛利略有下降所致；

报告期公司加权平均净资产收益率较去年同期下降0.45%，主要系非经常性损益影响所致；

2) 偿债能力分析

报告期公司流动比率较去年同期下降0.68%，速动比率较去年同期上升10.87%，债务偿还的安全性有所提升；

3) 营运能力分析

报告期存货周转率较去年同期上升3.78%，存货变现速度有所提升；应收账款周转率较去年同期下降8.68%；存货与应收账款需加快变现，以减少资金占用。

常州天晟新材料股份有限公司

董事会

二〇一七年三月六日