

# 安徽众源新材料股份有限公司

## 2017年财务决算报告

(除特别说明, 以下货币单位均为人民币元)

各位董事:

安徽众源新材料股份有限公司 2017 年度财务报告编制工作已经完成, 公司 2017 年度财务报告经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 华普天健会计师事务所认为公司财务报表已经按照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 日的财务状况以及经营成果, 并出具了会审字[2018]1838 号标准无保留意见的审计报告。

### 一、财务状况

#### 1、资产结构

项 目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	同比变动
货币资金	397,418,550.48	120,607,269.65	229.51%
应收票据	88,446,271.85	71,857,078.86	23.09%
应收账款	222,257,843.14	147,871,113.49	50.31%
预付款项	10,596,071.95	793,958.35	1234.59%
其他应收款	1,168,696.24	471,783.75	147.72%
存货	207,764,361.89	130,010,117.41	59.81%
其他流动资产	22,949,721.87	7,346,489.03	212.39%
流动资产合计	950,601,517.42	478,957,810.54	98.47%
固定资产	115,084,339.78	123,166,574.76	-6.56%
在建工程	2,723,888.21	1,026,923.08	165.25%
无形资产	38,997,854.56	39,882,542.74	-2.22%
递延所得税资产	8,262,017.39	7,482,601.17	10.42%
非流动资产合计	165,201,099.94	172,489,186.52	-4.23%
资产总计	1,115,802,617.36	651,446,997.06	71.28%

报告期末, 公司资产结构同比发生重大变动的分析:

(1) 报告期货币资金较上年同期增长 229.51%, 主要原因为公司本期首次公开发行股票募集资金到账, 募集资金期末余额为 295,226,447.91 元。

(2) 报告期应收账款较上年同期增长 50.31%, 主要原因为本期公司产品主要

原材料电解铜价格较上期上涨，且公司销售产品定价模式为电解铜+加工费，同时公司本期销售数量较上期增加，期末应收账款增加所致。

(3) 报告期预付款项较上年同期增长 1234.59%，主要原因为本期期末已预付尚未到货的电解铜采购款金额较大所致。

(4) 报告期其他应收款较上年同期增长 147.72%，主要原因为本期出口销售较上年增长较大，导致期末应收出口退税金额较大所致。

(5) 报告期存货较上年同期增长 59.81%，主要原因为本期公司产品主要原材料电解铜价格较上期上涨，且公司本期产销数量较上期增加，期末存货金额增加所致。

(6) 报告期其他流动资产较上年同期增长 212.39%，主要原因为铜价上涨，本期采购较大，导致期末待抵扣增值税进项税额增加所致。

(7) 报告期在建工程较上年同期增长 165.25%，主要原因为期末待安装设备增加所致。

## 2、负债结构

项目	2017年12月31日	2016年12月31日	同比变动
短期借款	215,000,000.00	160,000,000.00	34.38%
应付账款	56,159,676.82	80,227,564.82	-30.00%
预收款项	6,456,084.62	4,874,854.30	32.44%
应付职工薪酬	8,104,960.12	7,183,759.94	12.82%
应交税费	10,126,332.10	9,162,623.66	10.52%
应付利息	305,684.17	240,579.17	27.06%
其他应付款	534,204.21	200,000.00	167.10%
流动负债合计	296,686,942.04	261,889,381.89	13.29%
递延收益	12,436,003.75	12,122,530.00	2.59%
非流动负债合计	12,436,003.75	12,122,530.00	2.59%
负债合计	309,122,945.79	274,011,911.89	12.81%

报告期末，公司负债结构同比发生重大变动的分析：

(1) 报告期短期借款较上年同期增长 34.38%，主要原因为公司产品主要原材料电解铜价格本期较上期上涨，公司生产经营所需周转资金增加，故增加银行借款解决经营资金需求所致。

(2) 报告期应付账款较上年同期下降 30.00%，主要原因为本期期末应付材料

款结算及时所致。

(3) 报告期预收款项较上年同期增长 32.44%，主要原因为电解铜价格本期较上期上涨较大，公司销售产品定价模式为电解铜+加工费导致货款金额增加所致。

(4) 报告期其他应付款较上年同期增长 167.10%，主要原因为本期收到客户保证金金额增加所致。

### 3、所有者权益

项目	2017年12月31日	2016年12月31日	同比变动
股本	124,400,000.00	93,300,000.00	33.33%
资本公积	417,508,768.44	84,728,768.44	392.76%
专项储备	30,070,976.32	29,767,001.82	1.02%
盈余公积	21,675,342.28	17,687,953.51	22.54%
未分配利润	213,024,584.53	151,951,361.40	40.19%
归属于母公司所有者权益	806,679,671.57	377,435,085.17	113.73%
所有者权益合计	806,679,671.57	377,435,085.17	113.73%

报告期末，公司权益结构同比发生重大变动的分析：

报告期所有者权益较上年同期增长 113.73%，主要原因为本期公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,110.00 万股，每股发行价为 13.27 元，应收募集资金总额为人民币 41,269.70 万元，根据有关规定扣除发行费用 4,881.70 万元后，实际募集资金金额为 36,388.00 万元，其中：3,110.00 万元记入股本，33,278.00 万元记入资本公积-股本溢价所致。

## 二、经营业绩

### 1、营业情况

项目	2017年度	2016年度	同比变动
营业收入	2,984,174,881.39	2,154,104,315.86	38.53%
营业成本	2,760,495,851.14	1,945,929,787.63	41.86%
税金及附加	10,877,608.98	6,778,019.87	60.48%

(1) 报告期营业收入较上期增长 38.53%，营业成本较上期增长 41.86%，主要

原因为公司产品主要原材料电解铜价格本期较上期上涨，公司销售产品定价模式为电解铜+加工费，且公司本期销售数量较上期增加，故本期营业收入和营业成本同时增长。

(2) 报告期税金及附加较上期增长 60.48%，主要原因为根据财政部发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），自 2016 年 5 月 1 日全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等从管理费用重分类到税金及附加进行核算，公司本期发生的上述税费全部记入税金及附加，上期是 5 月 1 日以后的记入税金及附加所致。

## 2、期间费用

项目	2017 年度	2016 年度	同比变动
销售费用	28,186,302.97	23,318,981.56	20.87%
管理费用	76,815,598.45	79,591,936.10	-3.49%
财务费用	9,994,004.63	7,185,163.90	39.09%

报告期财务费用较上期增长 39.09%，主要原因为上期受外汇影响汇兑收益较大所致。

## 3、盈利水平

项目	2017 年度	2016 年度	同比变动
营业利润	97,221,317.52	83,556,367.25	16.35%
利润总额	101,787,655.59	88,947,867.06	14.44%
归属于母公司所有者的净利润	85,586,611.90	74,485,014.36	14.90%

报告期利润总额较上期增长 14.44%，主要原因为本期产销量较上期增加所致。

## 三、现金流量

项目	2017 年度	2016 年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	-101,658,747.14	70,674,004.78	-243.84%

投资活动产生的现金流量净额	-9,360,661.87	-10,398,282.47	9.98%
筹资活动产生的现金流量净额	389,108,904.98	-28,699,570.77	1455.80%
现金及现金等价物净增加额	275,850,471.15	34,816,815.30	692.29%

1、报告期经营活动产生的现金流量净额较上期下降 243.84%，主要原因为本期公司产品主要原材料电解铜价格较上期上涨，同时产销量较上期增加，应收账款和存货所占用的资金增加所致。

2、报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 1455.80%，主要原因为公司公开发行股票，收到募集资金所致。

安徽众源新材料股份有限公司董事会

2018年4月13日