

中际旭创股份有限公司

2017 年度财务决算报告

2017 年度,根据信永中和会计师事务所审计的公司截至 2017 年 12 月 31 日的财务状况和 2017 年度的经营成果和现金流量,结合公司实际运营中的具体情况,现将公司有关的财务决算情况汇报如下:

一、基本情况

2017 年度,公司实现营业收入 235,708.35 万元,同比上升 1690.82%;营业利润 20,587.00 万元,同比上升 2813.98%;净利润 16,150.54 万元,同比上升 1506.36%。资产总额 781,002.27 万元,其中流动资产 430,775.59 万元,非流动资产 350,226.68 万元;负债合计 380,416.44 万元,股东权益合计 400,585.83 万元。

二、财务状况

(一) 资产负债情况

单位:元

项 目	2017 年末	2016 年末	变动幅度	说明
货币资金	957,231,815.04	69,262,623.85	1282.03%	主要原因是本期发行股份购买资产并募集配套资金和限制性股票激励计划实施完成、及子公司苏州旭创本期纳入合并报表所致。
应收票据	88,075,264.45	25,340,239.56	247.57%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
应收账款	1,012,565,848.29	55,876,004.39	1712.17%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
预付款项	73,635,133.27	11,102,174.94	563.25%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
应收利息	-	285,993.15	-100.00%	主要原因是截止 2017 年末母公司持有银行理财产品减少至 0。
其他应收款	9,051,655.37	516,277.40	1653.25%	主要原因是本期母公司应收可供出售金融资产转让款及子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
存货	1,968,995,504.73	71,610,449.38	2649.59%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
其他流动资产	198,200,707.40	70,000,000.00	183.14%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。

长期股权投资	25,403,515.53	22,079,585.60	15.05%	
固定资产	1,162,100,052.25	183,771,299.19	532.36%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。其中，合并日对子公司苏州旭创资产评估形成固定资产增值约 1,700 万元，本期摊销约 81 万元。
在建工程	109,483,076.08	1,494,389.08	7226.28%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
无形资产	454,177,804.44	96,975,056.26	368.34%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。其中，合并日对子公司苏州旭创资产评估形成无形资产增值约 31,000 万元，本期摊销约 2,436 万元。
长期待摊费用	2,109,723.27	591,545.02	256.65%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
其他非流动资产	6,139,115.64	5,464,636.67	12.34%	
应付票据	270,358,838.50	16,289,869.20	1559.67%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
应付账款	1,403,617,952.28	11,232,938.33	12395.55%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
预收款项	22,047,679.31	9,967,849.39	121.19%	主要原因是母公司订单增加，预收款项增加及子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
应付职工薪酬	74,254,842.73	3,688,162.37	1913.33%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
应交税费	33,874,696.38	5,933,571.20	470.90%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
其他应付款	360,834,162.67	12,421,653.69	2804.88%	主要原因是本期限限制性股票激励计划实施产生的股权回购义务及子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
一年内到期的非流动负债	346,187,300.84	7,277,173.14	4657.17%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
长期借款	241,276,445.68	-	100%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
长期应付款	30,432,152.40	-	100%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
预计负债	39,940,964.92	-	100%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
递延所得税负债	45,140,172.75	-	100%	主要原因是合并日对子公司苏州旭创资产评估形成评估增值，产生应纳税暂时性差异，形成递延所得

				税负债。
其他非流动负债	484,816,422.233	-	100%	于合并日,基于对子公司苏州旭创在业绩补偿期限内的盈利预期,对超出承诺净利润的部分确认超额业绩奖励,计入合并对价、并确认相关负债和本期财务折现费用。

(二) 股东权益情况

单位: 元

项 目	2017 年末	2016 年末	变动幅度	说明
股本	473,857,056.00	216,010,800.00	119.37%	主要原因是本期发行股份购买资产并募集配套资金和限制性股票激励计划实施完成,形成股本增加。
资本公积	3,555,033,053.16	232,337,575.52	1430.12%	主要原因是本期发行股份购买资产并募集配套资金和限制性股票激励计划实施完成,形成资本公积增加。
库存股	290,562,266.00	-	100%	主要原因是本期限限制性股票激励计划实施形成的股权回购义务。
专项储备	1,756,395.68	1,169,061.11	50.24%	主要原因是母公司按规定提取的安全生产费使用比上年减少所致。
盈余公积	13,322,612.15	13,322,612.15	0.00%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
未分配利润	252,287,469.69	92,942,161.32	171.45%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。

(三) 经营成果

单位: 元

项 目	2017 年度	2016 年度	变动幅度	说明
营业收入	2,357,083,470.26	131,620,384.91	1690.82%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
营业成本	1,725,508,836.23	91,398,229.46	1787.90%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致,其中合并日对子公司苏州旭创资产评估形成存货增值约 2,100 万元,已于本期结转成本。此外,本期实施限制性股票激励计划确认激励成本形成部分费用增加。
营业税金及附加	6,446,965.59	2,748,156.46	134.59%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。

销售费用	32,022,265.96	3,697,149.44	766.13%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。此外，本期实施限制性股票激励计划确认激励成本形成部分费用增加。
管理费用	245,908,480.77	40,819,000.89	502.44%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致，其中合并日对子公司苏州旭创资产评估形成无形资产增值约 31,000 万元，本期发生摊销成本约 2,436 万元。此外，本期实施限制性股票激励计划确认激励成本形成部分费用增加。
财务费用	37,126,450.93	-1,106,402.77	3455.60%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。此外，合并日预计超额业绩奖励，计入合并对价并确认相关负债，本期确认负债折现费用，形成部分费用增加。
资产减值损失	20,289,499.80	-131,268.78	-15556.45%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
公允价值变动收益	-109,244,081.30	-	100%	主要原因是根据子公司苏州旭创实际盈利情况对合并日预计超额业绩奖励产生的预计负债进行调整，调整金额计入公允价值变动损益。
投资收益	10,990,935.50	3,390,676.57	224.15%	主要原因是母公司长期对外投资及处置投资产生的投资收益。
其他收益	16,109,458.34	-	100%	公司已根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定，对于该规定影响的财务报表列报项目金额进行了调整，将“营业外收入”调整至“其他收益”。
营业利润	205,869,951.00	7,064,897.58	2813.98%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
营业外收入	414,438.09	3,894,418.01	-89.36%	主要原因是母公司上年同期转让部分闲置房产所致。
利润总额	205,892,823.34	10,910,861.57	1787.04%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
所得税费用	44,387,406.97	856,730.03	5081.03%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
净利润	161,505,416.37	10,054,131.54	1506.36%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。2017 全年利润中，包含母公司 2017 年全年净利润约 1551 万元、子公司自合并日 2017 年 7 月 3 日至 2017

				年 12 月 31 日的净利润约 29,753 万元、合并报表层面调增的对子公司资产评估产生的评估增值在本期的摊销成本、公司限制性股票计划实施产生的股权激励成本、根据实际盈利情况对超额业绩奖励产生预计负债调整及其他合并事项等的影响，具体参见以上变动解释。
--	--	--	--	---

三、现金流量分析

单位：元

项 目	2017 年度	2016 年度	变动幅度	说明
经营活动现金流入小计	2,584,473,925.78	168,646,759.68	1432.48%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
经营活动现金流出小计	2,543,116,813.53	134,813,159.17	1786.40%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
经营活动产生的现金流量净额	41,357,112.25	33,833,600.51	22.24%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
投资活动现金流入小计	504,428,172.47	279,773,599.99	80.30%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
投资活动现金流出小计	650,778,278.73	360,425,238.59	80.56%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
投资活动产生的现金流量净额	-146,350,106.26	-80,651,638.60	-81.46%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
筹资活动现金流入小计	1,765,807,611.72	-	100%	主要原因是本期发行股份购买资产并募集配套资金和限制性股票激励计划实施完成，及子公司苏州旭创本期纳入合并报表所致。
筹资活动现金流出小计	785,183,463.98	2,162,548.10	36208.25%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
筹资活动产生的现金流量净额	980,624,147.74	-2,162,548.10	45445.77%	主要原因是本期发行股份购买资产并募集配套资金和限制性股

				票激励计划实施完成，及子公司苏州旭创本期纳入合并报表所致。
现金及现金等价物净增加额	868,906,056.24	-48,942,451.11	1875.36%	主要原因是本期发行股份购买资产并募集配套资金和限制性股票激励计划实施完成，及子公司苏州旭创本期纳入合并报表所致。

四、主要财务指标

单位：元

项 目	2017 年度	2016 年度	变动幅度	说明
流动比率（倍）	1.46	4.51	-67.59%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
速动比率(倍)	0.79	3.45	-77.00%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
资产负债率	48.71%	12.08%	36.63%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
应收账款周转率（次/年）	4.41	2.01	119.51%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
存货周转率（次/年）	1.69	1.19	42.10%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
基本每股收益	0.50	0.05	900.00%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。
加权平均净资产收益率	7.96%	1.82%	6.13%	主要原因是子公司苏州旭创本期纳入合并报表范围所致。

本决算报告尚需提交公司 2017 年度股东大会审议。

特此公告

中际旭创股份有限公司董事会

2018 年 4 月 12 日