

江苏正丹化学工业股份有限公司

2017 年度财务决算报告

公司2017年财务报表，包括2017年12月31日资产负债表，2017年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（信会师报字[2018]第ZA11762号），现将2017年度财务决算情况报告如下：

一、公司财务报表合并范围

母公司：江苏正丹化学工业股份有限公司

全资子公司：香港正丹国际贸易有限公司

二、2017 年度公司主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	变动幅度
营业收入	116,992.02	98,860.21	18.34%
营业利润	11,727.61	15,882.56	-26.16%
利润总额	12,645.83	15,812.66	-20.03%
净利润	10,806.30	13,444.99	-19.63%
基本每股收益(元/股)	0.41	0.62	-33.87%

三、财务状况

1、资产情况

单位：元

项 目	2017年末	2016年末	变动幅度
流动资产：	1,161,064,860.87	602,699,138.07	92.64%
其中：货币资金	404,585,707.31	205,109,176.35	97.25%
应收票据	117,749,006.31	106,735,458.22	10.32%
应收账款	104,006,227.71	119,804,919.15	-13.19%
预付款项	40,889,129.03	83,092,528.36	-50.79%

项 目	2017年末	2016年末	变动幅度
其他应收款	792,744.31	624,736.31	26.89%
存货	122,023,087.85	87,201,263.86	39.93%
其他流动资产	371,018,958.35	0	
非流动资产:	387,130,211.19	248,244,118.45	55.95%
其中: 固定资产	169,806,876.14	198,685,023.27	-14.53%
在建工程	162,576,550.31	6,723,263.35	2318.12%
无形资产	38,937,819.24	41,482,085.33	-6.13%
长期待摊费用	182,093.68	244,526.68	-25.53%
递延所得税资产	828,384.98	1,109,219.82	-25.32%
其他非流动资产	14,798,486.84		
资产合计:	1,548,195,072.06	850,943,256.52	81.94%

主要变动项目说明:

(1) 货币资金期末余额较期初增加97.25%，主要本期发行新股募集资金增加银行存款。

(2) 预付账款期末余额较期初减少50.79%，主要系上期C9预付款，本期内到货，形成存货增加。

(3) 存货期末余额较期初增加39.93%，主要系预付帐款中的预付C9材料款期末到货。

(4) 其他流动资产期末余额较期初增加371018958.35元，主要系本期使用IPO募投项目暂时闲置资金进行现金管理（用于购买短期理财产品）。

(5) 在建工程期末余额较期初增加2318.12%，主要系本期IPO募投项目开始进行建设。

(6) 其他非流动资产期末余额较期初增加14798486.84元，主要系本期预付IPO募投项目进度款增加。

2、负债情况

单位：元

项 目	2017年末	2016年末	变动幅度
流动负债:	237,390,606.90	308,116,403.43	-22.95%

项 目	2017年末	2016年末	变动幅度
其中：短期借款	137,273,600.00	213,504,700.00	-35.70%
应付票据	10,780,000.00	33,183,000.00	-67.51%
应付账款	75,440,268.29	40,574,980.92	85.93%
预收款项	2,772,576.92	1,329,083.25	108.61%
应付职工薪酬	6,548,672.73	6,555,747.13	-0.11%
应交税费	1,718,334.71	6,379,063.39	-73.06%
其他应付款	2,857,154.25	6,589,828.74	-56.64%
负债合计：	237,390,606.90	308,116,403.43	-22.95%

主要变动项目说明：

(1) 短期借款期末余额较期初减少35.70%。主要系本期IPO募集资金到位，按照募集计划用于补充流动资金，归还流动资金借款。

(2) 应付票据期末余额较期初减少67.51%。主要系公司主要原材料采购方向变化，现金采购业务增加。

(3) 应付帐款期末余额较期初增加85.93%。主要系年末公司部分募投项目结算形成。

(4) 应交税费期末余额较期初减少73.06%，主要系本期IPO募投项目投入固定资产增加，相应的进项税留抵增加。

(5) 其他应付款期末余额较期初减少56.64%，主要系年末进料加工手册核销完毕，预提手册核销补税减少。

3、股东权益情况

单位：元

项 目	2017年末	2016年末	变动幅度
股本	288,000,000.00	216,000,000.00	33.33%
资本公积	670,493,600.98	39,392,328.17	1602.09%
盈余公积	46,512,517.14	35,708,274.60	30.26%
专项储备	230,394.17	217,047.97	6.15%
未分配利润	305,567,952.87	251,509,202.35	21.49%
所有者权益合计	1,310,804,465.16	542,826,853.09	141.48%

主要变动项目说明：

(1) 股本期末余额较期初增长33.33%，主要系本期发行新股增加股本。

(2) 资本公积期末余额较期初增长1602.09%，主要系本期发行新股，产生股本溢价增加。

(3) 盈余公积期末余额较期初增长30.26%，主要系本期实现净利润所对应计提的盈余公积增加。

四、经营成果

单位：元

项 目	2017年度	2016年度	变动幅度
营业收入	1,169,920,193.30	988,602,100.27	18.34%
营业成本	958,256,162.31	739,889,445.15	29.51%
营业税金及附加	4,507,537.42	6,406,507.05	-29.64%
销售费用	23,819,427.08	23,811,843.74	0.03%
管理费用	62,882,596.25	56,674,171.47	10.95%
财务费用	14,087,359.05	276,237.45	4999.73%
资产减值损失	-820,321.82	2,849,353.25	-128.79%
公允价值变动收益	-131,055.82	131,055.82	-200.00%
投资收益	9,087,851.29		
资产处置收益	123,030.66		
其他收益	1,008,870.92		
营业利润	117,276,130.06	158,825,597.98	-26.16%
营业外收入	9,255,869.40	1,767,902.94	423.55%
营业外支出	73,708.70	2,466,912.33	-97.01%
利润总额	126,458,290.76	158,126,588.59	-20.03%
净利润	108,062,993.06	134,449,884.30	-19.63%

主要变动项目说明：

(1) 营业收入较上年同期增加18.34%，主要系本期偏苯三酸三辛酯及高沸点芳烃溶剂销售增加。

(2) 营业成本较上年同期增加29.51%，主要系本期偏苯三酸三辛酯及高沸

点溶剂销售增加，相应成本结转增加。

(3) 管理费用较上年增加10.95%，主要系公司上市费用增加及研发支出增加。

(4) 财务费用较上年同期增加4999.73%，主要为本年度内人民币升值，所形成的汇兑损失增加。

(5) 投资收益较上年同期增加9087851.29元，，主要系本年利用暂时闲置募集资金进行现金管理所获得的收益。

(6) 营业外收入较上年同期增长 423.55%，主要系本年收到市政府上市奖励资金。

(7) 净利润较上年同期减少19.63%，主要系汇兑损失增加及TMA价格下降，营业利润减少。

五、现金流量情况

单位：元

项目	2017年度	2016年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,060,408,640.69	1,109,315,442.40	-4.41%
经营活动现金流出小计	901,112,867.74	1,005,434,365.22	-10.38%
经营活动产生的现金流量净额	159,295,772.95	103,881,077.18	53.34%
投资活动现金流入小计	9,634,493.19	2,398.29	401623.44%
投资活动现金流出小计	536,308,501.77	30,641,224.25	1650.28%
投资活动产生的现金流量净额	-526,674,008.58	-30,638,825.96	1618.98%
筹资活动现金流入小计	840,719,652.81	324,504,700.00	159.08%
筹资活动现金流出小计	263,155,744.15	370,154,898.31	-28.91%
筹资活动产生的现金流量净额	577,563,908.66	-45,650,198.31	1365.19%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,759,292.43	9,989,157.56	-187.69%
现金及现金等价物净增加额	201,426,380.60	37,581,210.47	435.98%

主要变动项目说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额 159,295,772.95元，较上年同期增加53.34%，主要系本期IPO投入使用自有票据进行置换，相应的现金转回补充流动

资金，导致销售收回的现金结余增加。同时因披露要求变化，票据收付不再视同现金流计入。而公司票据收支金额相对较大。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-526,674,008.5元，较上年同期增加1618.98%，主要系本期发行新股，募投项目建设投入增加，同时利用暂时闲置募集资金进行短期理财增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额577,563,908.66元，较上年同期增加1365.19%，主要系本期发行新股募集资金增加。

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响-8,759,292.43元，较上年同期变动-187.69%，主要系本期人民币由贬值变成升值，且幅度较大。

(5) 现金及现金等价物净增加额201,426,380.60元，较上年同期增加435.98%，主要系本期发行新股募集资金到位，增加现金余额。

江苏正丹化学工业股份有限公司董事会

2018年4月20日