

国民技术股份有限公司

2016 年度财务决算报告

2016 年度，公司营业收入同比上升 25.96%，归属于上市公司股东的净利润同比增长 17.67%，现将公司 2016 年财务决算情况报告如下：

一、 2016 年度公司财务报表的审计情况

公司 2016 年度财务报表经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。审计机构的审计意见为：国民技术公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国民技术公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 主要财务指标

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度
营业总收入	70,612.41	56,059.25	25.96%
营业利润	7,786.18	3,915.83	98.84%
利润总额	11,640.47	9,749.23	19.40%
归属于上市公司股东的净利润	10,120.73	8,600.63	17.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,697.21	4,541.40	69.49%
经营活动产生的现金流量净额	-5,716.23	-1,613.18	-254.35%
资产总额	329,416.20	319,970.24	2.95%
负债总额	33,036.40	38,433.72	-14.04%
归属于上市公司股东的所有者权益	296,346.10	281,465.99	5.29%
总股本	56,364.00	28,196.00	99.90%

三、 财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一） 资产负债情况

单位：万元

资产/负债项目	2016.12.31	2015.12.31	变动幅度
货币资金	46,953.90	72,696.24	-35.41%

应收票据	9,676.41	3,515.09	175.28%
应收账款	42,730.29	34,009.22	25.64%
预付账款	1,378.21	1,276.00	8.01%
应收利息	1,080.46	1,538.37	-29.77%
其他应收款	1,366.37	1,741.82	-21.56%
存货	15,798.11	18,496.16	-14.59%
其他流动资产	113,047.40	119,226.95	-5.18%
流动资产合计	232,031.15	252,499.84	-8.11%
可供出售金融资产	52,530.00	33,170.00	58.37%
投资性房地产	281.27	309.97	-9.26%
固定资产	1,902.08	1,854.23	2.58%
在建工程	11,633.29	1,135.05	924.91%
无形资产	16,700.21	18,246.95	-8.48%
开发支出	3,800.00	2,970.90	27.91%
商誉	5,466.99	5,466.99	-
长期待摊费用	1,159.08	1,131.54	2.43%
递延所得税资产	818.55	2,093.77	-60.91%
其他非流动资产	3,093.58	1,091.00	183.55%
非流动资产合计	97,385.05	67,470.40	44.34%
资产总计	329,416.20	319,970.24	2.95%
应付票据	968.91	1,139.90	-15.00%
应付账款	11,587.04	9,606.79	20.61%
预收款项	464.24	182.48	154.40%
应付职工薪酬	3,190.78	2,736.48	16.60%
应交税费	1,138.95	2,641.54	-56.88%
应付股利	63.83	-	100.00%
其他应付款	13,469.42	18,399.35	-26.79%
一年内到期的非流动负债	350.00	1,787.00	-80.41%
流动负债合计	31,233.18	36,493.55	-14.41%
预计负债	700.00	700.00	-
递延所得税负债	1,003.22	1,090.17	-7.98%
递延收益	100.00	150.00	-33.33%
非流动负债合计	1,803.22	1,940.17	-7.06%
负债合计	33,036.40	38,433.72	-14.04%

报告期内：

1. 货币资金：期末 46,953.90 万元、期初 72,696.24 万元，同比下降 35.41%，主

要是增加对深圳国泰旗兴产业投资基金管理中心的投资 2 亿元。

2. 应收票据：期末 9,676.41 万元、期初 3,515.09 万元，增长 175.28%，主要是以票据结算的客户增加。

3. 可供出售金融资产：期末 52,530.00 万元、期初 33,170.00 万元，增长 58.37%，主要是增加对深圳国泰旗兴产业投资基金管理中心（有限合伙）的投资 2 亿元。

4. 在建工程：期末余额为 11,633.29 万元、期初 1,135.05 万元，增长 924.91%，主要是办公大楼建设项目发生的支出增加。

5. 递延所得税资产：期末 818.55 万元、期初 2,093.77 万元，减少 60.91%，一方面是企业所得税率由 15%变更为 10%，另一方面是存货跌价转销金额较大，导致可抵扣暂时性差异减少。

6. 预收账款：期末 464.24 万元、期初 182.48 万元，增加 154.40%，主要是采用预收方式结算的客户增加。

7. 应交税费：期末 1,138.95 万元、期初 2,641.54 万元，减少 56.88%，主要是应交企业所得税减少。

8. 应付股利：期末 63.83 万元、期初 0 万元，增加 100.00%，为限制性股票未解锁部分的股利。

9. 一年内到期的非流动负债：期末 350.00 万元，期初 1,787.00 万元，减少 80.41%，是本期一年内的递延收益减少。

10. 递延收益：期末 100.00 万元，期初 150.00 万元，减少 33.33%，是本期超一年的递延收益减少。

（二） 股东权益情况

单位：万元

资产项目	2016.12.31	2015.12.31	变动幅度
股本	56,364.00	28,196.00	99.90%
资本公积	209,696.55	236,181.37	-11.21%
减：库存股	10,169.15	15,960.90	-36.29%
盈余公积	6,555.40	5,901.04	11.09%
未分配利润	33,739.53	27,087.14	24.56%
归属于上市公司股东的权益	296,346.10	281,465.99	5.29%

报告期内：

股本同比增长 99.90%，主要是实施 2015 年权益分派，以资本公积金向全体股东

每 10 股转增 10 股。

库存股同比下降 36.29%，主要是限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的条件已满足，对应的认购款不计入库存股。

盈余公积、未分配利润增加全部为本期经营积累。报告期内母公司的净利润为 6,543.60 万元，计提盈余公积 654.36 万元。

(三) 经营情况

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度
营业收入	70,612.41	56,059.25	25.96%
营业成本	47,947.78	36,076.01	32.91%
营业税金及附加	402.51	196.77	104.56%
销售费用	7,020.46	7,673.32	-8.51%
管理费用	16,243.29	14,453.04	12.39%
财务费用	-847.49	-2,291.23	63.02%
资产减值损失	1,623.83	3,270.82	-50.35%
投资收益	9,564.34	7,235.30	32.19%
营业利润	7,786.18	3,915.83	98.84%
营业外收入	4,016.19	6,308.82	-36.34%
营业外支出	161.90	475.43	-65.95%
利润总额	11,640.47	9,749.23	19.40%
所得税费用	1,516.06	1,151.01	31.72%
净利润	10,124.42	8,598.22	17.75%

报告期内：

公司营业收入70,612.41万元，较上年同期增长25.96%；营业利润7,786.18万元，较上年同期增长98.84%；利润总额11,640.47万元，较上年同期上升19.40%；实现归属于上市公司股东的净利润10,120.73万元，较上年同期上升17.67%。报告期经营业绩上升的主要原因：公司在努力实现销售收入增长的基础上，进一步加强公司内部管理：努力把握市场机会和节奏，加强销售预测准确性与客户需求确定性的管理；提高产品供应链的协同性，强化存货管控，降低相关风险；加强资金管理，努力提升投资收益；以研发项目准确性、平衡中长期与即期研发效果为目标，努力提高研发效率；严格管理各项费用，利润实现平稳增长。

(四) 现金流量分析

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	72,808.30	68,832.02	5.78%
经营活动现金流出小计	78,524.54	70,445.20	11.47%
经营活动产生的现金流量净额	-5,716.23	-1,613.18	-254.35%
投资活动现金流入小计	537,001.54	307,770.70	74.48%
投资活动现金流出小计	554,067.50	439,677.40	26.02%
投资活动产生的现金流量净额	-17,065.96	-131,906.70	87.06%
筹资活动现金流入小计	4,500.00	16,922.40	-73.41%
筹资活动现金流出小计	7,595.40	1,370.67	454.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,095.40	15,551.73	-119.90%
现金及现金等价物净增加额	-25,742.33	-117,882.88	78.16%

报告期内：

1. 经营活动产生的现金流量净额同比下降 254.35%，主要是收到其他与经营活动有关的现金减少。

2. 投资活动现金流入小计同比增长 74.48%，主要是收回到期的理财产品本金同比增加。

3. 投资活动现金流出小计同比增长 26.02%，主要是购买银行理财产品支付的本金同比增加。

4. 投资活动产生的现金流量净额同比增长 87.06%，主要是收回投资收到的现金同比增长。

5. 筹资活动现金流入小计同比下降 73.41%，主要是上年同期收到股权激励的股份认购款。

6. 筹资活动现金流出小计同比增长 454.14%，主要是归还银行借款和支付股利增加。

7. 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 119.90%，主要是上年同期收到股权激励的股份认购款。

8. 现金及现金等价物净增加额同比增长 78.16%，主要是收回投资收到的现金同比增长。。

(五) 主要财务指标

1. 偿债能力指标

项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度
流动比率(倍)	7.43	6.92	7.37%
速动比率(倍)	6.92	6.41	7.96%

报告期内公司的偿债能力表现良好，报告期末公司的流动资产余额为 232,031.15 万元，较上期末下降 8.11%，流动负债余额为 31,233.18 万元，较上期末下降 14.41%。报告期内公司流动比率由 6.92 倍上升至 7.43 倍，上升 7.37%；速动比率由 6.41 倍上升至 6.92 倍，上升 7.96%。流动比率和速动比率下降主要是限制性股票第一期解锁，其他应付款减少，流动负债下降。

2. 营运能力指标

项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度
存货周转率	2.80	2.13	31.46%
应收账款周转率	1.84	2.00	-8.00%

报告期内存货周转率上升；应收账款周转率下降，主要是为了更有利于参与市场竞争，公司采取赊销、延长账期等手段促进销售。

报告期内存货周转率上升 31.46%，主要是营业成本同比上升，存货同比下降。报告期内应收账款周转率下降 8.00%，主要是因为本期平均应收账款的增幅大于收入的增幅。

3. 盈利能力指标

项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度
基本每股收益（元）	0.18	0.16	12.50%
净资产收益率	3.52%	3.12%	0.40%

报告期基本每股收益为 0.18 元，同比增长 12.50%，是因为归属于普通股股东的净利润同比增长 17.67%。

报告期加权平均净资产收益率为 3.52%，较上年同期增长 0.40 个百分点，主要原因是归属于普通股股东的净利润同比增长 17.67%。

国民技术股份有限公司董事会

二〇一七年三月二十八日