

江苏华信新材料股份有限公司

2017 年度财务决算报告

江苏华信新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2017 年度财务报表经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字[2018]02270002 号标准无保留意见的审计报告。瑞华会计师事务所经审计认为，公司财务报表已经按企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。现将公司 2017 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、2017 年度经营指标

单位：人民币元

项目	本年数	上年数	变动额	增减变动幅度%
营业收入	283,838,781.23	227,823,367.15	56,015,414.08	24.59
营业成本	199,876,279.29	148,609,954.23	51,266,325.06	34.50
税金及附加	3,323,118.93	1,944,050.76	1,379,068.17	70.94
销售费用	11,462,136.82	10,954,542.94	507,593.88	4.63
管理费用	19,774,559.40	20,006,369.73	-231,810.33	-1.16
财务费用	2,371,105.06	-760,464.09	3,131,569.15	411.80
资产减值损失	2,700,294.56	1,127,820.79	1,572,473.77	139.43
投资收益	73,063.01	42,000.00	31,063.01	73.96
其他收益	1,259,326.50	0.00	1,259,326.50	
营业外收入	4,523,300.00	3,058,041.25	1,465,258.75	47.91
所得税费用	7,068,160.27	6,799,306.00	268,854.27	3.95
净利润	43,088,816.17	42,191,815.64	897,000.53	2.13
归属于上市公司股东的净利润	43,088,816.17	42,191,815.64	897,000.53	2.13
扣除非正常损益的净利润	38,169,487.73	39,641,614.92	-1,472,127.19	-3.71
归属于上市公司股东的扣非净利润	38,169,487.73	39,641,614.92	-1,472,127.19	-3.71

1、2017 年营业收入增幅为 24.59%，主要由于公司加大市场开拓力度，尤其是国际市场力度，销量增加所致；

2、2017 年营业务成本增幅为 34.50%，主要由于销量增加所致；

3、2017 年税金及附加增幅为 70.94%，主要由于销量增加从而使对应的销售附加税增加所致；

4、2017 年销售费用增幅为 4.63%，主要由于运输费增加所致；

5、2017 年管理费用减幅为 1.16%，主要由于中介机构费用减少所致；

6、2017 年财务费用增幅为 411.80%，主要由于外币汇兑损失所致；

7、2017 年资产减值损失增幅为 139.43%，主要由于销售收入增加，特别是第四季度销售收入较大，许多贷款还在信用期所致；

8、2017 年投资收益增幅为 73.96%，主要是理财收益增加所致；

9、2017 年新增其他收益主要是收到与日常经营相关的政府补助所致；

10、2017 年营业外收入增幅为 47.91%，主要由于收到的除与日常经营相关之外的政府补助增加所致；

11、2017 年所得税费用增幅为 3.95%，主要由于递延所得税费用增加所致；

12、2017 年净利润增幅为 2.13%、扣除非经营性损益的净利润减幅为 3.71%；主要由于在销售收入增加的同时，主要原材料价格上涨、新建生产线新增产能未完全释放使成本上升以及外币汇兑损失所致。

二、2017 年度资产构成及变动情况说明

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	变动额	增减变动比率%
总资产	563,404,388.94	371,074,241.69	192,330,147.25	51.83
货币资金	79,962,216.93	56,362,796.38	23,599,420.55	41.87
应收票据	3,596,222.97	5,236,010.51	-1,639,787.54	-31.32
应收账款	113,793,221.92	87,306,992.01	26,486,229.91	30.34
预付款项	710,842.86	1,073,673.38	-362,830.52	-33.79
存货	30,819,787.99	23,827,689.06	6,992,098.93	29.34

其他流动资产	135,000,865.35	1,075,558.31	133,925,307.04	12451.70
可供出售金融资产	1,514,888.14	1,514,888.14	0.00	0.00
固定资产	152,779,372.72	164,598,271.42	-11,818,898.70	-7.18
在建工程	876,011.51	0.00	876,011.51	-
无形资产	27,110,559.10	27,737,782.18	-627,223.08	-2.26
递延所得税资产	2,489,671.26	2,106,600.30	383,070.96	18.18
其他非流动资产	14,486,602.68	0.00	14,486,602.68	

1、2017年年末总资产增幅为51.83%，主要由于首次公开发行股票募集资金到账所致；

2、2017年末货币资金增幅为41.87%，主要由于首次公开发行股票募集资金到位所致；

3、2017年末应收票据减幅为31.32%，主要由于销售回款多以货币资金结算所致；

4、2017年末应收账款增幅为30.34%，主要由于第四季度销售收入同比增幅较大，其中较大部分货款还在信用期所致；

5、2017年末预付账款减幅为33.79%，主要由于年产8000吨智能卡基材二期工程项目预付部分设备款调入其他非流动资产所致；

6、2017年末存货增幅为29.34%，主要由于年末销售订单增加、原材料备货增加所致；

7、2017年末其他流动资产增幅为12451.70%，主要由于利用闲置的募集资金购买理财产品所致；

8、2017年末在建工程增加876,011.51元，主要由于年产8000吨智能卡基材项目二期工程开始建设所致。

9、2017年末递延所得税增幅为18.18%，主要由于计提资产减值准备增加所致；

10、2017年末新增其他非流动资产，主要是年产8000吨智能卡基材二期工程项目及年产4000吨功能性聚酯薄膜项目预付部分设备款所致。

三、2017年度负债及所有者权益构成及变动情况

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	变动额	增减变动比率%
负债	57,766,828.00	108,531,673.03	-50,764,845.03	-46.77
所有者权益	505,637,560.94	262,542,568.66	243,094,992.28	92.59
短期借款	0.00	15,000,000.00	-15,000,000.00	-100.00
应付账款	34,048,389.42	36,207,175.20	-2,158,785.78	-5.96
预收款项	2,946,579.60	2,550,892.34	395,687.26	15.51
应付职工薪酬	2,854,635.71	2,718,166.29	136,469.42	5.02
应交税费	3,508,793.14	2,480,510.75	1,028,282.39	41.45
应付利息	0.00	81,697.91	-81,697.91	-100.00
其他应付款	2,388,541.43	2,835,202.02	-446,660.59	-15.75
递延收益	11,121,880.00	11,163,640.00	-41,760.00	-0.37
递延所得税负债	898,008.70	494,388.52	403,620.18	81.64
股本	64,000,000.00	48,000,000.00	16,000,000.00	33.33
资本公积	276,291,125.09	92,284,948.98	184,006,176.11	199.39
盈余公积	17,321,873.59	13,053,371.04	4,268,502.55	32.70
未分配利润	148,024,562.26	109,204,248.64	38,820,313.62	35.55

1、2017年年末负债减幅为46.77%，主要由于2017年度偿还银行短期借款、长期借款所致；

2、2017年年末所有者权益为增幅为92.59%，主要由于首次公开发行股票募集资金到账、当期净利润增加所致；

3、2017年末短期借款减幅为100%，主要由于偿还银行流动资金贷款所致；

4、2017年末应付账款减幅为5.96%，主要由于年末信用期内的采购货款低于去年所致；

5、2017年末预收账款增幅为15.51%，主要由于预收销售货款减少所致；

6、2017年末应付职工薪酬增幅为5.02%，主要由于计提年终干部津贴增加所致；

7、2017 年末其他应付账款减幅为 15.75%，主要由于年末信用期内的运输费减少所致；

8、2017 年末递延所得税负债增幅为 81.64%，主要由于固定资产加速折旧引起的应纳税暂时性差异增加所致；

9、2017 年末股本增幅为 33.33%，主要由于首次公开发行 1600 万公众股所致；

10、2017 年末资本公积增幅为 199.39%，主要由于首次公开发行股票溢价所致；

11、2017 年末盈余公积增幅为 32.70%，主要由于根据报告期净利润计提法定盈余公积所致；

12、2017 年末未分配利润增幅为 35.55%，主要由于报告期净利润计提法定盈余公积之后转入所致。

四、2017 年度现金流量情况

单位：人民币元

项 目	本年数	上年数	变动额	增减变动比率%
经营活动现金流入小计	236,624,326.95	200,744,497.74	35,879,829.21	17.87
经营活动现金流出小计	198,603,307.85	146,047,579.87	52,555,727.98	35.99
经营活动产生的现金流量净额	38,021,019.10	54,696,917.87	-16,675,898.77	-30.49
投资活动现金流入小计	36,000.00	42,000.00	-6,000.00	-14.29
投资活动现金流出小计	160,755,475.28	43,769,685.91	116,985,789.37	267.28
投资活动产生的现金流量净额	-160,719,475.28	-43,727,685.91	-116,991,789.37	-267.55
筹资活动现金流入小计	207,462,641.51	16,000,000.00	191,462,641.51	1196.64
筹资活动现金流出小计	58,251,027.92	19,329,744.33	38,921,283.59	201.35
筹资活动产生的现金流量净额	149,211,613.59	-3,329,744.33	152,541,357.92	4581.17
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,518,762.46	937,166.51	-2,455,928.97	-262.06
现金及现金等价物净增加额	24,994,394.95	8,576,654.14	16,417,740.81	191.42

加：期初现金及现金等价物余额	54,967,821.98	46,391,167.84	8,576,654.14	18.49
期末现金及现金等价物余额	79,962,216.93	54,967,821.98	24,994,394.95	45.47

1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 35.99%，主要由于 2017 年度购买原材料支付的现金较去年增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 267.55%，主要由于利用首次公开发行股票募集的资金和自有资金购买理财产品所致；

3、筹资活动产生的现金流入较去年同期增加 1196.64%，主要由于首次公开发行股票募集资金到账所致；

4、筹资活动产生的现金流出较去年同期增加 201.35%，主要由于偿还银行贷款所致；

5、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 4581.17%，主要由于首次公开发行股票募集资金到账所致；

6、汇率变动对现金及现金等价物的影响较去年同期减少 262.06%，主要由于外币汇兑损失所致。

五、2017 年度主要财务指标

项目	2017 年	2016 年	增减变动比率%
基本每股收益	0.87	0.88	-1.14
归属于上市公司股东的每股收益	0.87	0.88	-1.14
加权平均净资产收益率（%）	14.33	17.12	-2.79
资产负债率（%）	10.25	29.25	-19.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	7.90	5.47	44.42

1、2017 年基本每股收益减幅为 1.14%，主要由于首次公开发行 1600 万股股票增加股本所致；

2、2017 年加权平均净资产收益率减幅为 2.79%；主要由于首次公开发行 1600 万股股票增加净资产所致；

3、2017 年资产负债率减幅为 19%；主要由于 2017 年度偿还银行短期借款、长期借款所致；

4、2017 年归属于上市公司股东的每股净资产增幅为 44.42%，主要由于首次公开发行 1600 万股股票增加净资产所致。

特此报告。

江苏华信新材料股份有限公司董事会

2018 年 3 月 27 日