

2016 年度财务决算报告

一、2016 年度公司财务报表的审计情况

公司 2016 年财务报表已经北京大华会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：江西世龙实业股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度公司的经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：人民币万元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
基本每股收益	0.4362	0.1641	165.81%
加权平均净资产收益率	10.53%	4.42%	138.24%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.2255	0.0986	128.70%
营业收入	100,082.52	87,485.40	14.40%
归属于公司普通股股东的净利润	10,467.83	3,692.20	183.51%
总资产	121,383.01	106,410.90	14.07%
归属于公司普通股股东的所有者权益	104,312.75	94,641.30	10.22%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.35	3.94	10.41%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、主要资产负债项目变动：

单位：人民币万元

项目	期末余额	期初余额	增长幅度	主要原因简述
货币资金	10,926.89	8,378.24	30.42%	本年利润增加，资金存量增多。
应收票据	19,742.11	10,068.93	96.07%	本年收益大幅增加，票据存量增多。

预付款项	1,541.28	548.36	181.07%	生产规模扩大，原料预付款增加。
其他应收款	129.00	210.58	-38.74%	其他往来欠款减少。
在建工程	8,121.73	2,496.35	225.34%	5 万吨离子膜工程等工程支出增加。
其他非流动资产	335.98	1,378.22	-75.62%	设备预付款已结算。
应付票据	4,000.00	2,400.00	66.67%	银行票据池业务，增加开出应付票据。
应付账款	6,300.44	4,812.79	30.91%	生产规模扩大，信用期内原料采购款增加及应付设备款增加。
预收款项	905.84	465.83	94.46%	主要产品市场需求上升，预收账款增加。
应付职工薪酬	1,564.55	913.87	71.20%	效益增加，绩效考核奖金提高。
应交税费	1,482.84	233.22	535.81%	期末应交增值税与所得税增加
股本	24,000.00	12,000.00	100.00%	本年用资本公积转增股本
专项储备	269.65	106.01	154.37%	设备完好率提高，本年安全生产性支出减少。

2、主要损益项目变动：

单位：人民币万元

项目	本期发生额	上期发生额	增长幅度	主要原因简述
税金及附加	778.51	471.88	64.98%	本年增值税缴纳额增加以及费用类小税种调整进入本科目核算。
管理费用	6951.18	4,997.46	39.09%	本年工资奖金增加、排污费与污水处理费用增加以及办公与维修费用增加。
财务费用	-116.23	265.30	-143.81%	主要是上年度有银行借款利息支出。
资产减值损失	343.98	83.52	311.86%	因工艺改进和设备更新对相应仓库材料计提减值准备，坏账准备金计提增加。
投资收益	286.28	491.43	-41.75%	购买理财产品资金总量减少以及理财收益率下降。
营业外支出	621.32	1,133.85	-45.20%	因上年度公司为配合工业园区环保治理发生非正常停产事件，本年度生产状况稳定。
所得税费用	1,927.95	676.94	184.80%	本年利润大幅提高导致本年所得税费用增加。
利润总额	12,395.78	4,369.17	183.71%	主要是产品价格上升、原料价格下降以及生产经营管理控制合理。

3、主要现金流量项目变动：

单位：人民币万元

项目	本期发生额	上期发生额	增长幅度	主要原因简述
收到其他与经营活动有关的现金	194.66	141.75	37.33%	政府性补助金额增加。
支付其他与经营活动有关的现金	5,597.12	3,395.36	64.85%	管理与销售费用支出增加。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	976.27	2,362.11	-58.67%	上年利润下降致使本年对上年度现金股利分配金额下降。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-86.90	-193.03	54.98%	人民币贬值致本年现金流出减少。

江西世龙实业股份有限公司董事会

2017 年 4 月 20 日