

山东阳谷华泰化工股份有限公司

2017 年度财务决算报告

山东阳谷华泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）2017 年 12 月 31 日的资产负债表、2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、主要财务指标

单位：元

项目	2017 年	2016 年	增减变动幅度
营业收入（元）	1,637,802,829.30	1,239,888,904.11	32.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	203,541,308.24	156,778,363.06	29.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	202,900,940.65	152,789,622.53	32.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	43,232,613.39	172,518,390.39	-74.94%
基本每股收益（元/股）	0.72	0.56	28.57%
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.55	29.09%
加权平均净资产收益率	27.16%	27.24%	-0.08%
项目	2017 年末	2016 年末	增减变动幅度
资产总额（元）	1,623,623,530.04	1,411,974,299.24	14.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	855,663,840.43	652,808,676.99	31.07%

公司营业收入、净利润较上年同期有较大幅度增长，主要原因是：（1）国内环保政策收紧，橡胶助剂行业部分落后的产能被淘汰，公司凭借技术和环保优势进一步扩大了市场份额，产品销量有较大幅度增长。（2）随着公司对生产设备的技术升级和生产技术的不断完善，公司各项产品的产能利用率有较大幅度提高。（3）受环保形势的影响，公司主要产品供给紧张，价格有一定幅度的上升。（4）公司产品的整体毛利率保持稳定。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：元

项目	报告期末	报告期初	增减变动幅度
货币资金	117,836,628.03	170,647,311.16	-30.95%
应收票据	223,059,187.08	129,426,677.79	72.34%
应收账款	436,415,733.93	389,262,262.25	12.11%
预付款项	48,556,280.55	36,097,496.98	34.51%
其他应收款	24,153,347.63	16,862,270.31	43.24%
存货	146,624,232.72	124,388,518.51	17.88%
其他流动资产	13,430,076.62	-	-
流动资产合计	1,010,075,486.56	866,684,537.00	16.54%
长期股权投资	21,777,223.70	-	-
固定资产	427,946,763.85	434,703,078.67	-1.55%
在建工程	59,902,773.38	13,139,443.19	355.90%
无形资产	75,775,602.68	77,665,277.13	-2.43%
长期待摊费用	2,425,025.51	2,049,444.47	18.33%
递延所得税资产	6,453,321.04	4,251,239.27	51.80%
其他非流动资产	19,267,333.32	13,481,279.51	42.92%
非流动资产合计	613,548,043.48	545,289,762.24	12.52%
资产总计	1,623,623,530.04	1,411,974,299.24	14.99%

(1) 货币资金较上年同期减少 30.95%，主要是因为银行承兑汇票保证金、贷款保证金、信用证保证金减少所致。

(2) 应收票据较上年同期增长 72.34%，主要是因为本期销售增长较大，同时收到的票据增加所致。

(3) 预付款项较上年同期增长 34.51%，主要原因是本期期末备货所致。

(4) 其他应收款较上年同期增长 43.24%，主要是本期融资租赁保证金增加所致。

(5) 在建工程较上年同期增长 355.90%，主要是因为高性能不溶性硫磺项目的建设增加所致。

(6) 递延所得税资产较上年同期增长 51.80%，主要是资产减值准备和股权激励费用增加所致。

(7) 其他非流动资产较上年同期增长 42.92%，主要原因为预付工程、设备款增加所致。

(二) 报告期损益情况

单位：元

项 目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
营业收入	1,637,802,829.30	1,239,888,904.11	32.09%
营业成本	1,173,538,027.56	889,269,933.66	31.97%
税金及附加	19,537,429.10	11,079,213.97	76.34%
销售费用	57,553,987.19	34,273,481.56	67.93%
管理费用	97,301,245.62	86,301,025.96	12.75%
财务费用	34,679,790.67	26,946,670.12	28.70%
资产减值损失	6,906,363.69	4,307,512.66	60.33%
投资收益（损失以“-”号填列）	685,597.25	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,243,274.71	-457,057.79	-390.81%
其他收益	3,239,703.71	-	-
营业利润	249,968,011.72	187,254,008.39	33.49%
营业外收入	2,771,987.85	6,436,063.35	-56.93%
营业外支出	3,149,634.40	1,025,233.28	207.21%
利润总额	249,590,365.17	192,664,838.46	29.55%
所得税费用	46,049,056.93	35,886,475.40	28.32%
净利润	203,541,308.24	156,778,363.06	29.83%

（1）营业收入较上年同期增长 32.09%，主要是促进剂系列产品以及新产品销量增加所致。

（2）营业成本较上年同期增长 31.97%，主要是营业收入增加所对应的成本增加所致。

（3）税金及附加较上年同期增长 76.34%，主要原因是营业收入增加相应城建税和教育费附加增加所致。

（4）销售费用较上年同期增长 67.93%，主要是销售大幅增加，相对应的运费增加所致。

（5）资产减值损失较上年同期增加 60.33%，主要是坏账准备计提增加所致。

（6）资产处置收益较上年同期减少 390.81%，主要是固定资产增加处置损失增加所致。

（7）营业外收入较上年同期减少 56.93%，主要是政府给的财政补助按新的会计政策调整到其他收益所致。

（8）营业外支出较上年同期增长 207.21%，主要原因为债务重组和资产报废、毁损损失增加所致。

（三）报告期内现金流量变化应情况

单位：元

项 目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	951,665,630.91	907,200,763.95	4.90%
经营活动现金流出小计	908,433,017.52	734,682,373.56	23.65%
经营活动产生的现金流量净额	43,232,613.39	172,518,390.39	-74.94%
投资活动现金流入小计	6,803,824.54	434,287.40	1466.66%
投资活动现金流出小计	96,722,585.89	42,589,706.76	127.10%
投资活动产生的现金流量净额	-89,918,761.35	-42,155,419.36	-113.30%
筹资活动现金流入小计	316,004,300.00	1,307,505,000.00	-75.83%
筹资活动现金流出小计	344,745,371.11	1,427,870,294.54	-75.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,741,071.11	-120,365,294.54	76.12%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,622,609.83	-3,157,240.84	48.61%
现金及现金等价物净增加额	-77,049,828.90	6,840,435.65	-1226.39%

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 74.94%，主要是本期销售大幅增加，相应的应收款项、预付款项增加所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 113.30%，主要是本期在建工程大量投资所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 76.12%，主要是本期向银行借款增加所致。

(四) 报告期基本财务指标

主要指标	2017 年度	2016 年度	同比上年增减
流动比率	143.26%	174.93%	-31.67%
速动比率	115.58%	142.54%	-26.96%
资产负债率	47.30%	53.77%	-6.47%
应收账款周转率（次）	3.97	3.62	9.59%
存货周转率（次）	8.66	6.97	24.25%

山东阳谷华泰化工股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 3 日