

北京钢研高纳科技股份有限公司

2016年度财务决算报告

在董事会和监事会的正确领导下，公司上下全力以赴，奋力拼搏，2016年度公司经营取得了较好的业绩，完成了2016年度初董事会制定的整体经营目标。2016年实现营业收入6.81亿元，实现利润总额1.05亿元；2016年末总资产达到17.94亿元；加权平均净资产收益率为7.67%，基本每股收益0.2294元。

现将2016年度财务决算的报告如下：

一、2016年度财务报表审计情况

2016年度财务报表经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（中天运[2017]审字第90219号），中天运会计师事务所认为公司的财务报表已经按照企业会计准则以及有关规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、经营利润情况（合并）

单位：人民币元

项目	2016 年度	2015 年度	增减幅度（%）	大额变动主要原因说明
营业总收入	681,427,926.19	709,623,004.69	-3.97%	销售价格下降
营业成本	481,166,489.21	483,553,060.56	-0.49%	原材料降价
销售费用	5,220,314.41	4,815,311.08	8.41%	加大销售力度
管理费用	75,981,143.18	74,590,453.54	1.86%	研发费用增加
财务费用	763,069.98	-1,090,753.37	-169.96%	银行存款余额减少、利率降低导致利息收入降低
营业利润	106,200,423.96	140,770,797.09	-24.56%	销售价格下降、毛利率降低和期间费用增加
利润总额	104,962,852.12	143,308,221.40	-26.76%	营业利润下降

所得税费用	11,558,520.64	17,269,096.13	-33.07%	应税所得下降
归属于母公司所有者的净利润	95,967,887.67	124,287,968.72	-22.79%	营业利润下降
每股收益	0.2294	0.2992	-23.33%	营业利润下降

三、资产负债情况（合并）

单位：人民币元

项目	期末数	期初数	增减幅度（%）	大额变动主要原因说明
货币资金	175,306,419.40	148,308,203.59	18.20%	股权激励行权、承兑到期
应收账款	262,563,604.51	188,162,930.92	39.54%	部分客户内部整合付款受到很大影响
存货	383,869,812.2	265,734,106.44	43.70%	市场放量与回款困难叠加，导致存货增长显著
其他流动资产	13,878,552.99	13,407,483.07	3.51%	汇算清缴导致形成递延税额
流动资产合计	1,178,071,101.59	940,426,906.59	25.27%	存货和应收款增加
可供出售金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00%	
在建工程	20,890,388.42	45,580,034.50	-54.17%	在建工程转固定资产
固定资产	482,405,821.38	469,368,393.95	2.78%	在建工程转固定资产
无形资产	47,174,934.10	65,752,103.65	-28.25%	广亨处置土地使用权
非流动资产合计	615,859,395.25	626,502,158.99	-1.70%	无形资产减少
资产总计	1,793,930,496.84	1,566,929,065.58	14.49%	流动资产增加
预收款项	32,430,890.09	12,014,257.32	169.94%	备货增加预收款
应付职工薪酬	5,258,124.41	8,209,934.62	-35.95%	及时支付薪酬
应交税费	10,388,716.49	15,243,018.19	-31.85%	及时支付税款
其他应付款	2,328,872.25	1,935,198.83	20.34%	正常增加
流动负债合计	283,554,121.12	188,523,815.56	50.41%	加大信用，应付账款和应付票据增加
非流动负债合计	109,941,445.06	83,750,432.70	31.27%	递延收益增加

负债合计	393,495,566.18	272,274,248.26	44.52%	信用增加和递延收益增加
股本	419,722,909.00	320,397,169.00	31.00%	股权激励行权和资本公积转增股本
资本公积	331,702,880.37	402,061,557.58	-17.50%	资本公积转增本
盈余公积	77,639,548.69	68,523,436.74	13.30%	正常提取
未分配利润	470,650,560.09	409,430,611.36	14.95%	盈利增加
所有者权益合计	1,400,434,930.66	1,294,654,817.32	8.17%	股本和盈利增加
负债和所有者权益总计	1,793,930,496.84	1,566,929,065.58	14.49%	负债增加和权益增加

四、现金流情况（合并）

单位：人民币元

项目	2016 年度	2015 年度	增减幅度（%）	大额变动主要原因说明
经营活动产生的现金流量净额	12,156,793.36	4,019,414.77	202.45%	当期承兑汇票到期承兑金额较大
投资活动产生的现金流量净额	-46,717,045.46	-108,021,630.95	-56.75%	当期购置固定资产金额有所降低
筹资活动产生的现金流量净额	52,545,466.42	40,443,241.39	29.92%	股权激励行权所收到货币资金
现金及现金等价物净增加额	17,985,214.32	-63,558,974.79	-128.30%	加大收款力度、减少投资支出和股权激励及时行权

五、主要财务指标

项目		2016 年度	2015 年度	增减幅度（%）
盈利能力	销售毛利率	29.39%	31.86%	-2.47%
	净资产收益率	7.67%	10.77%	-3.10%
偿债能力	流动比率	415.74%	498.84%	-83.87%
	速动比率	280.09%	357.88%	-77.79%
	资产负债率	21.93%	17.38%	4.56%

营运能力	应收账款周转率	302.37%	420.23%	-117.86%
	流动资产周转率	64.33%	79.56%	-15.23%
	非流动资产周转率	109.70%	115.93%	-6.24%
	总资产周转率	40.55%	47.18%	-6.63%

报告期内，公司综合毛利率比去年同期下降 2.47 个百分点，主要是由于市场竞争激烈所致。

报告期内，加权平均净资产收益率为 7.67%，比去年同期下降 3.10 个百分点，主要是由于本报告期公司营业利润同比下降和净资产同比有所增加所致。

报告期末，公司流动比率和速动比率有所下降，主要系报告期末应收收款等同比增加而营业收入同比下降所致。

报告期末，资产负债率比去年底有所上升，主要是由于公司预收账款、应付账款、应付票据、长期借款和递延收益较去年底有所增加。但财务结构稳健。

报告期内，应收账款周转率、流动资产周转率较去年有所下降，主要系本报告期应收账款等流动资产增加和营业收入同比下降所致。

报告期内，非流动资产周转率较去年有所下降，主要系本报告期营业收入同比下降所致。

报告期内，总资产周转率较去年有所下降，主要是由于本报告期资产总额较去年增加和营业收入同比下降所致。

北京钢研高纳科技股份有限公司

2017 年 3 月 23 日