

2017 年度财务决算报告

公司 2017 年度财务报表由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并且已出具标准无保留意见的审计报告，现将公司 2017 年财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同比变动幅度
营业收入	40,058.71	34,406.38	16.43%
营业利润	5,639.58	3,522.20	60.12%
利润总额	5,491.30	3,682.13	49.13%
归属于公司普通股股东的净利润	4,704.21	3,276.47	43.58%
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3,820.37	3,133.78	21.91%
经营活动产生的现金流量净额	4,216.94	5,118.37	-17.61%
基本每股收益（元/股）	0.54	0.39	38.46%
扣除非经常损益基本每股收益（元/股）	0.44	0.37	18.92%
加权平均净资产收益率	15.64%	12.67%	2.97%
加除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	12.70%	12.12%	0.58%
期末总股本（股）	11,200.00	8,400.00	33.33%
资产总额	68,537.82	48,932.44	40.07%
负债总额	23,160.98	21,458.54	7.93%
归属母公司股东权益	45,376.84	27,473.89	65.16%
归属于普通股每股净资产（元/股）	4.05	3.27	23.85%
资产负债率	33.79%	43.85%	-22.94%

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）资产负债构成表及变动情况

截止本报告期末，公司资产总额为 68537.82 万元，较年初增加 40.07%，公司负债总计为 23160.98 万元，较年初增加 7.93%。

单位：万元

项目	2017 年末		2016 年末		同比变动幅度
	金额	占比资产总额	金额	占比资产总额	
货币资金	21,933.42	32.00%	6,033.55	12.33%	263.52%
应收票据	2,988.88	4.36%	1,797.49	3.67%	66.28%
应收账款	8,246.34	12.03%	6,918.90	14.14%	19.19%
预付款项	409.49	0.60%	120.32	0.25%	240.33%
其他应收款	73.83	0.11%	295.82	0.60%	-75.04%
存货	6,400.59	9.34%	5,096.66	10.42%	25.58%
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00%	0.66	0.00%	-100.00%
其他流动资产	6.12	0.01%	12.74	0.03%	-51.99%
可供出售金融资产	1,700.00	2.48%	1,700.00	3.47%	0.00%
固定资产	24,472.60	35.71%	19,629.46	40.12%	24.67%
在建工程	41.40	0.06%	4,673.93	9.55%	-99.11%
无形资产	1,926.36	2.81%	2,178.75	4.45%	-11.58%
递延所得税资产	216.54	0.32%	451.30	0.92%	-52.02%
其他非流动资产	122.24	0.18%	22.86	0.05%	434.83%
资产总计	68,537.82	100.00%	48,932.44	100.00%	40.07%
短期借款	11,930.00	51.51%	11,450.00	53.36%	4.19%
应付票据	3,400.00	14.68%	3,078.50	14.35%	10.44%
应付账款	5,625.29	24.29%	5,096.81	23.75%	10.37%
预收款项	248.03	1.07%	22.54	0.11%	1000.59%
应付职工薪酬	666.00	2.88%	536.97	2.50%	24.03%
应交税费	400.80	1.73%	388.93	1.81%	3.05%
应付利息	21.32	0.09%	21.10	0.10%	1.06%
其他应付款	4.13	0.02%	2.00	0.01%	106.68%
递延收益	865.41	3.74%	861.69	4.02%	0.43%
负债合计	23,160.98	100.00%	21,458.54	100.00%	7.93%

变动较大的主要资产负债项目说明如下：

1、货币资金报告期期末余额为 21,933.42 万元，较 2016 年末增长 263.52%，主要原因 2017 年 11 月 29 日止，我公司通过向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,800.00 万股，募集资金总额合计为人民币 18004.00 万元，扣除承销费后的募集资金 15834.19 万元，汇入我公司帐户。

2、预付帐款报告期期末余额为 409.49 万元，较 2016 年末增长 240.33%，

主要原因 2,4-二氟-5-氟苯乙酮, 2,3,4,5-四氟苯甲酰氯上游产品原料紧张, 预付原料采购款。

3、在建工程报告期期末余额为 41.40 万元, 较 2016 年末减少 99.11%, 主要原因年产 2400 吨氟苯甲酸衍生物项目, 年产 1500 吨 BPEF 项目, 年产 500 吨 BMMI 项目完工转入固定资产。

4. 其他非流动资产报告期期末余额 122.24 万元, 较 2016 年末增加 434.83%, 主要原因是预付设备工程款。

5. 预收帐款报告期期末余额为 248.03 万元, 较 2016 年末增加 1000.59%, 主要原因是预收客户 2,4-二氟-5-氟苯乙酮货款。

(二) 经营成果分析

2017 年度公司营业收入为 40058.71 万元, 同比 2016 年增长 16.43%; 实现归母公司所有者的净利润 4,704.21 万元, 同比 2016 年度增长 43.58%。

主要数据如下:

单位: 万元

项目	2017 年	2016 年	同比变动幅度
营业收入	40,058.71	34,406.38	16.43%
营业成本	28,603.10	24,559.81	16.46%
税金及附加	385.38	305.55	26.13%
销售费用	500.81	683.26	-26.70%
管理费用	5,218.52	4,609.91	13.20%
财务费用	727.41	430.67	68.90%
资产减值损失	-811.07	299.61	-370.71%
投资收益	0.00	1.91	-100.00%
资产处置收益	-0.95	2.71	-135.19%
其他收益	205.99	0.00	
营业利润	5,639.58	3,522.20	60.12%
营业外收入	172.81	269.04	-35.77%
营业外支出	321.09	109.12	194.27%
利润总额	5,491.30	3,682.13	49.13%
所得税费用	787.09	399.00	97.27%
净利润	4,704.21	3,283.13	43.28%
归属于母公司所有者净利润	4,704.21	3,276.47	43.58%
少数股东损益	0.00	6.66	-100.00%

变动较大的主要财务指标变动项目说明如下:

(一) 1、资产减值损失报告期为-811.07 万元, 较 2016 年减少 370.71%,

主要原因是 2017 年 1 月，公司与山东白云建材科技有限公司、潍坊明润门窗有限公司、张明峰就股权转让纠纷达成和解协议。截止 2017 年 12 月 31 日，债务人已根据和解协议偿还公司欠款合计人民币 1000.00 万元，双方债权债务关系消灭。

2、营业外支出报告期为 321.09 万元，较 2016 年增加 194.27%，主要原因是公司拆除 303 车间资产。

3. 少数股东损益减少，主要原因是 2016 年 3 月份收购绍兴中科白云化学技术有限公司少数股东 30.00%股份。成为浙江中欣氟材股份有限公司全资子公司。

（二）报告期内，公司业务规模稳定增长，随着公司主要产品的生产产能释放，生产技术提升，业务核心竞争力进一步增强，对公司经营效益增长起到积极作用。

（三）现金流量分析

报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同比变动幅度
经营活动现金流入小计	20207.68	26508.17	-23.77%
经营活动现金流出小计	15990.74	21389.81	-25.24%
经营活动产生的现金流量净额	4216.94	5118.37	-17.61%
投资活动现金流入小计	1117.17	5033.84	-77.81%
投资活动现金流出小计	3162.83	2689.72	17.59%
投资活动产生的现金流量净额	-2045.66	2344.12	-187.27%
筹资活动现金流入小计	31173.89	26052.30	19.66%
筹资活动现金流出小计	17588.31	32836.07	-46.44%
筹资活动产生的现金流量净额	13585.58	-6783.77	300.27%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00	

现金及现金等价物净增加额	15756.87	678.71	2221.58%
--------------	----------	--------	----------

1、2017 年度公司投资活动产生的现金流量净额为-2045.66 万元，比上年同期下降 187.27%，主要原因是 2016 年收回农行工行理财产品，2017 年购建固定资产支付现金增加 473.11 万元。

2. 2017 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为 13585.58 万元，比上年同期增加 300.27%，主要原因 2017 年 11 月 29 日止，我公司通过向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,800.00 万股，募集资金总额合计为人民币 18004.00 万元，扣除承销费后的募集资金 15834.19 万元，汇入我公司帐户。

浙江中欣氟材股份有限公司董事会

2018 年 4 月 11 日