

许昌远东传动轴股份有限公司

2016 年度财务决算报告

一、2016 年度公司财务报表的审计情况

许昌远东传动轴股份有限公司(以下简称公司) 2016 年财务报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了大华审字[2017]002391 号标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见是,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、公司 2016 年度财务报表合并范围的变更

许昌远东传动股份有限公司原持有重庆重汽远东传动轴有限责任公司 50%股权,购买日长期股权投资账面价值 17,054,878.56 元,该股权在购买日的公允价值为 16,883,886.07 元(参照重庆汇丰房地产土地资产评估有限责任公司 2015 年 12 月 31 日出具的重庆汇丰估资【2015】字第 028 号资产评估报告计量至购买日的价值),许昌远东传动股份有限公司通过支付现金 16,878,178.40 元取得重庆重汽远东传动轴有限责任公司剩余 50%股权,分步实现企业合并。

三、公司总体经营情况

报告期内,公司实现营业收入 102,427.48 万元,同比增长 10.55%,实现营业利润 11,226.16 万元,同比增长 14.97%;实现利润总额 13,767.45 万元,同比增长 24.79%;归属于上市公司股东的净利润 11,694.10 万元,同比增长 26.45%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 9,025.12 万元,同比增长 24.26%;经营

活动产生的现金流量净额同比下降 8.92%;

(一)、2016 年度主要财务数据:

项 目	2016 年	2015 年	本年比上年 增减(%)
营业总收入(万元)	102,427.48	92,648.65	10.55
营业利润(万元)	11,391.16	9,764.33	16.66
利润总额(万元)	13,767.45	11,032.81	24.79
归属于上市公司股东的净利润(万元)	11,694.10	9,248.19	26.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(万元)	9,025.12	7,262.95	24.26
经营活动产生的现金流量净额(万元)	16,615.34	18,243.13	-8.92
项 目	2016 年	2015 年	期末比期初 增减(%)
资产总额(万元)	252,183.90	248,139.17	1.63
负债总额(万元)	27,727.64	29,777.43	-6.88
归属于上市公司股东的所有者权益(万元)	224,408.99	218,324.89	2.79
总股本(万股)	56,100.00	56,100.00	

(二)、主要财务指标:

项 目	2016 年	2015 年	本年比上年 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.21	0.16	31.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.16	0.13	23.08
加权平均净资产收益率(%)	5.28%	4.28%	1.00
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.08%	3.36%	0.72
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.30	0.33	-9.09
资产负债率(%)	11.00%	12.00%	-1.00

四、 资产、负债状况

(一)、公司资产变动情况:

单位:万元

项 目	期末数	期初数	期末较期初 增减(%)
货币资金	39,694.10	40,714.13	-2.51
应收票据	27,789.61	18,543.34	49.86

应收帐款	32,361.45	35,522.96	-8.90
预付款项	3,842.28	3,205.76	19.86
其他应收款	257.92	287.17	-10.19
存货	21,163.31	24,879.46	-14.94
其他流动资产	22,517.45	22,954.11	-1.90
流动资产合计	147,626.13	146,106.93	1.04
可供出售金融资产	200.00	200.00	
长期股权投资		2,134.44	-100.00
固定资产	68,149.29	64,729.14	5.28
在建工程	2,605.47	3,306.79	-21.21
无形资产	23,382.38	23,329.50	0.23
递延所得税资产	1,492.46	1,460.13	2.21
其他非流动资产	8,728.16	6,872.23	27.01
非流动资产合计	104,557.77	102,032.24	2.48
资产总计	252,183.90	248,139.17	1.63

报告期末，公司资产总额较期初增长 1.63%，其中部分资产项目变动幅度较大的原因为：

1、应收票据较期初增长 49.86%，主要原因为报告期客户回款主要以银行承兑支付所致。

2、长期股权投资较期初下降 100%，主要原因为报告期收购重庆重汽远东传动轴有限责任公司(以下简称“重庆远东”)50%股权,收购完成后公司持有重庆远东 100%股权所致。

(二)、公司负债变动情况：

单位：万元

项 目	期末数	期初数	期末较期初 增减(%)
应付票据	1,313.60	3,165.81	-58.51
应付帐款	19,903.49	20,929.37	-4.90
预收帐款	695.12	835.01	-16.75
应付职工薪酬	668.96	441.91	51.38
应交税费	827.93	849.09	-2.49
其他应付款	2,701.84	1,698.82	59.04
一年内到期的非流动负债	222.82	214.78	3.74
流动负债合计	26,333.77	28,134.80	-6.40
递延收益	1,393.87	1,642.63	-15.14
非流动负债合计	1,393.87	1,642.63	-15.14

负债合计	27,727.64	29,777.43	-6.88
------	-----------	-----------	-------

报告期末，公司负债总额较期初下降 6.88%，其中部分负债项目变动较大的原因为：

1、应付票据较期初下降 58.51%，主要原因为公司办理银行承兑汇票减少所致。

2、应付职工薪酬较期初增长 51.38%，主要原因为系合并范围发生变化所致。

3、其他应付款较期初增长 59.04%，主要原因为应付费用类增加所致。

（三）、公司权益变动情况：

单位：万元

项 目	期末数	期初数	期末较期初增减(%)
股本	56,100.00	56,100.00	
资本公积	89,304.50	89,304.50	
盈余公积	10,054.98	9,016.15	11.52
未分配利润	68,949.51	63,904.23	7.90
股东权益合计	224,456.26	218,361.74	2.79

五、 现金流量情况：

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数	增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	16,615.34	18,243.12	-8.92
投资活动产生的现金流量净额	-12,052.80	-2,909.25	314.29
筹资活动产生的现金流量净额	-3,837.79	-6,956.81	-44.83

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 314.29%，主要原因为公司购买部分理财产品未到期所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 44.83%，主要原因为办理银行承兑减少所致。

六、成本费用变动情况

单位：万元

项 目	2016 年	2015 年	增减(%)
营业总成本	89,894.70	82,958.19	8.36
其中：营业成本	70,431.25	64,843.43	8.62
销售费用	6,637.16	6,185.98	7.29
管理费用	13,385.98	11,215.90	19.35
财务费用	-724.70	-637.39	-13.70
营业成本占营业收入的比重	68.76%	69.99%	-1.23

报告期营业总成本同比增长 8.36%，其中：营业成本增长 8.62%，营业成本增长的原因主要是由于报告期营业收入增长。

七、偿债能力及资金运营能力分析

（一）、偿债能力指标

项 目	2016 年	2015 年	同比增减
流动比率	5.61	5.19	0.42
速动比率	3.95	3.49	0.46

流动比率、速动比率分别比期初增加 0.42 和 0.46，报告期内公司的偿债能力良好。

（二）、营运能力指标

项 目	2016 年	2015 年	同比增减
应收帐款周转率	2.69	2.32	0.37
存货周转率	3.06	2.36	0.70
流动资产周转率	0.70	0.62	0.08
总资产周转率	0.41	0.38	0.03

报告期应收账款周转率增加了0.37次，存货周转率较上年增加了0.70次，流动资产周转率和总资产周转率比上年都有所增加,公司的运营能力较上年加强。2017年公司要继续保持,增加应收账款的回收,加快存货的周转，提高运营效率。

许昌远东传动轴股份有限公司董事会

2017 年 4 月 18 日