

深圳市新纶科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

深圳市新纶科技股份有限公司（以下简称“公司”）2017 年度财务报表已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为亚会 A 审字（2018）0008 号的标准无保留意见的审计报告。现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	±变动比例
营业收入	206,442.45	165,844.95	24.48%
营业成本	149,909.99	124,958.25	19.97%
利润总额	18,412.81	5,355.09	243.84%
所得税费用	1,919.78	412.32	365.61%
净利润	16,493.03	4,942.78	233.68%
归属于母公司所有者的净利润	17,253.05	5,014.69	244.05%
经营活动产生的现金流量净额	9,040.65	10,667.23	-15.25%
	2017 年末	2016 年末	±变动比例
期末总股本（股）	503,216,492.00	503,216,492.00	0
资产总额	650,461.96	629,276.65	3.37%
负债总额	316,313.80	297,925.52	6.17%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	333,357.31	324,495.80	2.73%

二、公司财务状况

（一）资产构成情况

单位：万元

资产项目	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		±变动比例
	金额	占资产比率	金额	占资产比率	
货币资金	140,730.47	21.64%	173,031.93	27.50%	-18.67%
应收票据	3,425.94	0.53%	3,520.28	0.56%	-2.68%

应收账款	109,653.32	16.86%	103,431.07	16.44%	6.02%
预付款项	14,011.14	2.15%	12,359.55	1.96%	13.36%
应收利息	319.66	0.05%	-	-	-
其他应收款	5,588.06	0.86%	5,643.00	0.90%	-0.97%
存货	42,727.77	6.57%	38,067.75	6.05%	12.24%
一年内到期的非流动资产	-	0.00%	60.48	0.01%	-
其他流动资产	2,881.55	0.44%	1,981.34	0.31%	45.43%
可供出售金融资产	350.00	0.05%	300.00	0.05%	16.67%
长期应收款	2,322.06	0.36%	1,963.56	0.31%	18.26%
长期股权投资	5,613.26	0.86%	5,401.00	0.86%	3.93%
投资性房地产	15,617.95	2.40%	4,707.70	0.75%	231.75%
固定资产	142,577.89	21.92%	122,659.93	19.49%	16.24%
在建工程	30,152.60	4.64%	37,526.99	5.96%	-19.65%
无形资产	47,406.11	7.29%	46,734.09	7.43%	1.44%
开发支出	5,185.01	0.80%	3,086.62	0.49%	67.98%
商誉	48,937.84	7.52%	48,971.82	7.78%	-0.07%
长期待摊费用	1,537.96	0.24%	1,276.61	0.20%	20.47%
递延所得税资产	7,536.86	1.16%	5,447.41	0.87%	38.36%
其他非流动资产	23,886.50	3.67%	13,105.52	2.08%	82.26%
资产总计	650,461.96	100.00%	629,276.65	100.00%	3.37%

公司报告期末资产总额为 650,461.96 万元，较上年同期增加 21,185.30 万元，增幅为 3.37%。

变动较大的资产项目说明如下：

1、其他流动资产余额为 2,881.55 万元，较上年同期增幅为 45.43%，主要是常州二期、常州三期、PBO 项目等项目建设取得的留抵扣的进项税所致。

2、投资性房地产余额为 8,864.50 万元，较上年同期增幅为 231.75%%，主要是天津产业园厂房出租所致。

3、开发支出余额为 5,185.01 万元，较上年同期增幅为 67.98%，主要是功能材料研发投入加大、原已申请的专利尚未转入无形资产累计金额较大所致。

4、递延所得税资产余额为 7,536.86 万元，较上年同期增幅为 38.36%，主要是本期计提期权费用、计提减值准备增加及可抵扣亏损增加所致。

5、其他非流动资产余额为 23,886.50 万元，较上年同期增幅为 82.26%，主要是工程项目建设及设备预付款增加所致。

（二）负债构成情况

单位：万元

负债项目	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		±变动比例
	金额	占负债比率	金额	占负债比率	
短期借款	122,613.98	38.76%	78,380.00	26.31%	56.44%
应付票据	3,419.20	1.08%	11,805.99	3.96%	-71.04%
应付账款	36,076.34	11.41%	47,666.16	16.00%	-24.31%
预收款项	8,398.07	2.65%	8,767.84	2.94%	-4.22%
应付职工薪酬	1,550.66	0.49%	1,605.18	0.54%	-3.40%
应交税费	9,582.57	3.03%	9,424.29	3.16%	1.68%
应付利息	2,040.45	0.65%	851.76	0.29%	139.56%
其他应付款	4,231.65	1.34%	2,725.61	0.91%	55.26%
一年内到期的非流动负债	17,133.13	5.42%	14,107.15	4.74%	21.45%
长期借款	16,300.00	5.15%	21,300.00	7.15%	-23.47%
应付债券	29,607.77	9.36%	30,806.50	10.34%	-3.89%
长期应付款	39,879.02	12.61%	48,198.75	16.18%	-17.26%
专项应付款	6,310.99	2.00%	10,675.24	3.58%	-40.88%
递延收益	18,872.02	5.97%	11,611.03	3.90%	62.54%
递延所得税负债	297.94	0.09%	-	-	-
负债合计	316,313.80	100.00%	297,925.52	100.00%	6.17%

公司报告期末负债总额为 316,313.80 万元，较上年同期增加 18,388.28 万元，增幅为 6.17%。

变动较大的负债项目说明如下：

1、短期借款余额为 122,613.98 万元，较上年同期增幅为 56.44%，主要是销售规模增大及长期负债减少所致。

2、应付票据余额为 3,419.20 万元，较上年同期减少 71.04%，主要是上期票据融资本期到期归还所致。

3、应付利息余额为 2,040.45 万元，较上年同期增幅为 139.56%，主要是 2017 年度将债券利息由应付债券调整至应付利息科目核算所致。

4、专项应付款余额为 6,310.99 万元，较上年同期减少 40.88%，主要是常州一期的政府补助达到条件转入递延收益所致。

（三）利润情况及分析

2017 年度，公司实现营业收入 206,442.45 万元，较上年同期增长 24.48%。
归属于母公司所有者的净利润 17,253.05 万元，较上年同期增长 244.05%。

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	±变动比例
营业收入	206,442.45	165,844.95	24.48%
营业成本	149,909.99	124,958.25	19.97%
税金及附加	2,363.77	1,565.33	51.01%
销售费用	10,801.04	10,030.56	7.68%
管理费用	20,353.01	19,096.43	6.58%
财务费用	10,859.80	9,035.80	20.19%
资产减值损失	503.07	2,515.23	-80.00%
投资收益	846.17	1,757.20	-51.85%
其他收益	2,761.25	-	-
营业外收入	3,254.22	2,602.03	25.06%
营业外支出	73.91	25.17	193.61%
所得税费用	1,919.78	412.32	365.61%
净利润	16,493.03	4,942.78	233.68%
归属于母公司所有者的 净利润	17,253.05	5,014.69	244.05%

1、税金及附加较上年同期增幅为 51.01%，主要是本期会计政策变化，将房产税、土地使用税调整至本科目核算所致。

2、资产减值损失较上年同期减少 80.00%，主要是本期收回前期较长账龄的应收账款所致。

3、投资收益较上年同期减少 51.85%，主要是上期转让鹏金所股权收益较大所致。

4、所得税费用较上年同期增幅为 365.61%，主要是本期利润增加所致。

（四）现金流量情况

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	±变动比例
经营活动现金流入小计	210,780.34	175,978.84	19.78%
经营活动现金流出小计	201,739.69	165,311.61	22.04%
经营活动产生的现金流量净额	9,040.65	10,667.23	-15.25%
投资活动现金流入小计	5,460.98	6,250.52	-12.63%
投资活动现金流出小计	58,313.04	84,509.24	-31.00%

投资活动产生的现金流量净额	-52,852.06	-78,258.71	-32.46%
筹资活动现金流入小计	251,066.27	300,400.09	-16.42%
筹资活动现金流出小计	236,943.77	84,755.32	179.56%
筹资活动产生的现金流量净额	14,122.50	215,644.77	-93.45%
期末现金及现金等价物余额	136,489.40	166,223.38	-17.89%

1、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 32.46%，主要是上期并购锂电池包装材料项目支付金额较大所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 93.45%，主要是上期非公开发行股票募集资金所致。

（五）主要财务指标情况

项目	2017 年度	2016 年度	±变动比例
流动比率	1.56	1.93	-19.23%
速动比率	1.35	1.71	-21.16%
资产负债率	48.63%	47.34%	2.71%
现金利息保障倍数	2.41	2.13	12.99%
毛利率	27.33%	24.65%	10.87%
加权平均每股净资产收益率	5.18%	2.14%	142.22%
营业收入增长率	24.48%	61.9%	-60.48%
总资产增长率	3.37%	73.10%	-95.39%

1、加权平均每股净资产收益率较上年同期增幅为 142.22%，主要是本期利润大幅上升所致；

2、营业收入增长率较上年同期下降 60.48%，主要是 2015 年收入基数较小所致；

3、总资产增长率较上年同期减少 95.39%，主要是上期上期非公开发行股票募集资金所致。

深圳市新纶科技股份有限公司

董 事 会

二〇一八年二月二十八日