

大冶特殊钢股份有限公司

2016 年度财务决算报告

2016年上半年，在国内钢市“三去三低，两高一稳”的行情下，钢价整体呈现回暖行情；公司紧紧围绕年度中心任务，以“效益、品牌、创新、绿色、幸福”五大发展理念为统领，坚定不移走品种质量效益型道路，进一步提升公司价值创造能力、竞争实力和影响力，不断提高工艺技术、成本控制、劳动生产率，较好地地完成全年各项任务指标。

一、公司经营业绩：

1、主要指标完成情况

2016 年主要指标完成情况对比

项 目	单位	2016 年	2015 年	比上年（降低为负）
销售量	万吨	171.94	135.54	36.40
营业收入	万元	639,269	619,718	19,551
营业成本	万元	558,613	550,197	8,416
三项期间费用	万元	41,501	37,374	4,127
税后利润	万元	29,268	27,039	2,229
净利润率	%	4.58	4.36	0.22
每股收益	元/股	0.651	0.602	0.049
净资产收益率	%	8.131	7.970	0.161

全年实现营业收入、营业成本分别为63.93亿元、55.86亿元，同比分别上升3.15%、1.53%；营业利润34,347万元，同比上升24.68%；实现利润总额、净利润分别为34,066万元、29,268万元，同比分别上升7.04%、8.24%；销售利润率为 5.33%，同比上升0.19%。

2、经营费用完成情况

三项费用对比表

单位：万元

项目	单位	2016 年	2015 年	比上年
销售费用	万元	13,502	10,204	3,298
管理费用	万元	29,004	29,177	-173
财务费用	万元	-1,006	-2,007	1,001

合计	万元	41,501	37,374	4,127
----	----	--------	--------	-------

(1) 报告期内销售费用较上年上升主要原因是为扩大市场增加销售经营费及运费所致。

(2) 报告期内管理费用较上年下降主要原因是加强费用管理，严格控制费用支出所致。

(3) 报告期内财务费用较上年上升主要原因是汇兑收益减少所致。

二、公司财务状况及现金流量

1、财务状况

主要资产负债指标变动表

单位：万元

项目名称	2016 年	2015 年	增减变动额
运营资本	122,809	102,894	19,915
货币资金	118,542	51,929	66,613
应收票据	77,385	61,736	15,649
应收账款	28,569	41,517	-12,948
预付款项	1,588	1,754	-166
其他应收款	207	1,935	-1,728
存货	71,498	71,325	173
其他流动资产	0	2,772	-2,772
流动资产	297,789	232,968	64,821
短期借款	20,000	19,414	586
应付票据	48,071	29,512	18,559
应付账款	55,956	66,326	-10,370
预收款项	19,835	6,367	13,468
应付职工薪酬	3,098	1,067	2,031
应交税费	3,759	1,395	2,364
应付利息	37	0	37
应付股利	5	76	-71
其他应付款	24,019	5,817	18,202
一年内到期的非流动负债	200	100	100
流动负债	174,980	130,074	44,906

从整个公司的偿债能力和资本结构情况分析，2016 年期末资产负债率为 36.32%、比去年上升 4.41 个百分点；流动比率为 170.19%，比去年下降 8.92 个百分点。资产的流动性情况，应收账款周转率 18.24 次；存货周转率 7.84 次，资本结构负债与权益比率为 57.04%。

2、现金流量

一个企业的经营业绩好坏，不仅仅是表现为利润指标，而且其现金流量状况

也是反映企业经营状况的另一重要指标，具体情况如下：

现金流量对比表：

（单位：万元）

项目	2016 年	2015 年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	79,030	9,733	69,296
投资活动产生的现金流量净额	-1,211	-10,208	8,998
筹资活动产生的现金流量净额	-7,725	-1,694	-6,031

- （1）经营活动产生的现金流量净额增加主要原因是购买商品及劳务现款减少所致。
- （2）投资活动产生的现金流量净额增加主要原因是本年度技改工程投资支付的现金减少所致。
- （3）筹资活动产生的现金流量净额减少主要原因是本年度归还借款，而上年度增加借款所致。

三、2017 年度公司经营计划

2017 年，主要任务指标是：钢产量 114 万吨，钢材产量 182 万吨，销售钢材总量 182 万吨，实现产销 100%，销售收入 78 亿元。