

江苏正丹化学工业股份有限公司

2016 年度财务决算报告

公司2016年财务报表，包括2016年12月31日资产负债表，2016年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（信会师报字[2017]第ZA10348号），现将2016年度财务决算情况报告如下：

一、公司财务报表合并范围

母公司：江苏正丹化学工业股份有限公司

全资子公司：香港正丹国际贸易有限公司

二、2016 年度公司主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度
营业收入	98,860.21	110,121.45	-10.23%
营业利润	15,882.56	16,450.86	-3.45%
利润总额	15,812.66	16,265.18	-2.78%
净利润	13,444.99	13,800.68	-2.58%
基本每股收益(元/股)	0.62	0.64	-3.13%

三、财务状况

1、资产情况

单位：元

项 目	2016年末	2015年末	变动幅度
流动资产：	602,699,138.07	538,643,411.67	11.89%
其中：货币资金	205,109,176.35	196,115,537.54	4.59%
应收票据	106,735,458.22	122,720,506.87	-13.03%
应收账款	119,804,919.15	105,672,700.27	13.37%
预付款项	83,092,528.36	36,765,200.39	126.01%

项 目	2016年末	2015年末	变动幅度
其他应收款	624,736.31	252,616.20	147.31%
存货	87,201,263.86	76,462,997.03	14.04%
其他流动资产	0.00	653,853.37	-100.00%
非流动资产：	248,244,118.45	257,121,406.10	-3.45%
其中：固定资产	198,685,023.27	189,843,156.95	4.66%
在建工程	6,723,263.35	34,004,982.30	-80.23%
无形资产	41,482,085.33	31,795,582.96	30.46%
长期待摊费用	244,526.68	306,959.68	-20.34%
递延所得税资产	1,109,219.82	1,170,724.21	-5.25%
资产合计：	850,943,256.52	795,764,817.77	6.93%

主要变动项目说明：

（1）预付账款期末余额较期初增加126.01%，主要系C9加工量增加，C9采购备货增加。

（2）在建工程期末余额较期初减少80.23%，主要系本期VT中试装置32,106,553.69元转固定资产。

（3）无形资产期末余额较期初增加30.46%，主要系募投项目用土地增加。

2、负债情况

单位：元

项 目	2016年末	2015年末	变动幅度
流动负债：	308,116,403.43	387,389,256.93	-20.46%
其中：短期借款	213,504,700.00	249,000,000.00	-14.26%
应付票据	33,183,000.00	69,744,000.00	-52.42%
应付账款	40,574,980.92	41,937,093.22	-3.25%
预收款项	1,329,083.25	1,803,581.24	-26.31%
应付职工薪酬	6,555,747.13	6,092,719.29	7.60%
应交税费	6,379,063.39	7,035,090.15	-9.33%
其他应付款	6,589,828.74	11,776,773.03	-44.04%
负债合计：	308,116,403.43	387,389,256.93	-20.46%

主要变动项目说明：

(1) 应付票据期末余额较期初减少52.42%。主要系公司主要原材料采购方向变化，现金采购业务增加。

(2) 其他应付款期末余额较期初减少44.04%，主要系电费结算方式由次月初支付改为当月底支付所致。

3、股东权益情况

单位：元

项 目	2016年末	2015年末	变动幅度
股本	216,000,000.00	216,000,000.00	0.00%
资本公积	39,392,328.17	39,392,328.17	0.00%
盈余公积	35,708,274.60	22,272,797.78	60.32%
专项储备	217,047.97	215,640.02	0.65%
未分配利润	251,509,202.35	130,494,794.87	92.74%
所有者权益合计	542,826,853.09	408,375,560.84	32.92%

主要变动项目说明：

(1) 盈余公积期末余额较期初增长60.32%，主要系本期实现净利润所对应计提的盈余公积增加。

(2) 未分配利润期末余额较期初增长92.74%，主要系本期实现净利润转入未分配利润。

四、经营成果

单位：元

项 目	2016年度	2015年度	变动幅度
营业收入	988,602,100.27	1,101,214,479.32	-10.23%
营业成本	739,889,445.15	828,331,402.70	-10.68%
营业税金及附加	6,406,507.05	5,877,644.95	9.00%
销售费用	23,811,843.74	19,475,442.03	22.27%
管理费用	56,674,171.47	70,065,197.49	-19.11%
财务费用	276,237.45	9,819,850.11	-97.19%
资产减值损失	2,849,353.25	3,136,337.93	-9.15%
公允价值变动收益	131,055.82	-	-

项 目	2016年度	2015年度	变动幅度
营业利润	158,825,597.98	164,508,604.11	-3.45%
营业外收入	1,767,902.94	617,939.96	186.10%
营业外支出	2,466,912.33	2,474,763.33	-0.32%
利润总额	158,126,588.59	162,651,780.74	-2.78%
净利润	134,449,884.30	138,006,823.56	-2.58%

主要变动项目说明：

（1）营业收入较上年同期减少10.23%，主要系产品销售单价受原料价格下降影响出现下降。

（2）销售费用较上年同期增加 22.27%，主要系国际海运价格回升，与此相关的出口运费增加。

（3）财务费用较上年同期减少97.19%，主要为本年度内人民币贬值，所形成的汇兑收益增加，同时留存收益增加，减少了当期银行借款，利息支出相应减少。

（4）营业外收入较上年同期增长 186.10%，主要系本年收到市政府经信类财政扶持项目资金100万元，政府补助增加。

（5）净利润较上年同期减少2.58%，在公司产销已满负荷，产品售价下降的情况下，公司通过强化管理，实现了利润水平的平稳。

五、现金流量情况

单位：元

项 目	2016年度	2015年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,109,315,442.40	1,212,192,043.75	-8.49%
经营活动现金流出小计	1,005,434,365.22	1,031,525,971.32	-2.53%
经营活动产生的现金流量净额	103,881,077.18	180,666,072.43	-42.50%
投资活动现金流入小计	2,398.29	710,376.00	-99.66%
投资活动现金流出小计	30,641,224.25	35,254,006.06	-13.08%
投资活动产生的现金流量净额	-30,638,825.96	-34,543,630.06	-11.30%
筹资活动现金流入小计	324,504,700.00	314,000,000.00	3.35%
筹资活动现金流出小计	370,154,898.31	351,336,607.70	5.36%

项 目	2016年度	2015年度	变动幅度
筹资活动产生的现金流量净额	-45,650,198.31	-37,336,607.70	22.27%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,989,157.56	3,706,312.51	169.52%
现金及现金等价物净增加额	37,581,210.47	112,492,147.18	-66.59%

主要变动项目说明：

（1）经营活动产生的现金流量净额 103,881,077.18元，较上年同期减少42.50%，主要系本期采购商品支付的现金较多，在销售单价下降、销售收入减少的情况下，销售商品收到的现金降幅大于采购商品支付的现金降幅。

（2）筹资活动产生的现金流量净额-45,650,198.31元，较上年同期增加22.27%，主要系本期偿还银行借款较上期多。

（3）汇率变动对现金及现金等价物的影响9,989,157.56元，较上年同期增加169.52%，主要系本期美元贬值幅度较上期增加。

江苏正丹化学工业股份有限公司董事会

2017年5月17日