

北京钢研高纳科技股份有限公司

2017年度财务决算报告

在董事会和监事会的正确领导下，公司上下全力以赴，奋力拼搏，2017年度公司经营取得了较好的业绩，完成了2017年度初董事会制定的整体经营目标。2017年实现营业收入67,491.01万元，实现归属于上市公司股东的净利润5,819.21万元；2017年末总资产达到18.99亿元；加权平均净资产收益率为4.38%，基本每股收益0.1381元。

现将2017年度财务决算的报告如下：

一、2017年度财务报表审计情况

2017年度财务报表经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（中天运[2018]审字第90234号），中天运会计师事务所认为公司的财务报表已经按照企业会计准则以及有关规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、2017年度盈利情况及说明

单位：人民币万元

项 目	2017 年度	2016 年度	同比增减	重大变动说明
营业收入	67,491.01	68,142.79	-0.96%	天津海德收入减少 6,187 万元
营业成本	53,371.51	48,116.65	10.92%	新产品试制费增加
税金及附加	739.83	632.11	17.04%	增值税增加所致
销售费用	638.66	522.03	22.34%	销售力度加大所致
管理费用	6,697.47	7,598.11	-11.85%	主要为上期存在期权成本及天津广亨不纳入合并范围所致
财务费用	-1.51	76.31	-101.98%	利息收入增加
资产减值损失	2,003.31	670.29	198.87%	天津海德存货跌价准备所致

其他收益	1,149.18			会计政策变更所致
利润总额	5,320.81	10,496.29	-49.31%	子公司亏损及新产品试制费增加所致
所得税费用	424.27	1,155.85	-63.29%	业绩下降所致
净利润	4,896.54	9,340.43	-47.58%	业绩下降所致
归母净利润	5,819.21	9,596.79	-39.36%	业绩下降所致

三、2017 年末资产负债状况及说明

单位：人民币万元

项目	2017 年末		2016 年末		同比增减 比率	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	20,865.83	10.99%	17,530.64	9.77%	19.02%	股权激励行权、承兑到期
应收票据	35,255.40	18.57%	30,395.35	16.94%	15.99%	加强收款力度
应收账款	25,684.49	13.53%	26,256.36	14.64%	-2.18%	加强收款力度
预付款项	2,133.37	1.12%	2,717.83	1.52%	-21.50%	主要为前期预付款结算所致
其他应收款	290.46	0.15%	1,132.09	0.63%	-74.34%	主要为天津广亨不纳入合并范围所致
存货	43,178.28	22.74%	38,386.98	21.40%	12.48%	市场放量导致存货增长显著（备货）
在建工程	2,549.34	1.34%	2,089.04	1.16%	22.03%	涿州 5 号宿舍持续投入
开发支出	1,405.19	0.74%	-	0.00%		天津海德研发项目开发支出
其他非流动资产	3,025.73	1.59%	4,410.77	2.46%	-31.40%	工程项目结算所致
短期借款	2,220.25	1.17%	1,100.00	0.61%	101.84%	天津海德增加短期借款
应付票据	12,336.24	6.50%	14,933.94	8.32%	-17.39%	加强资金管理

应付账款	14,047.29	7.40%	7,280.81	4.06%	92.94%	加强信用管理
预收款项	4,180.85	2.20%	3,243.09	1.81%	28.92%	加强客户和资金管理
长期借款	643.00	0.34%	823.00	0.46%	-21.87%	东莞海德购房贷款按期还款
专项应付款	3,660.91	1.93%	508.36	0.28%	620.14%	天津海德获得淄博研发项目拨款
股本	42,223.62	22.24%	41,972.29	23.40%	0.60%	股权激励行权，增加股本
资本公积	34,976.58	18.42%	33,170.29	18.49%	5.45%	股权激励行权，增加资本公积
盈余公积	8,307.78	4.38%	7,763.95	4.33%	7.00%	按政策提取
未分配利润	49,822.10	26.24%	47,065.06	26.24%	5.86%	当期利润所致

四、2017 年度现金流量情况及说明

单位：人民币万元

项 目	2017 年度	2016 年度	同比增减 比率	重大变动说明
经营活动现金流量净额	4,282.69	1,215.68	252.29%	承兑汇票到期承兑金额较大所致；
投资活动现金流量净额	-2,427.93	-4,671.70	-48.03%	购置固定资产金额有所降低
筹资活动现金流量净额	690.96	5,254.55	-86.85%	上期存在子公司吸收少数股东投资所致
现金及现金等价物净增加额	2,545.72	1,798.52	41.55%	经营活动产生的现金净流量大幅度增加所致

五、主要财务指标

项目		2017 年度	2016 年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	20.92%	29.39%	-8.47%
	净资产收益率	4.38%	7.68%	-3.30%

偿债能力	流动比率	3.73	4.15	-10.12%
	速动比率	2.48	2.80	-11.43%
	资产负债率	25.12%	21.93%	3.18%
营运能力	应收账款周转率	2.60	3.02	-13.91%
	流动资产周转率	0.55	0.64	-14.06%
	非流动资产周转率	1.10	1.10	0.00%
	总资产周转率	0.37	0.41	-9.76%

报告期内，公司综合毛利率比去年同期下降 8.47 个百分点，主要是由于天津海德净利润同比下降 2,072 万元和新产品试制费用大幅度增加所致。

报告期内，加权平均净资产收益率为 4.38%，比去年同期下降 3.30 个百分点，主要是由于本报告期公司净利润同比下降和净资产同比有所增加所致。

报告期末，公司流动比率和速动比率有所下降，主要系报告期末流动负债同比增加所致。

报告期末，资产负债率同比有所上升，主要系报告期末负债同比增加所致，但财务结构稳健。

报告期内，应收账款周转率较去年有所下降，主要系本报告期平均应收账款同比增加，而营业收入同比略有下降所致。

报告期内，流动资产周转率较去年有所下降，主要系本报告期平均流动资产同比增加，而营业收入同比略有下降所致。

报告期内，非流动资产周转率基本持平，主要系本报告平均非流动资产同比和营业收入同比都略下降所致。

报告期内，总资产周转率较去年有所下降，主要是由于本报告期资产总额同比增加和营业收入同比略下降所致。

北京钢研高纳科技股份有限公司

2018 年 3 月 22 日