

常州天晟新材料股份有限公司

2017年度财务决算报告

一、会计师对公司2017年度财务报告的审计意见

公司2017年度财务报告经瑞华会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

二、2017年经营完成情况及说明

(一) 主要会计数据

单位：元

	2017 年	2016 年		本年比上年增减	2015 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	772,336,483.85	822,425,253.45	822,425,253.45	-6.09%	761,186,111.45	761,186,111.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	-37,322,560.80	18,191,842.80	9,213,338.09	-505.09%	23,448,695.98	11,954,628.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-41,535,445.34	16,095,420.51	7,116,915.80	-683.62%	22,675,079.85	11,181,012.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,187,966.34	-18,450,074.99	-18,450,074.99	160.64%	138,267,365.89	138,267,365.89
基本每股收益（元/股）	-0.1145	0.0558	0.0283	-504.59%	0.0719	0.0367
稀释每股收益（元/股）	-0.1145	0.0558	0.0283	-504.59%	0.0719	0.0367
加权平均净资产收益率	-3.11%	1.46%	0.76%	-3.87%	1.91%	0.99%
	2017 年末	2016 年末		本年末比上年末增减	2015 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	2,064,465,552.27	2,045,819,799.47	2,009,369,424.84	2.74%	1,820,865,120.05	1,793,393,250.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,178,440,304.14	1,259,667,856.38	1,223,217,481.75	-3.66%	1,238,320,321.48	1,210,848,451.56

2017年度实现营业收入77,233.65万元，同比下降6.09%；实现营业利润-2,654.42万元，同比下降254.53%；归属于上市公司股东的净利润-3,732.26万元，同比下降505.09%。

(二) 报告期内公司资产负债构成情况

单位：元

资产项目	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日			变动幅度
	金额	占本期总资产比重	调整前金额	调整后金额	调整后占本期总资产比重	(%)
货币资金	237,540,644.22	11.51%	196,543,135.59	196,543,135.59	9.78%	20.86%
应收票据	67,874,958.66	3.29%	49,514,841.25	49,514,841.25	2.46%	37.08%
应收账款	405,269,650.04	19.63%	411,874,196.10	411,874,196.10	20.50%	-1.60%
预付款项	52,821,419.60	2.56%	32,013,471.69	32,013,471.69	1.59%	65.00%
应收利息	723,300.00	0.04%	-			
其他应收款	12,086,450.03	0.59%	18,605,507.01	18,605,507.01	0.93%	-35.04%
存货	357,012,988.55	17.29%	304,900,597.09	304,900,597.09	15.17%	17.09%
其他流动资产	5,176,136.85	0.25%	12,066,747.47	12,066,747.47	0.60%	-57.10%
长期股权投资	2,745,555.30	0.13%	96,657.44	96,657.44	0.00%	2740.50%
固定资产	412,169,241.42	19.96%	436,056,150.17	436,056,150.17	21.70%	-5.48%
在建工程	10,463,727.87	0.51%	9,378,912.64	9,378,912.64	0.47%	11.57%
无形资产	168,182,323.18	8.15%	158,288,729.71	158,288,729.71	7.88%	6.25%
开发支出	5,817,583.45	0.28%	23,197,341.63	23,197,341.63	1.15%	-74.92%
商誉	295,180,567.77	14.30%	328,744,770.80	328,744,770.80	16.36%	-10.21%
长期待摊费用	12,041,140.90	0.58%	10,995,606.91	10,995,606.91	0.55%	9.51%
递延所得税资产	17,437,035.39	0.84%	53,543,133.97	17,092,759.34	0.85%	2.01%
其他非流动资产	1,922,829.04	0.09%	-			
资产总计	2,064,465,552.27	100.00%	2,045,819,799.47	2,009,369,424.84	100.00%	2.74%

货币资金报告期比期初上升 20.86%，主要系贷款回笼增加所致；

应收票据报告期比期初上升 37.08%，主要系银行承兑汇票增加所致；

预付款项报告期比期初上升 65%，主要系采购预付款项增加所致；

其他应收款报告期比期初下降 35.04%，主要系公司收回股权转让款所致；

其他流动资产报告期比期初下降 57.10%，主要系银行理财产品减少所致；

长期股权投资报告期比期初上升 2740.50%，主要系公司投资宁波揽众嘉宸股权投资合伙企业（有限合伙）所致；

开发支出报告期比期初下降 74.92%，主要系结转无形资产所致。

单位：元

负债项目	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	占本期 总负债 比重	金额	占本期 总负债 比重	(%)
短期借款	468,720,000.00	52.99%	436,500,000.00	55.50%	7.38%
应付票据	51,226,050.10	5.79%	38,079,005.71	4.84%	34.53%
应付账款	203,215,987.93	22.97%	172,568,353.59	21.94%	17.76%
预收款项	10,640,574.91	1.20%	4,112,034.91	0.52%	158.77%
应付职工薪酬	11,181,388.88	1.26%	11,173,529.98	1.42%	0.07%
应交税费	23,583,321.57	2.67%	17,103,795.44	2.17%	37.88%
应付利息	784,754.42	0.09%	702,730.91	0.09%	11.67%
其他应付款	8,990,204.36	1.02%	5,729,211.82	0.73%	56.92%
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	2.26%	20,000,000.00	2.54%	0.00%
长期借款	60,000,000.00	6.78%	30,000,000.00	3.81%	100.00%
长期应付款	-	0.00%	20,055,613.48	2.55%	-100.00%
递延收益	23,321,288.20	2.64%	27,087,071.70	3.44%	-13.90%
递延所得税负债	2,962,500.00	0.33%	3,412,500.00	0.43%	-13.19%
负债合计	884,626,070.37	100.00%	786,523,847.54	100.00%	12.47%

应付票据报告期比期初上升 34.53%，主要系本报告期应付票据开具增加所致；

预收款项报告期比期初上升 158.77%，主要系本报告期预收货款上升所致；

应交税费报告期比期初上升 37.88%，主要系本报告期应交增值税上升所致；

其他应付款报告期比期初上升 56.92%，主要系其他应付款项增加所致；

长期借款报告期比期初上升 100.00%，主要系长期借款增加所致；

长期应付款报告期比期初下降 100.00%，主要系借款归还所致。

（三）报告期公司现金流量构成情况

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	841,151,685.87	750,719,537.35	12.05%
经营活动现金流出小计	829,963,719.53	769,169,612.34	7.90%
经营活动产生的现金流量净额	11,187,966.34	-18,450,074.99	160.64%
投资活动现金流入小计	224,494,735.64	303,939,591.80	-26.14%
投资活动现金流出小计	234,138,723.73	359,644,234.46	-34.90%
投资活动产生的现金流量净额	-9,643,988.09	-55,704,642.66	82.69%
筹资活动现金流入小计	815,915,834.00	746,302,169.44	9.33%
筹资活动现金流出小计	746,340,984.63	653,216,344.78	14.26%
筹资活动产生的现金流量净额	69,574,849.37	93,085,824.66	-25.26%
现金及现金等价物净增加额	67,159,933.57	24,057,797.57	179.16%

（1）公司2017年经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加160.64%，主要原因系货款回笼增加所致；

（2）公司2017年投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加82.69%，主要原因系本报告期比上年同期投资净流出减少所致；

（3）公司2017年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少25.26%，主要原因系报告期比上年同期筹资净流入减少所致。

（四）主要财务指标分析

项目	指标	2017 年	2016 年	同比增减
盈利能力	销售毛利率	28.14%	28.54%	-0.40%

	净资产收益率（加权）	-3.11%	0.76%	-3.87%
偿债能力	流动比率（倍）	1.43	1.45	-1.38%
	速动比率（倍）	0.98	1.02	-3.92%
	资产负债率	42.85%	39.14%	3.71%
营运能力	应收账款周转率	1.89	2.42	-21.90%
	存货周转率	1.68	1.92	-12.50%

1) 盈利能力分析

报告期公司销售毛利率较去年同期下降0.40%，基本持平；

报告期公司加权平均净资产收益率较去年同期下降3.87%，主要系资产减值及开发支出费用化增加所致；

2) 偿债能力分析

报告期公司流动比率较去年同期下降1.38%，速动比率较去年同期下降3.92%，资产负债率较去年同期上升3.71%，主要系负债金额较去年同期有所增长所致；

3) 营运能力分析

报告期存货周转率较去年同期下降12.50%，存货变现速度略有下降；应收账款周转率较去年同期下降21.90%；存货与应收账款需加快变现，以减少资金占用。

常州天晟新材料股份有限公司

董事会

二〇一八年四月二十七日