

北京当升材料科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、公司资产负债情况

报告期末，公司资产总额 272,327.82 万元，较期初增长 25.91%，其中：流动资产 169,236.67 万元，较期初增长 30.50%，非流动资产 103,091.15 万元，较期初增长 19.04%。负债总额 113,973.14 万元，较期初增长 38.67%，其中：流动负债 103,221.47 万元，较期初增长 43.95%，非流动负债 10,751.67 万元，较期初增长 2.58%。所有者权益总额 158,354.67 万元，较期初增长 18.10%。

(一) 报告期末公司资产构成：

单位：元

资 产	2017 年期末	2017 年期初	增减比例
流动资产	1,692,366,668.56	1,296,792,599.64	30.50%
非流动资产	1,030,911,487.16	866,013,054.73	19.04%
资产合计	2,723,278,155.72	2,162,805,654.37	25.91%
其中：货币资金	450,869,494.03	251,540,115.45	79.24%
应收票据	185,840,408.56	274,108,809.62	-32.20%
应收账款	730,049,093.11	512,067,972.71	42.57%
预付款项	52,585,211.83	10,122,513.52	419.49%
应收利息	173,322.51	40,950.00	323.25%
其他应收款	3,025,039.43	2,501,924.23	20.91%
存货	260,188,281.55	242,625,984.38	7.24%
其他流动资产	9,635,817.54	3,784,329.73	154.62%
可供出售金融资产	135,971,100.46	2,000,000.00	6698.56%
长期股权投资		53,553,276.23	-100.00%
投资性房地产	78,532,212.58	80,322,597.57	-2.23%
固定资产	468,098,065.15	344,057,799.76	36.05%
在建工程	3,324,148.57	15,993,667.55	-79.22%
无形资产	22,182,983.23	23,561,136.18	-5.85%
开发支出	2,292,323.68	2,292,323.68	0.00%
商誉	313,026,576.41	313,026,576.41	0.00%
长期待摊费用	239,043.10	897,015.33	-73.35%
递延所得税资产	7,026,477.40	6,550,715.82	7.26%

其他非流动资产	218,556.58	23,757,946.20	-99.08%
---------	------------	---------------	---------

(二) 报告期末公司负债构成:

单位: 元

负 债	2017 年期末	2017 年期初	增减比例
流动负债	1,032,214,714.19	717,084,772.49	43.95%
非流动负债	107,516,724.27	104,812,307.10	2.58%
负债合计	1,139,731,438.46	821,897,079.59	38.67%
其中: 短期借款	353,689,945.94	251,500,113.90	40.63%
应付票据	108,926,351.42	110,209,294.95	-1.16%
应付账款	472,811,058.32	316,730,663.97	49.28%
预收款项	27,207,610.60	8,004,515.05	239.90%
应付职工薪酬	43,073,291.02	14,945,290.76	188.21%
应交税费	21,204,127.58	10,397,803.46	103.93%
应付利息	464,367.68	436,782.47	6.32%
其他应付款	4,837,961.63	4,860,307.93	-0.46%
长期应付款	60,194,000.00	60,202,000.00	-0.01%
递延收益	43,249,302.43	43,213,945.93	0.08%
递延所得税负债	4,073,421.84	1,396,361.17	191.72%

资产、负债变动的主要原因:

1、报告期末, 货币资金较期初增加 19,932.94 万元, 增长 79.24%, 主要是国际销售规模扩大, 国际销售回款增多, 以及银行承兑汇票到期解付。

2、报告期末, 应收票据较期初减少 8,826.84 万元, 降低 32.20%, 主要是报告期末银行承兑汇票到期解付及供应商以银行承兑汇票结算方式付款增加。

3、报告期末, 应收账款较期初增加 21,798.11 万元, 增长 42.57%, 主要是公司本年销售额增加, 期末处于信用期内的应收账款较多。

4、报告期末, 预付款项较期初增加 4,246.27 万元, 增长 419.49%, 主要是报告期内原材料采购预付款增加。

5、报告期末, 应收利息较期初增加 13.24 万元, 增长 323.25%, 主要是存款增多, 本期计提利息增加。

6、报告期末, 其他流动资产较期初增加 585.15 万元, 增长 154.62%, 主要是江苏当升待抵扣进项税增加。

7、报告期末,可供出售金融资产较期初增加 13,397.11 万元,增长 6698.56%,主要是报告期出售参股公司星城石墨股权取得中科电气股权对价,计入可供出售金融资产。

8、报告期末,长期股权投资较期初减少 5,355.33 万元,降低 100.00%,主要是报告期出售参股公司星城石墨全部股权。

9、报告期末,固定资产较期初增加 12,404.03 万元,增长 36.05%,主要是江苏当升二期工程竣工投产本期由在建工程转入固定资产。

10、报告期末,在建工程较期初减少 1,266.95 万元,降低 79.22%,主要是江苏当升二期工程竣工投产本期由在建工程转入固定资产。

11、报告期末,商誉较期初未发生变化,主要是经评估机构评估,与中鼎高科相关的商誉未发生减值。

12、报告期末,长期待摊费用较期初减少 65.80 万元,降低 73.35%,主要是按照会计准则本期摊销,长期待摊余额减少。

13、报告期末,其他非流动资产较期初减少 2,353.94 万元,降低 99.08%,主要是预付工程款、设备款减少。

14、报告期末,短期借款较期初增加 10,218.98 万元,增长 40.63%,主要是经营性资金周转需要,银行借款同比增加。

15、报告期末,应付账款较期初增加 15,608.04 万元,增长 49.28%,主要是公司销售规模扩大,相应采购量增加,账期内应付账款相应增多。

16、报告期末,预收账款较期初增加 1,920.31 万元,增长 239.90%,主要是客户预付款同比增加。

17、报告期末,应付职工薪酬较期初增加 2,812.80 万元,增长 188.21%,主要是工资薪酬增加。

18、报告期末,应交税费较期初增加 1,080.63 万元,增长 103.93%,主要是期末应交企业所得税增加。

19、报告期末,递延所得税负债较期初增加 267.71 万元,增长 191.72%,主要是持有的中科电气股票股价变动所致。

(三) 报告期末股东权益构成:

单位: 元

股东权益	2017 年期末	2017 年期初	增减比例
股本（实收资本）	366,068,040.00	183,034,020.00	100.00%
资本公积	790,902,787.23	977,479,041.32	-19.09%
盈余公积	35,526,619.05	21,265,053.82	67.07%
未分配利润	374,838,364.81	159,059,356.94	135.66%
其他综合收益	16,210,906.17	71,102.70	22699.28%
所有者权益合计	1,583,546,717.26	1,340,908,574.78	18.10%

股东权益变动的主要原因：

1、报告期末，股本较期初增加 18,303.40 万元，增长 100.00%，主要是公司根据《2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》在报告期以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。

2、报告期末，盈余公积较期初增加 1,426.16 万元，增长 67.07%，主要是根据 2017 年实现的净利润提取的法定盈余公积金增加。

3、报告期末，未分配利润较期初增加 21,577.90 万元，增长 135.66%，主要是报告期内实现净利润大幅增加，累计未分配利润增加。

4、报告期末，其他综合收益较期初增加 1,613.98 万元，增长 22699.28%，主要是持有的中科电气股权公允价值变动。

二、2017 年度经营情况

（一）经营总体情况

2017 年度，公司实现营业收入 215,790.61 万元，同比增长 61.70%；实现利润总额 29,518.30 万元，同比增长 171.94%；实现净利润 25,017.43 万元，同比增长 151.97%。详见下表：

单位：元

项 目	2017 年度	2016 年度	增减比例
营业收入	2,157,906,138.76	1,334,546,618.99	61.70%
营业成本	1,757,667,174.91	1,108,146,949.51	58.61%
营业利润	293,414,238.76	91,165,195.73	221.85%
利润总额	295,183,014.33	108,547,644.63	171.94%
净利润	250,174,315.30	99,287,758.20	151.97%
归属于上市公司股东的净利润	250,174,315.30	99,287,758.20	151.97%

报告期内，公司经营业绩较上年同期大幅上升的主要原因为：

- 1、报告期内，公司锂电正极材料销量增长较快，锂电材料业务收入同比大幅增长，产品综合毛利率持续上升。
- 2、报告期内，公司智能装备业务保持快速增长趋势，业绩完成情况较好。
- 3、报告期内，公司出售星城石墨股权导致投资收益同比大幅增长。

（二）营业收入/营业成本构成情况

报告期内，分产品、分地区构成情况：

单位：元

项 目	营业收入	构成比例	营业成本	构成比例
锂电材料及其他业务	1,929,285,967.03	89.41%	1,647,911,116.92	93.76%
智能装备业务	228,620,171.73	10.59%	109,756,057.99	6.24%
合计	2,157,906,138.76	100.00%	1,757,667,174.91	100.00%

单位：元

项 目	营业收入	构成比例	营业成本	构成比例
境内	1,673,954,078.38	77.57%	1,378,954,109.34	78.45%
境外	483,952,060.38	22.43%	378,713,065.57	21.55%
合计	2,157,906,138.76	100.00%	1,757,667,174.91	100.00%

（三）期间费用构成情况

报告期内，公司期间费用构成及变化比例：

单位：元

项 目	2017 年度		2016 年度金额	增减比例
	金额	构成比例		
销售费用	40,491,979.94	18.49%	24,815,748.39	63.17%
管理费用	151,330,778.68	69.12%	110,577,860.04	36.85%
财务费用	27,121,954.94	12.39%	-2,095,726.73	1394.16%
合计	218,944,713.56	100.00%	133,297,881.70	64.25%

期间费用变化主要原因：

1、报告期内，销售费用同比增长 63.17%，主要是报告期内薪酬增加，以及因销量增加相应的销售服务费和运输费增加。

2、报告期内，管理费用同比增长 36.85%，主要是报告期内公司加大研发投入及工资薪酬增加。

3、报告期内，财务费用同比增长 1394.16%，主要是报告期内短期借款增加引起的利息支出增加，以及汇兑损失同比增加。

三、2017 年度现金流量情况

报告期内，公司主要现金流量指标情况：

单位：元

项 目	本期金额	上期金额	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	139,999,896.29	-71,467,503.91	295.89%
经营活动现金流入量	1,169,389,527.50	840,815,254.93	39.08%
经营活动现金流出量	1,029,389,631.21	912,282,758.84	12.84%
二、投资活动产生的现金流量净额	-7,677,376.54	-48,356,681.57	84.12%
投资活动现金流入量	50,274,312.29	2,210.00	2274755.76%
投资活动现金流出量	57,951,688.83	48,358,891.57	19.84%
三、筹资活动产生的现金流量净额	74,820,624.74	165,051,627.42	-54.67%
筹资活动现金流入量	524,391,763.24	382,782,942.47	36.99%
筹资活动现金流出量	449,571,138.50	217,731,315.05	106.48%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,813,765.91	1,687,368.32	-563.07%
五、现金及现金等价物净增加额	199,329,378.58	46,914,810.26	324.88%

变动主要原因：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长 295.89%，主要是报告期内销量增加引起的销售回款增加以及银行承兑到期解付。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增长 84.12%，主要是出售星城石墨股权取得的 30%现金对价款。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比降低 54.67%，主要是偿还银行短期借款增加。

4、报告期内，汇率变动对现金及现金等价物的影响同比降低 563.07%，主

要是报告期内汇率变动较大，产生的汇兑损失同比增加。

5、报告期内，现金及现金等价物净增加额同比增长 324.88%，主要是报告期内经营活动产生的现金流量净额增加和投资活动产生的现金流量净额增加所致。

四、主要财务指标

报告期内，公司的主要财务指标如下：

单位：元

财务指标	2017 年度	2016 年度
归属于上市公司股东的净利润	250,174,315.30	99,287,758.20
扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的净利润	145,843,012.59	93,765,492.00
加权平均净资产收益率	17.22%	7.69%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	10.04%	7.26%
基本每股收益（元/股）	0.6834	0.5425
稀释每股收益（元/股）	0.6834	0.5425

五、利润分配情况

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2017 年度归属于上市公司股东的净利润为 250,174,315.30 元，本年度提取法定盈余公积金 14,261,565.23 元，当年可供分配利润为 235,912,750.07 元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计可供分配利润为 374,838,364.81 元。根据《公司章程》和《公司现金分红管理制度》的相关规定，经事先征求公司独立董事及监事会意见，并结合公司实际情况，公司拟以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 366,068,040.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.30 元（含税），共计分配现金股利 47,588,845.20 元，公司 2017 年度不进行资本公积金转增股本。

北京当升材料科技股份有限公司

董事会

2018 年 3 月 31 日