

江苏高科石化股份有限公司 2016年度财务决算报告

2016年，是公司继上年加快资源整合，提升管理，促进发展继续提升的一年。在这一年里，虽然我国工业增速企稳态势有所增强，企业效益持续改善，工业经济总体呈现缓中趋稳、稳中提质、稳中向好的运行态势。但由于经济复苏缓慢，制造业仍趋于结构调整和转型升级阶段，特别是公司主营业务所处的上游石油行业的国际原油持续在低价位运行，导致我们的主产品润滑油产品的价格也随着国际原油价格的低价位运行而持续低迷。面对这些不利的大环境因素，公司继续采取了优化产品结构，销售体系的完善、加强采购规划与库存管理等措施，同时对内调整经营策略，加强预算管理和成本控制，加强创新激励和风险管控奖惩，以实现稳定和保持高品质润滑油产品优势，扩升产品的服务。2016年全年生产各类润滑油产品87831吨，实现营业收入55313万元，实现净利润3402万元，资产总计70514万元。

现将 2016 年度财务决算有关情况报告如下：

一、2016 年度财务工作总结

在公司管理层的正确领导下，财务部全面顺利地完成了公司 2016 年度会计核算、资金管理、成本考核、财务分析、定期报告编制等工作，通过夯实会计基础工作，不断提高财务信息质量；通过人员素质提升，促进业财融合，加大财务人员向管理型会计的转型力度；认真学习监管机构出台和修订的政策法规，深入分析和解剖资本市场上市公司发生的违法违规行为，引以为戒，吸取经验教训，坚守底线，防患于未然。

2016年，公司继续采取行之有效的措施来降低财务费用，并取得了明显的成效，将预先投入的募投项目自有资金置换后归还银行贷款，通过合理安排资金将有限资金安排生产计划，提高资金利用率，报告期财务费用较2015年度下降了55.88%。

二、2016 年度财务完成情况

2016年度，公司完成润滑油生产量8.78万吨、销量8.76万吨，较上年度分别增长10.11%、11.02%；受国际原油价格持续低迷的影响，公司润滑油产品平均销售价格同比下降15.23%以上，导致公司的主营业务收入较上年度下降了4.14%，仅为55,313万元；实现归属于上市公司股东的净利润 3,402.22万元，较上年度下降了3.8%，主要由于市场整体经济疲弱，为争取市场压缩部分产品利润空间，使得毛利率下降所致。

公司2016年度财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了

致同审字(2017)第110ZA1704号标准无保留意见的《审计报告》。

三、2016 年度有关财务数据及指标

1、主要财务数据和指标：

项目	2016 年度	2015 年度	本年比上年增减 (%)
营业收入(万元)	55,313.24	57,701.69	-4.14%
营业利润(万元)	3,506.40	3,964.62	-11.56%
归属于上市公司股东的净利润(万元)	3,402.22	3,536.44	-3.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(万元)	2,995.30	3,465.76	-13.57%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	3,144.36	3,442.59	-8.66%
基本每股收益(元/股)	0.38	0.53	-28.30%
净资产收益率(%)	5.81%	9.20%	-3.39%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减 (%)
资产总额(万元)	70,514.41	73,572.41	-4.16%
归属于上市公司股东的所有者权益(万元)	59,518.08	56,828.74	4.73%
总股本(万元)	8,910.95	8,910.95	0.00%

上述财务数据表明，公司 2016 年实现营业收入 55,313.24 万元，较上年同期下降 4.14%；归属于上市公司股东的净利润 3,402.22 万元，较去年同期下降 3.8%，主要原因是以下几方面：①、主营业务收入下降 5.88%，其中由于上游原材料价格的下降，相应售价因素导致下降 13.03%，销量因素导致增长 7.14%；②、公司在资金需求满足的条件，增加了材料贸易业务，使得其他业务收入增长了 19.90%；③、整体市场经济疲弱，公司为争取市场份额，适当压缩部分产品的利润空间，使得 2016 年度产品销售毛利率略有下降。

2、资产负债表情况

2016 年末，公司资产总额为 70,514.41 万元，比上年末下降了 4.16%；负债总额为 10,996.32 万元，比上年末下降了 34.33%；资产负债率为 15.59%，比上年末降低 7.17%。从资产负债构成来看，资产总额下降主要是上年度末公司公开发行 2230 万股的募集资金到账及本年度归还银行借款所致。负债的减少主要是期末银行借款减少 6000 万元所致。资产负债率下降，主要是银行借款减少及本年度盈利所致。

以下为公司 2016 年 12 月 31 日简要资产负债表及主要项目变动原因分析：

单位：万元

项目	2016-12-31	2015-12-31	增减变动比例	变动原因
货币资金	9,712.78	23,497.68	-58.66%	主要系 2015 年 12 月 29 日公开发行 2230 万股的募集资金到账所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产交易性金融资产				
应收票据	6,727.01	5,377.79	25.09%	
应收账款	12,927.67	12,818.40	0.85%	
预付账款	3,367.21	1,686.85	99.62%	主要系本期末原材料价格上涨趋势，预先支付货款锁定价格所致
其他应收款	277.68	298.48	-6.97%	
存货	13,500.45	14,291.28	-5.53%	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	7,234.58	295.43	2348.83%	主要系本年度闲置募集资金购买理财产品所致
流动资产合计	53,747.38	58,265.90	-7.75%	
可供出售金融资产				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	8,962.53	9,548.81	-6.14%	
在建工程	2,575.93	829.58	210.51%	主要系本年度募集项目投入增加所致
工程物资				
无形资产	3,921.35	3,974.60	-1.34%	
商誉				
长期待摊费用	723.34	739.87	-2.23%	
递延所得税资产	170.68	153.75	11.01%	
其他非流动资产	413.19	59.9	589.80%	主要系本年度预付工程款增加所致
非流动资产合计	16,767.02	15,306.51	9.54%	
资产总计	70,514.40	73,572.41	-4.16%	

项目	2016-12-31	2015-12-31	增减变动比例	变动原因
短期借款	7,000.00	13,000.00	-46.15%	系本年度银行借款减少所致
应付账款	1,625.65	1,383.57	17.50%	
预收账款	735.30	433.44	69.64%	主要系期末产品有涨价趋势，客户预先订货增加所致
应付职工薪酬	173.87	127.38	36.50%	主要系本年度员工人数增多、工资增加所致
应交税费	856.09	1,029.64	-16.86%	主要是本年度预交企业所得税较少
应付利息				
其他应付款	320.47	518.45	-38.19%	主要系运费应付款减少所致
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	10,711.38	16,492.49	-35.05%	主要系短期借款减少所致
长期借款				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	192.08	251.18	-23.53%	
递延所得税负债				
其他非流动负债	92.86			
非流动负债合计	284.94	251.18	13.44%	
负债合计	10,996.32	16,743.66	-34.33%	主要系短期借款减少所致
实收资本	8,910.95	8,910.95	0.00%	
资本公积	21,435.86	21,435.86	0.00%	
专项储备				
盈余公积	2,988.41	2,648.19	12.85%	
未分配利润	26,182.86	23,833.74	9.86%	
归属于母公司所有者权益合计	59,518.08	56,828.74	4.73%	
少数股东权益				
所有者权益合计	59,518.08	56,828.74	4.73%	
负债和所有者权益总计	70,514.40	73,572.41	-4.16%	

3、利润表情况

单位：万元

项 目	2016 年度	2015 年度	增减变动比例	变动原因
一、营业总收入	55,313.24	57,701.69	-4.14%	
二、营业总成本	51,915.59	53,737.07	-3.39%	
其中：营业成本	46,608.00	48,064.47	-3.03%	
税金及附加	200.47	110.09	82.10%	根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，主要系将本年度5月1日以后的房产税、土地使用税、印花税调整计入“税金及附加”所致
销售费用	1,545.90	1,566.46	-1.31%	
管理费用	2,918.68	2,625.13	11.18%	
财务费用	491.62	1,114.41	-55.89%	主要系银行贷款及承兑汇票贴现减少所致
资产减值损失	150.92	256.5	-41.16%	主要系上年度计提存货跌价以及坏账准备增加所致
公允价值变动损益				
投资收益	108.75			
三、营业利润	3,506.40	3,964.62	-11.56%	
营业外收入	477.83	108.15	341.82%	主要系本年度上市专项奖励所致
营业外支出	107.86	25	331.44%	主要系锅炉报废损失所致
四、利润总额	3,876.37	4,047.77	-4.23%	
所得税费用	474.15	511.33	-7.27%	
五、净利润	3,402.22	3,536.44	-3.80%	
(一) 归属于母公司所有者的净利润	3,402.22	3,536.44	-3.80%	
(二) 少数股东损益				

4、现金流量表情况

单位：万元

项 目	2016 年度	2015 年度	增减变动比例	变动原因
经营活动现金流入小计	55,215.49	54,512.19	1.29%	
经营活动现金流出小计	52,071.13	51,069.60	1.96%	
经营活动产生的现金流量净额	3,144.36	3,442.59	-8.66%	
投资活动现金流入小计	13,110.01			主要系闲置募集资金购买理财产品收回及投资收益所致
投资活动现金流出小计	22,423.84	1,455.11	1441.05%	主要系闲置募集资金购买理财产品以及购置固定资产所致
投资活动产生的现金流量净额	-9,313.83	-1,455.11	540.08%	主要系闲置募集资金购买理财产品以及购置固定资产投入增加所致
筹资活动现金流入小计	15,000.00	41,855.00	-64.16%	主要系上年度公司公开发行 2230 万股的募集资金到账及本年度银行借款减少所致
筹资活动现金流出小计	22,615.43	26,296.39	-14.00%	
筹资活动产生的现金流量净额	-7,615.43	15,558.61	-148.95%	主要系上年度公司公开发行 2230 万股的募集资金到账及本年度银行借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-13,784.90	17,546.10	-178.56%	主要系投资及筹资活动产生的现金流量净额下降所致