

常州天晟新材料股份有限公司

2018年度财务决算报告

一、会计师对公司2018年度财务报告的审计意见

公司2018年度财务报告经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

二、2018年经营完成情况及说明

（一）主要会计数据

单位：元

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	904,549,750.64	772,336,483.85	17.12%	822,425,253.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,193,787.58	-37,322,560.80	143.39%	9,213,338.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,983,219.38	-41,535,445.34	109.59%	7,116,915.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,445,143.22	11,187,966.34	-33.45%	-18,450,074.99
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.11	143.39%	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.11	143.39%	0.03
加权平均净资产收益率	1.36%	-3.11%	4.47%	0.76%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	2,068,868,771.92	2,064,465,552.27	0.21%	2,009,369,424.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,198,083,723.02	1,178,440,304.14	1.67%	1,223,217,481.75

2018年度实现营业收入90,454.98万元，同比增长17.12%；实现营业利润3,210.06万元，同比增长220.93%；归属于上市公司股东的净利润1,619.38万元，同比增长143.39%。

（二）报告期内公司资产负债构成情况

单位：元

资产项目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	(%)
货币资金	245,469,288.17	11.86%	237,540,644.22	11.51%	3.34%
应收票据及应收账款	517,050,092.65	24.99%	473,144,608.70	22.92%	9.28%
预付款项	43,981,187.53	2.12%	52,821,419.60	2.56%	-16.74%
其他应收款	12,322,771.70	0.60%	12,809,750.03	0.62%	-3.80%
存货	342,604,736.65	16.56%	357,012,988.55	17.29%	-4.04%
其他流动资产	3,580,052.47	0.17%	5,176,136.85	0.25%	-30.84%
可供出售金融资产	2,000,000.00	0.10%			
长期股权投资	32,632,749.76	1.58%	2,745,555.30	0.13%	1088.57%
固定资产	381,588,681.24	18.44%	412,169,241.42	19.96%	-7.42%
在建工程	8,025,915.39	0.39%	10,463,727.87	0.51%	-23.30%
无形资产	159,260,045.64	7.70%	168,182,323.18	8.15%	-5.31%
开发支出			5,817,583.45	0.28%	
商誉	295,180,567.77	14.27%	295,180,567.77	14.30%	0.00%
长期待摊费用	7,892,996.35	0.38%	12,041,140.90	0.58%	-34.45%
递延所得税资产	11,275,515.69	0.55%	17,437,035.39	0.84%	-35.34%
其他非流动资产	6,004,170.91	0.29%	1,922,829.04	0.09%	212.26%
资产总计	2,068,868,771.92	100.00%	2,064,465,552.27	100.00%	0.21%

（1）其他流动资产报告期末比期初下降 30.84%，主要系待抵扣的增值税进项税额减少所致；

- (2) 报告期末可供出售金融资产 200.00 万元，主要系增加可供出售权益工具所致；
- (3) 长期股权投资报告期末比期初上升 1088.57%，主要系投资中铁轨道交通装备有限公司所致；
- (4) 报告期末开发支出无余额，主要系开发支出已全部转入无形资产所致；
- (5) 长期待摊费用报告期末比期初下降 34.45%，主要系摊销长期待摊费用所致；
- (6) 递延所得税资产报告期末比期初下降 35.34%，主要系可抵扣亏损减少所致；
- (7) 其他非流动资产报告期末比期初上升 212.26%，主要系预付设备款增加所致。

单位：元

负债项目	2018 年 12 月 31 日		2017 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	483,450,000.00	55.53%	468,720,000.00	52.99%	3.14%
应付票据及应付 账款	154,230,914.26	17.71%	254,442,038.03	28.76%	-39.38%
预收款项	5,072,960.54	0.58%	10,640,574.91	1.20%	-52.32%
应付职工薪酬	10,527,850.23	1.21%	11,181,388.88	1.26%	-5.84%
应交税费	30,421,775.80	3.49%	23,583,321.57	2.67%	29.00%
其他应付款	4,187,394.00	0.48%	9,774,958.78	1.10%	-57.16%
一年内到期的非 流动负债	110,000,000.00	12.63%	20,000,000.00	2.26%	450.00%
长期借款	40,000,000.00	4.59%	60,000,000.00	6.78%	-33.33%
长期应付款	11,000,000.00	1.26%	-		
递延收益	20,599,352.18	2.37%	23,321,288.20	2.64%	-11.67%
递延所得税负债	1,187,500.00	0.14%	2,962,500.00	0.33%	-59.92%
负债合计	870,677,747.01	100.00%	884,626,070.37	100.00%	-1.58%

- (1) 应付票据及应付账款期末比期初下降 39.38%，主要系应付票据及应付账款减少所致；

- (2) 预收款项报告期末比期初下降 52.32%，主要系预收货款减少所致；
- (3) 其他应付款报告期末比期初下降 57.16%，主要系其他应付款项减少所致；
- (4) 一年内到期的非流动负债期末比期初上升 450.00%，主要系融资租赁借款于一年内到期所致；
- (5) 长期借款报告期末比期初下降 33.33%，主要系长期借款减少所致；
- (6) 报告期末长期应付款 1,100.00 万元，主要系新增保理融资所致；
- (7) 递延所得税负债报告期末比期初下降 59.92%，主要系非同一控制企业合并资产评估增值下降所致。

(三) 报告期公司现金流量构成情况

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	987,048,825.15	841,151,685.87	17.34%
经营活动现金流出小计	979,603,681.93	829,963,719.53	18.03%
经营活动产生的现金流量净额	7,445,143.22	11,187,966.34	-33.45%
投资活动现金流入小计	83,165,325.06	224,494,735.64	-62.95%
投资活动现金流出小计	130,805,365.72	234,138,723.73	-44.13%
投资活动产生的现金流量净额	-47,640,040.66	-9,643,988.09	-393.99%
筹资活动现金流入小计	854,126,781.48	815,915,834.00	4.68%
筹资活动现金流出小计	829,568,730.15	746,340,984.63	11.15%
筹资活动产生的现金流量净额	24,558,051.33	69,574,849.37	-64.70%
现金及现金等价物净增加额	-13,320,504.40	67,159,933.57	-119.83%

- (1) 公司2018年经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降33.45%，主要原因系购买商品接受劳务支付的现金增加所致；
- (2) 公司2018年投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降393.99%，主要原因系本报告期比上年同期投资净流入减少所致；
- (3) 公司2018年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降64.70%，主要原因系报告期比上年同期支付其他与筹资活动有关的现金增加所致。

（四）主要财务指标分析

项目	指标	2018 年	2017 年	同比增减
盈利能力	销售毛利率	25.77%	28.14%	-2.37%
	净资产收益率（加权）	1.36%	-3.11%	4.47%
偿债能力	流动比率（倍）	1.46	1.43	0.03
	速动比率（倍）	1.03	0.98	0.05
	资产负债率	42.08%	42.85%	-0.77%
营运能力	应收账款周转率	2.18	1.89	0.29
	存货周转率	1.92	1.68	0.24

1) 盈利能力分析

报告期公司销售毛利率较上年同期下降2.37%，主要系发泡材料及应用类产品毛利率同比有所下降所致；

报告期公司加权平均净资产收益率较上年同期上升4.47%，主要系资产减值及开发支出费用化下降所致；

2) 偿债能力分析

报告期公司流动比率较上年同期上升0.03，速动比率较去年同期上升0.05，资产负债率较去年同期下降0.77%，主要系资产金额较上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上年同期上升0.24，存货变现速度略有上升；应收账款周转率较去年同期上升0.29；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

二〇一九年四月