

证券代码：002054

证券简称：德美化工

公告编号：2017-030

广东德美精细化工集团股份有限公司

2016 年度财务决算报告

广东德美精细化工集团股份有限公司（以下简称“公司”）2016 年度财务报表，已经信永中和会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的《审计报告》（XYZH/2017GZA30070），审计意见为：德美化工财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德美化工 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。

一、2016 年度经营成果情况及说明

2016 年度经营成果情况一览表

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	与 2015 年比较	
			增加额	增减变化
营业收入	241,190.46	236,687.60	4,502.86	1.90%
其中：主营业务收入	240,425.23	235,752.53	4,672.71	1.98%
营业毛利率	23.99%	24.35%		-0.36%
其中：主营业务毛利率	23.93%	24.32%		-0.39%
营业利润	20,039.00	36,865.53	-16,826.53	-45.64%
其中：销售费用	18,345.24	15,818.33	2,526.90	15.97%
管理费用	24,392.36	23,795.53	596.83	2.51%
财务费用	3,093.99	5,045.38	-1,951.39	-38.68%
投资收益	11,464.32	26,229.89	-14,765.57	-56.29%
利润总额	22,376.69	41,466.63	-19,089.93	-46.04%
其中：营业外收入	2,772.53	5,652.21	-2,879.68	-50.95%
归属于公司普通股股东的净利润	14,832.93	29,824.46	-14,991.54	-50.27%
扣除非经常性损益后的净利润	4,632.30	4,763.20	-130.90	-2.75%
每股收益	0.35	0.71	-0.36	-50.70%

1、营业收入

2016 年营业收入比上年同期增长 1.90%，主要为中炜化工销售增长。营业利润比上年同期下降 45.64%，主要是去年出售天原股票，本年投资收益同比下降所致。

2、期间费用

(1) 2016 年度销售费用发生额比上年同期发生额上升 15.97%，主要是销售人员工资和运杂费、租赁费增长所致。

(2) 2016 年度管理费用发生额比上年同期发生额上升 2.51%，主要是研发投入增加。。

(3) 2016 年度财务费用发生额比上年同期发生额下降 38.68%，主要是因为秘鲁公司汇率引起的汇兑损失下降和四川亭江纳入合并范围后，本年度将原有的外部借款置换成委托贷款，贷款利率下降所致。

3、净利润

(1) 归属于公司普通股股东的净利润同比下降 50.27%，主要是去年出售天原股票，本年投资收益同比下降所致。

(2) 扣除非经常性损益后的净利润同比下降 2.75%，主要原因是中炜事业部利润下降。

(3) 报告期内公司实现每股收益 0.35 元，比上年下降 0.36 元，下降 50.70%，主要是由于净利润减少所致。

二、2016 年末财务状况及说明

2016 年度财务状况一览表

单位：万元

项目	2016 年末		2015 年末	与 2015 年末比较	
	金额	占总资产比率		增加额	增减率
总资产	294,336.19	100%	297,945.92	-3,609.73	-1.21%
其中：流动资产	133,081.37	45.21%	133,436.78	-355.41	-0.27%
长期股权投资	32,093.42	10.90%	37,251.51	-5,158.09	-13.85%
固定资产及在建工程	71,772.54	24.38%	69,741.97	2,030.58	2.91%
无形资产及其他资产	57,388.85	19.50%	57,515.66	-126.81	-0.22%
总负债	90,117.97	30.62%	86,373.83	3,744.14	4.33%
其中：流动负债	60,528.37	67.17%	66,880.55	-6,352.18	-9.50%
长期负债	29,589.60	32.83%	19,493.28	10,096.32	51.79%
股东权益	204,218.22	69.38%	211,572.09	-7,353.87	-3.48%
其中：归属于公司普通股股东的权益	180,415.91	88.34%	188,558.97	-8,143.06	-4.32%

1、资产变动

2016 年末公司总资产为 294,336.19 万元，其中流动资产 133,081.37 万元，占总资产的 45.21%；长期股权投资 32,093.42 万元，占总资产的 10.90%，同比减少 13.85%，主要是出售了奥克股份股票；固定资产及在建工程 71,772.54 万元，占总资产的 24.38%；无形资产及其他资产 57,388.85 万元，占总资产的 19.50%。

2、负债变动

2016 年末公司负债总额为 90,117.97 万元，其中流动负债 60,528.37 万元，占总负债的 67.17%，总额比期初降低了 9.50%；长期负债为 29,589.60 万元，占总负债的 32.83%，总额比期初增加了 51.79%，主要是增加了长期借款。2016 年末总负债比上年增加 3,744.14 万元，同比增加 4.33%，主要是增加了银行借款所致。

3、股东权益变动

2016 年末公司股东权益 204,218.22 万元，比 2015 年末减少 7,353.87 万元，主要是同一控制下合并亭江新材调减了资本公积。

三、2016 年度公司现金流量情况及说明

2016 年度现金流量情况一览表

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	与 2015 年比较	
			增加额	增减变化
一、经营活动产生的现金流量净额	17,718.89	12,785.99	4,932.91	38.58%
其中：经营活动现金流入量	271,098.81	250,577.20	20,521.61	8.19%
经营活动现金流出量	253,379.91	237,791.21	15,588.70	6.56%
二、投资活动产生的现金流量净额	-8,052.87	31,137.02	-39,189.88	-125.86%
其中：投资活动现金流入量	23,900.63	77,426.66	-53,526.03	-69.13%
投资活动现金流出量	31,953.50	46,289.64	-14,336.14	-30.97%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-5,103.87	-44,179.58	39,075.71	-88.45%
其中：筹资活动现金流入量	51,140.62	51,824.57	-683.95	-1.32%
筹资活动现金流出量	56,244.49	96,004.15	-39,759.65	-41.41%
四、汇率变动对现金的影响	163.36	-74.33	237.69	-319.78%
现金及现金等价物净增加额	4,725.52	-330.91	5,056.43	-1528.04%

2016 年度公司现金及现金等价物净增加额为 4,725.52 万元。

1、报告期经营活动产生的现金流量净额为 17,718.89 万元，比上年同期增加 4,932.91 万元，增加 38.58%。主要原因是收到客户货款的时间差异所致。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额为-8,052.87 万元，比上年同期减少 39,189.88 万元，其中投资活动流入同比减少 53,526.03 万元，主要是本年收购亭江新材 83.78%股权支付的投资款以及减持股票低于去年同期所致。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额为-5,103.87 万元，比上年同期增加 39,075.71 万元。主要是本年银行借款增加以及偿还借款较上年减少所致。

四、主要财务指标及说明

指标项目		2016 年	2015 年	增减变化
偿债能力	流动比率	2.20	2.00	0.20
	速动比率	1.76	1.66	0.11
	资产负债率	30.62%	28.99%	1.63%
营运能力	应收账款周转天数	62.11	61.37	0.74
	存货周转天数	48.13	47.85	0.29
发展能力	主营业务收入增长率	1.98%	58.28%	-56.30%
	资本积累率	-3.48%	9.07%	-12.55%

注：①速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

②应收账款周转天数=360 天/（营业收入/平均应收账款余额）

③存货周转天数=360 天/（营业成本/平均存货余额）

④资本积累率=（年末所有者权益-年初所有者权益）/年初所有者权益

1、偿债能力分析

(1)流动比率和速动比率均提高：主要是短期借款减少，短期偿债能力提高。

(2)资产负债率上升 1.63%：主要是增加了银行长期借款，资产负债率上升。

2、营运能力分析

(1)应收账款周转天数分析：

报告期内，应收账款周转天数较上年增加了 0.74 天，主要是因为平均应收账款余额较上年增加所致。

(2)存货周转天数分析：

报告期内，存货周转天数较上年增加了 0.29 天，主要是因为平均存货余额较上年增加所致。

3、发展能力分析：

(1)报告期内主营业务收入增长率同比下降 56.30%，主要原因为 2015 年因收购中炜导致销售收入大幅度提高，而 2016 年增长趋于平缓。

(2)资本积累率为-3.48%，比去年同期下降 12.55%，主要是因为同一控制下合并亭江新材调减了资本公积。

广东德美精细化工集团股份有限公司董事会

二〇一七年四月二十五日