

阜新德尔汽车部件股份有限公司

2016 年度财务决算报告

2016 年度公司财务报表已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，审计认为，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，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

一、主要财务数据及财务指标

1、主要财务数据

单位：万元

主要财务数据	2016 年	2015 年	增减（%）
营业总收入	62,268	69,457	-10.35%
营业利润	12,180	15,879	-23.29%
利润总额	13,098	16,394	-20.10%
净利润	11,279	13,527	-16.62%
归属公司普通股东的净利润	10,971	13,821	-20.62%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股东的净利润	10,242	13,395	-23.54%
经营活动产生的现金流量净额	19,822	16,091	23.19%
资产总额	196,445	188,069	4.45%
负债总额	44,002	36,930	19.15%
归属于公司普通股东的所有者权益合计	151,015	150,019	0.66%
所有者权益合计	152,444	151,139	0.86%

2、主要财务指标

单位：万元

主要财务指标	2016 年	2015 年	增减（%）
基本每股收益（元）	1.0971	1.5796	-30.55%
稀释每股收益（元）	1.0971	1.5796	-30.55%
基本每股收益（元）（扣除非经常性损益后）	1.0242	1.5309	-33.10%
加权平均净资产收益率（归属于母公司所有者）	7.33%	12.52%	-5.19%
加权平均净资产收益率（扣除非经营性损益后归属于母公司所有者）	6.84%	12.13%	-5.29%
归属于公司普通股东的每股净资产（元/股）	15.10	15.00	0.68%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.98	1.61	23.12%
资产负债率（母公司）	18.67%	17.21%	1.46%
流动比率	4.10	5.31	-22.77%

速动比率	3.69	4.91	-24.80%
应收账款周转率	3.44	4.78	-28.09%
存货周转率	2.76	3.49	-21.04%

二、资产情况及主要变动原因分析

单位：万元

资产	2016 年	2015 年	增减（%）
货币资金	91,698	99,383	-7.73%
应收票据	18,217	26,209	-30.49%
应收账款	20,200	14,556	38.78%
预付款项	2,087	527	295.90%
其他应收款	667	283	135.31%
存货	14,779	11,488	28.66%
其他流动资产	688	100	590.65%
投资性房地产	1,388		-
固定资产净值	32,131	25,035	28.35%
在建工程	2,629	114	2204.84%
无形资产	4,049	3,959	2.27%
递延所得税资产	2,548	2,001	27.32%
长期待摊费用	285	337	-15.43%
其他非流动资产	5,080	4,078	24.57%
资产总计	196,445	188,069	4.45%

- 1、应收票据较上年减少 7,992 万元，降幅 30.49%，主要系应收票据到期解付、背书增加所致。
- 2、应收账款较上年增加 5,644 万元，增幅 38.78%，主要系销售回款帐期未到所致。
- 3、预付款项较上年增加 1,560 万元，增幅 295.90%，主要系本年度预付采购材料款增加所致。
- 4、其他应收款较上年增加 384 万元，增幅 135.31%，主要系募投项目土地保证金增加所致。
- 5、其他流动资产增加 588 万元，增幅 590.65%，主要系期末留抵增值税进项税增加所致。
- 6、在建工程较上年增加 2,515 万元，增幅 2204.84%，主要系公司募投项目在建厂房增加所致。
- 7、投资性房地产较上年增加 1,388 万元，为子公司购入办公用房并有部分出

租。

三、负债情况及主要变动原因分析

单位：万元

负债	2016 年	2015 年	增减（%）
应付票据	1,314	521	152.40%
应付账款	32,147	26,054	23.39%
预收帐款	729	443	64.31%
应付职工薪酬	531	696	-23.69%
应交税费	147	544	-72.97%
其他应付款	1,302	453	187.38%
专项应付款	2,724	2,988	-8.83%
预计负债	3,430	3,463	-0.97%
递延所得税负债	70	124	-43.59%
递延收益	1,608	1,643	-2.14%
负债合计	44,002	36,929	19.15%

- 1、应付票据较上年增加 793 万元，增幅 152.40%，系开具银行承兑汇票结算增加所致。
- 2、预收帐款较上年增加 286 万元，增幅 64.31%，主要系零售及出口业务预收款增加所致。
- 3、应交税费较上年减少 397 万元，降幅-72.97%，主要系公司年末企业所得税及附加税减少所致。
- 4、其他应付款较上年增加 849 万元，增幅 187.38%，主要系公司预提运费及加工费增加所致。

四、股东权益情况及主要变动原因分析

单位：万元

股东权益	2016 年	2015 年	增减（%）
股本	10,000	10,000	0.00%
资本公积	99,233	99,233	0.00%
盈余公积	7,335	5,849	25.41%
未分配利润	34,435	34,951	-1.47%
归属于母公司所有者权益合计	151,015	150,019	0.66%
所有者权益(或股东权益)合计	152,444	151,139	0.86%

五、经营情况及主要变动原因分析

单位：万元

主要经营数据	2016 年	2015 年	增减（%）
营业总收入	62,268	69,457	-10.35%
其中：汽车转向泵	54,759	64,958	-15.70%
液压齿轮泵	2,448	1,939	26.26%
动力转向罐	1,211	702	72.54%
变速箱油泵	1,230	422	191.34%
电液泵	925	718	28.72%
EPS 电机	11	1	657.92%
汽车电子产品	726	12	6206.16%
其他业务收入	957	704	35.95%
营业总成本	50,087	53,577	-6.51%
其中：营业成本	38,299	42,336	-9.54%
营业税金及附加	533	769	-30.73%
销售费用	3,642	4,032	-9.68%
管理费用	8,827	5,933	48.77%
财务费用	-1,028	-653	57.44%
资产减值损失	-186	1,159	-116.02%
加：投资收益	-	-	-
营业利润	12,180	15,879	-23.29%
加：营业外收入	934	516	80.99%
减：营业外支出	16	2	815.72%
利润总额	13,098	16,394	-20.10%
减：所得税费用	1,819	2,867	-36.56%
净利润	11,279	13,527	-16.61%
归属于上市公司股东的净利润	10,971	13,821	-20.62%

- 1、营业税金及附加较去年同期减少 236 万元，降幅 30.73%，系缴纳增值税减少所致；
- 2、管理费用较去年同期增加 2,894 万元，增幅 48.77%，主要系研发支出增加所致。
- 3、财务费用中利息收入较去年同期增加 375 万元，增幅 57.44%，主要系利息收入增加所致。
- 4、资产减值损失较上年同期减少 1,345 万元，降幅 116.02%，主要系其它应收款坏账准备、存货跌价准备减少所致；

5、营业外收入较上年同期增加 418 万元，增幅 80.99%，主要系财政补助较去年增加所致。

六、现金流量主要变动原因分析

单位：万元

项目（单位：万元）	2016 年	2015 年	增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	19,822	16,091	23.19%
投资活动产生的现金流量净额	-17,305	-12,399	39.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,116	60,113	-116.83%
现金及现金等价物净增加额	-7,559	63,770	-111.85%
期末现金及现金等价物余额	91,286	98,845	-7.65%

- 1、投资活动产生的现金流量净额流出增加 4,906 万元，增幅 39.57%，主要系本期购置募投项目机器设备及在建房产等支付现金增加所致
- 2、筹资活动产生的现金流量净额流入减少70,229万元，降幅116.83%，主要系去年同期首次公开发行新股，收到募集资金所致。

阜新德尔汽车部件股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 20 日