

# 南京宝色股份公司

## 2017 年度财务决算报告

### 一、2017 年度公司财务报表的审计情况

公司 2017 年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，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。公司 2017 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了【信会师报字[2018]第 ZB10619 号】标准无保留意见的审计报告。现将公司 2017 年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

### 二、2017 年度主要财务指标

项目	2017 年	2016 年	增减变动幅度
营业收入（元）	440,058,247.68	252,508,424.10	74.27%
营业利润（元）	-10,119,469.14	-109,076,943.47	90.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,538,236.04	-99,615,084.32	110.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-63,284,799.64	-120,090,910.97	47.31%
经营活动产生的现金流量金额（元）	36,293,905.34	-66,453,821.24	154.62%
基本每股收益（元/股）	0.0522	-0.4931	110.58%
稀释每股收益（元/股）	0.0522	-0.4931	110.58%
加权平均净资产收益率	1.76%	-15.42%	17.18%
	2017 年	2016 年	增减变动幅度
资产总额（元）	1,288,111,183.77	1,328,189,535.89	-3.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	605,711,297.40	595,173,061.36	1.77%

### 三、2017 年度财务状况

#### （一）资产项目变动情况

单位：元

项目	2017 年末	2016 年末	增减变动幅度
货币资金	85,087,906.40	73,676,865.61	15.49%
应收票据	61,990,881.83	67,878,649.22	-8.67%
应收账款	273,632,423.03	254,550,179.92	7.50%

预付款项	55,633,601.13	15,047,337.67	269.72%
应收股利		2,177,388.44	-100.00%
其他应收款	11,707,580.36	53,066,621.45	-77.94%
存货	271,396,099.36	318,811,392.28	-14.87%
其他流动资产	4,185,734.07	15,803,424.40	-73.51%
流动资产合计	763,634,226.18	801,011,858.99	-4.67%
固定资产	380,564,353.93	372,836,184.04	2.07%
在建工程	32,200,814.56	44,015,220.99	-26.84%
无形资产	97,198,477.49	99,413,913.33	-2.23%
递延所得税资产	9,943,919.30	9,805,215.62	1.41%
其他非流动资产	4,569,392.31	1,107,142.92	312.72%
非流动资产合计	524,476,957.59	527,177,676.90	-0.51%
资产总计	1,288,111,183.77	1,328,189,535.89	-3.02%

#### 主要变动项目分析：

1、货币资金较年初增加 15.49%，主要原因是经营活动、投资活动现金净流量增加所致。

2、预付账款较年初增加 269.72%，主要原因是合同订单增加，预付后续合同材料款、外协外包款所致。

3、其他应收款较年初减少 77.94%，主要原因是收到应收宝色特种设备有限公司股权转让款所致。

4、存货较年初减少 14.87%，主要原因是在产品完工发货、处理江苏雅鹿石化有限公司诉讼案件结案产成品转出所致。

5、其他流动资产较年初减少 73.51%，主要原因是年末重分类后的留抵增值税进项税减少所致。

6、在建工程较年初减少 26.84%，主要原因是在建工程转固定资产所致。

7、其他非流动资产较年初增加 312.72%，主要原因是支付购置设备预付款所致。

#### (二) 负债项目变动情况

单位：元

项目	2017 年末	2016 年末	增减变动幅度
短期借款	150,000,000.00	129,997,787.41	15.39%

应付票据	71,297,900.00	22,638,140.00	214.95%
应付账款	126,826,398.08	236,670,035.70	-46.41%
预收款项	192,367,461.69	124,085,121.89	55.03%
应付职工薪酬	6,436,473.91	6,164,492.75	4.41%
应交税费	1,383,764.80	1,166,179.30	18.66%
应付利息	370,677.09	416,362.90	-10.97%
其他应付款	6,863,979.58	3,044,090.85	125.49%
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	80,000,000.00	25.00%
流动负债合计	655,546,655.15	604,182,210.80	8.50%
长期借款		100,000,000.00	-100.00%
专项应付款	7,370,000.00	6,420,000.00	14.80%
递延收益	19,483,231.22	22,414,263.73	-13.08%
非流动负债合计	26,853,231.22	128,834,263.73	-79.16%
负债合计	682,399,886.37	733,016,474.53	-6.91%

### 主要项目变动分析:

- 1、短期借款较年初增加 15.39%，主要原因是短中期贷款结构变化所致。
- 2、应付票据较年初增加 214.95%，主要原因是通过开具银行承兑票据支付材料款、工程款所致。
- 3、应付账款较年初减少 46.41%，主要原因是利用开具银行承兑票据等方式，加大付款力度所致。
- 4、预收账款较年初增加 55.03%，主要原因是执行合同预收进度款增加所致。
- 5、其他应付款较年初增加 125.49%，主要原因是应付江苏雅鹿石化有限公司诉讼案件执行阶段律师费用所致。

### (三) 所有者权益变动情况

单位：元

项目	2017 年末	2016 年末	增减变动幅度
股本	202,000,000.00	202,000,000.00	0.00%
资本公积	224,216,664.96	224,216,664.96	0.00%
盈余公积	32,963,034.82	31,909,211.22	3.30%
未分配利润	146,531,597.62	137,047,185.18	6.92%
所有者权益合计	605,711,297.40	595,173,061.36	1.77%

负债和所有者权益总计	1,288,111,183.77	1,328,189,535.89	-3.02%
------------	------------------	------------------	--------

#### 四、经营成果

单位：元

项目	2017 年	2016 年	增减变动幅度
营业总收入	440,058,247.68	252,508,424.10	74.27%
营业成本	393,011,624.01	232,024,524.53	69.38%
税金及附加	5,330,454.18	4,201,993.93	26.86%
销售费用	23,904,370.83	19,382,010.98	23.33%
管理费用	66,822,041.53	80,006,982.21	-16.48%
财务费用	13,959,464.78	17,459,615.86	-20.05%
资产减值损失	453,795.67	22,859,257.57	-98.01%
投资收益		14,349,017.51	-100%
资产处置收益	32,728,327.16		
其他收益	20,575,707.02		
营业利润	-10,119,469.14	-109,076,943.47	90.72%
营业外收入	20,616,115.84	7,106,791.27	190.09%
营业外支出	97,114.34	979,982.13	-90.09%
利润总额	10,399,532.36	-102,950,134.33	110.10%
净利润	10,538,236.04	-99,615,084.32	110.58%

#### 主要项目变动分析：

1、营业收入较上年同期增加 74.27%，主要原因是公司通过加强项目管理，调整组织机构，科学合理配置资源，生产效率大幅提升，设备交付量大幅增加，以及江苏雅鹿石化有限公司诉讼案件结案，依据供货合同，报告期内确认收入进行账务处理所致。

2、税金及附加较上年同期增加 28.86%，主要原因是募投项目厂房预转固、房产税增加所致。

3、销售费用较上年同期增加 23.33%，主要原因是产品销售量增加、运费增加所致。

4、管理费用较上年同期减少 16.48%，主要原因是上年同期包含原全资子公司宝色特种设备有限公司的管理费用所致。

5、财务费用较上年同期减少 20.05%，主要原因是报告期内银行贷款减少所致。

6、资产减值损失较上年同期减少 98.01%，主要原因是账龄较长应收账款收回，计提坏账准备减少所致。

7、资产处置收益较上年同期增加 3,272.83 万元，主要原因是修订财务报表格式后将老厂区拆迁收益按资产处置收益列式所致。

8、其他收益较上年同期增加 2,057.57 万元，主要原因是修订财务报表格式后政府补贴按其他收益列式所致。

9、营业利润较上年同期增加 90.72%（增加额为 9,895.75 万元），主要影响因素如下表：

单位：元

影响因素	各因素对营业利润变化的影响额
营业总收入增加	15,214,350.83
毛利增加	11,348,373.27
营业税金及附加增加	-1,128,460.25
销售费用增加	-4,522,359.85
管理费用减少	13,184,940.68
财务费用减少	3,500,151.08
资产减值损失减少	22,405,461.90
投资收益增加	-14,349,017.51
资产处置收益增加	32,728,327.16
其他收益增加	20,575,707.02
合计	98,957,474.33

10、营业外收入较上年同期增加 190.09%，主要原因是确认江苏雅鹿石化有限公司诉讼案件的相关赔偿所致。

11、利润总额较上年同期增加 110.10%，主要原因是营业利润和营业外收支的变化影响所致。

## 五、现金流量变化情况

单位：元

项目	2017 年	2016 年	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	331,411,429.04	292,100,433.61	13.46%
经营活动现金流出小计	295,117,523.70	358,554,254.85	-17.69%
经营活动产生的现金流量	36,293,905.34	-66,453,821.24	154.62%

净额			
投资活动现金流入小计	68,551,059.20	0.00	
投资活动现金流出小计	19,871,732.57	22,340,311.32	-11.05%
投资活动产生的现金流量净额	48,679,326.63	-22,340,311.32	317.90%
筹资活动现金流入小计	317,226,200.13	370,950,017.51	-14.48%
筹资活动现金流出小计	426,405,070.77	358,562,815.06	18.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-109,178,869.94	12,387,202.45	-981.38%
现金及现金等价物净增加额	-24,085,734.50	-75,881,430.88	68.26%

1、经营活动现金净流量较上年增加 154.62%，主要原因是报告期内营业收入大幅增加，收到政府补助，以及江苏雅鹿石化有限公司诉讼案件的相关赔偿所致。

2、投资活动现金净流量较上年增加 317.90%，主要原因是老厂区拆迁收到处置房产现金、出售宝色特种设备有限公司股权收到现金所致。

3、筹资活动现金净流量较上年减少 981.38%，主要原因是报告期内银行贷款减少，开具保函、票据、信用证等现金支出增加所致。

南京宝色股份公司董事会

2018年4月18日