

2016 年度财务决算报告

公司 2016 年度的财务报告业已通过信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并获得标准无保留意见的意见书，现将 2016 度财务决算报告如下，请董事会审核：

一、 主要经营情况

报告期内公司啤酒受销量下降影响，营业收入 35,745.29 万元，同比减少 8.54%；公司积极采取多种措施减控成本费用，营业成本为 26,850.55 万元，同比减少 4.99%；实现归属于母公司股东的净利润 797.43 万元，比上年同期减少 51.54%。

二、 公司本年度主要会计数据（单位：元）：

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	357,452,937.34	390,826,978.61	-8.54%	398,977,123.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,974,252.92	16,455,522.05	-51.54%	25,709,930.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,780,087.64	18,413,953.91	-57.75%	14,943,343.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	97,169,386.84	114,560,169.61	-15.18%	68,131,018.49
基本每股收益（元/股）	0.0302	0.0624	-51.60%	0.0975
稀释每股收益（元/股）	0.0302	0.0624	-51.60%	0.0975
加权平均净资产收益率	1.01%	2.10%	-1.09%	3.31%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	1,401,078,354.10	1,423,835,915.52	-1.60%	1,378,077,552.04
归属于上市公司股东的净资产（元）	784,480,847.81	789,693,179.13	-0.66%	775,875,241.99

三、 财务状况

1、收入

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
啤酒	357,428,048.44	268,505,470.51	24.88%	-8.54%	-4.99%	-2.80%
分产品						
啤酒	357,428,048.44	268,505,470.51	24.88%	-8.54%	-4.99%	-2.80%
分地区						
西藏自治区内	357,428,048.44	268,505,470.51	24.88%	-8.54%	-4.99%	-2.80%

2、费用

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,126,517.65	17,088,399.53	-23.18%	变动原因系较上年同期广告费用减少较多所致
管理费用	21,480,269.47	17,468,407.97	22.97%	变动原因系较上年同期职工薪酬及资产重组中介费用增加所致
财务费用	-9,353,573.28	-11,887,146.59	-	变动原因系较上年同期利息收入减少所致

3、资产构成重大变动情况

	2016 年末		2015 年末		比重增 减	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	824,188,988.06	58.83%	894,158,063.77	62.80%	-3.97%	
存货	22,180,931.85	1.58%	28,231,879.26	1.98%	-0.40%	
长期股权投资	388,961,007.12	27.76%	303,742,146.01	21.33%	6.43%	主要系报告期内投资苏州华信善达力创投资企业（有限合伙）所致
固定资产	158,845,248.80	11.34%	178,876,328.56	12.56%	-1.22%	
在建工程	60,000.00	0.00%	1,709,401.72	0.12%	-0.12%	主要为 3.6 万 b/h 生产线全部转固所致
短期借款	92,000,000.00	6.57%	140,000,000.00	9.83%	-3.26%	报告期银行贷款减少
长期借款	4,300,000.00	0.31%	4,300,000.00	0.30%	0.01%	

单位：元

4、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	430,589,810.08	490,255,341.68	-12.17%
经营活动现金流出小计	333,420,423.24	375,695,172.07	-11.25%
经营活动产生的现金流量净额	97,169,386.84	114,560,169.61	-15.18%
投资活动现金流入小计	44,126.21		
投资活动现金流出小计	103,297,519.21	4,106,596.37	2,415.40%
投资活动产生的现金流量净额	-103,253,393.00	-4,106,596.37	-
筹资活动现金流入小计	92,618,697.23	140,000,000.00	-33.84%
筹资活动现金流出小计	156,503,766.78	162,140,939.17	-3.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-63,885,069.55	-22,140,939.17	-

现金及现金等价物净增加额	-69,969,075.71	88,312,634.07	-179.23%
--------------	----------------	---------------	----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流出小计同比增加 2415.40%，主要系公司投资苏州华信善达力创投资企业（有限合伙），对外投资增加所致；

筹资活动现金流入小计同比减少 33.84%，主要系因报告期相比去年银行贷款减少所致；

现金及现金等价物净增加额减少 179.23%，主要系投资、筹资活动综合影响。

四、 2016 年度利润分配或资本公积金转增股本预案：

2016 年度利润分配预案如下：以 2016 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

该议案尚需经年度股东大会审议通过。

公司近三年内无送红股及转增股本的情况。

公司近三年的利润分配方案分别为：

2014 年每 10 股派发现金红利 0.1 元；
2015 年每 10 股派发现金红利 0.5 元；
2016 年拟每 10 股派发现金红利 0.2 元。

公司最近三年现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2016 年	5,275,169.82	7,974,252.92	66.15%
2015 年	13,187,924.55	16,455,522.05	80.14%
2014 年	2,637,584.91	25,709,930.06	10.26%

五、 报告期内，会计师事务所未出具有解释性说明、保留意见、拒绝表示意见或否定意见的审计报告。

六、 公司报告期无会计估计和核算方法发生变化的情况。

会计政策变化是根据 2016 年 12 月 3 日财政部发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。自 2016 年 5 月 1 日起因经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税计入“税金及附加”。2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。

七、 公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、 公司报告期无合并报表范围发生变化的。

九、 报告期内公司继续聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年审

会计师事务所，2016 年度财务审计费用为 40 万元。信永中和会计师事务所已为公司提供连续服务 21 年。内部控制审计会计师事务所仍聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），内控审计费用 20 万元人民币。

西藏银河科技发展股份有限公司董事会

2017 年 4 月 19 日