

# 北京恒通创新赛木科技股份有限公司

## 2016 年财务决算报告

公司 2016 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 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。公司合并财务报表已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将 2016 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

### 一、2016 年财务指标

主要财务指标	2016 年	2015 年	变动率
流动比率（倍）	1.79	2.37	-24.45%
速动比率（倍）	1.48	2.11	-29.71%
资产负债率	35.85%	31.87%	12.50%
应收账款周转率（次）	2.10	1.37	53.40%
存货周转率（次）	7.21	3.16	128.23%
息税折旧摊销前利润（万元）	9,520.85	9,062.00	5.06%
归属于发行人股东的净利润（万元）	5,021.87	4,348.29	15.49%
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	4,407.86	3,133.44	40.67%
每股经营活动产生的现金流量	0.19	-0.31	159.78%
每股净现金流量	-0.19	0.17	-211.46%
归属于发行人股东每股净资产（元）	4.14	3.92	5.59%
每股收益	0.26	0.23	13.04%
加权平均净资产收益率	6.40%	6.47%	-1.08%

### 主要变动项目分析：

#### （1）流动比率及速动比率

流动比率及速动比率分别较上年下降 24.45% 及 29.71%，主要原因是短期借款和其他应付款增加所致

#### （2）存货周转率（次）

存货周转率（次）较上年增长了 128.23%，主要原因是再生资源贸易业务存

货周转速度较快。

(3) 归属于上市公司股东的净利润

归属于上市公司股东的净利润较上年增长了 15.49%，主要原因是公司本期期间费用、营业外收入及资产减值损失同比下降。

(4) 归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润

归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润较上年增长了 40.67%，主要原因是公司本期期间费用及资产减值损失同比下降。

(5) 每股经营活动产生的现金净流量

每股经营活动产生的现金净流量较上年增长 159.78%，主要原因是本期回收前期欠款较多。

(6) 每股收益

每股收益较上年增长 13.04%，主要原因是归属于上市公司股东的净利润较去年同期增加。

二、2016 年财务状况、经营成果、现金流量情况分析

1、资产状况分析

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	变动率
货币资金	164,876,542.33	199,010,410.14	-17.15%
应收票据	1,051,111.00	16,387,350.50	-93.59%
应收账款	396,922,707.99	392,657,118.69	1.09%
预付款项	7,554,948.07	1,345,945.47	461.31%
其他应收款	14,158,441.67	3,103,087.72	356.27%
存货	123,353,251.53	76,030,822.80	62.24%
其他流动资产	10,517,520.36	2,486,069.69	323.06%
流动资产合计	718,434,522.95	691,020,805.01	3.97%
可供出售金融资产	1,738,021.69	2,500,000.00	-30.48%
固定资产	273,765,760.48	278,227,692.85	-1.60%
在建工程	215,508,270.51	72,112,834.10	198.85%
无形资产	86,131,552.48	88,129,637.37	-2.27%
开发支出	1,110,206.06		
递延所得税资产	6,788,898.10	8,760,384.99	-22.50%

非流动资产合计	585,042,709.32	449,730,549.31	30.09%
资产总计	1,303,477,232.27	1,140,751,354.32	14.26%

主要变动项目分析：

(1) 应收票据

本报告期应收票据较年初数减少额为 15,336,239.50 元，下降比例为 93.59%，主要原因是由于当期收到客户银行承兑汇票减少所致。

(2) 预付账款

预付账款年末数较年初数增加额为 6,209,002.60 元，增长比例为 461.31%，主要原因是当期在建项目较多，预付设备款、材料款、工程款增加所致。

(3) 其他应收款

其他应收款年末数较年初数增加 11,055,353.95 元，增长比例为 356.27%，主要原因为当期支付的并购保证金所致。

(4) 存货

存货年末数较年初数增加 47,322,428.73 元，增长比例为 62.24%，主要原因是本年部分在建项目尚未完工和新设大连控股子公司存货增加所致。

(5) 在建工程

在建工程年末数较年初数增加额 143,395,436.41 元，增长比例为 198.85%，主要原因是窰店厂区项目、木塑研发楼项目、吐鲁番二期厂房扩建项目和三维物联项目尚处在建设期。

(6) 递延所得税资产

递延所得税资产年末数较年初数减少额 1,971,486.89 元，下降比例为 22.50%，主要原因是本报告期公司收回前期应收账款冲减坏账准备所致。

2、负债情况分析

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	变动率
短期借款	195,000,000.00	158,000,000.00	23.42%
应付票据	5,509,100.00		
应付账款	134,972,412.39	112,230,796.16	20.26%
预收款项	10,540,348.49	2,723,765.62	286.98%
应付职工薪酬	1,749,889.84	2,426,349.31	-27.88%
应交税费	12,170,146.97	13,863,566.40	-12.21%
应付利息	462,364.24	306,778.47	50.72%
应付股利	583,450.00		
其他应付款	40,244,432.50	1,996,542.38	1915.71%
流动负债合计	401,232,144.43	291,547,798.34	37.62%
递延收益	66,116,490.25	72,020,813.23	-8.20%
负债合计	467,348,634.68	363,568,611.57	28.54%

主要变动项目分析：

(1) 短期借款

短期借款年末数较年初数增加额为 37,000,000.00 元，增长比例为 23.42%，主要原因为本年公司本期银行贷款增加所致。

(2) 应付票据

应付票据年末数较年初数增加额为 5,509,100.00 元，主要原因为本期为供应商签发银行承兑汇票增加所致。

(3) 应付账款

应付账款年末数较年初数增加额为 22,741,616.23 元，增长比例为 20.26%，主要原因年末在建项目较多导致向供应商采购上升所致。

(4) 预收账款

预收账款年末数较年初数增加额为 7,816,582.87 元，增加比例为 286.98%，主要原因为预收客户货款增加。

(5) 应付职工薪酬

应付职工薪酬年末数较年初数减少额为 676,459.47 元，下降比例为 27.88%，

主要原因为上年末计提未支付高管职工薪酬。

(6) 应交税金

应交税金年末数较年初数减少额 1,693,419.43 元，下降比例为 12.21%，主要原因为公司本年第四季度比上年同期实现应纳税所得额减少导致计提所得税减少。

(7) 应付利息

应付利息年末数较年初数增加额为 155,585.77 元，增长比例为 50.72%，主要原因为本年公司银行贷款总额较去年同期增加。

(8) 其他应付款

其他应付款年末数较年初数增加额为 38,247,890.12 元，增长比例为 1915.71%，主要原因为公司向晨光景泰借款尚未全部归还所致。

(10) 应付股利

应付股利年末数 583,450.00 元，主要为尚未支付的少数股东现金股利。

3、所有者权益情况分析

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	变动率
股本	194,680,000.00	194,680,000.00	0.00%
资本公积	257,483,172.84	259,798,983.66	-0.89%
专项储备	2,517,365.26	2,111,238.64	19.24%
盈余公积	9,397,154.53	8,637,272.32	8.80%
未分配利润	341,700,056.81	297,108,005.48	15.01%
归属于母公司所有者权益合计	805,777,749.44	762,335,500.10	5.70%

2016年，公司归属于母公司所有者权益总额为 805,777,749.44 元，比去年增加了 43,442,249.34 元，增幅为 5.70%，具体变动原因如下分析：

(1) 报告期内，公司分两次向吐鲁番恒通赛木新型建材有限公司少数股东收购股东，收购完成后公司对其的股份由 40% 上升到 100%。两次收购对价为 11,120,000.00 元，享有子公司净资产份额为 8,804,189.18 元，差额

2,315,810.82 元调减资本公积。

(2) 报告期内，未分配利润增加了 44,592,051.33 元，提取法定盈余 759,882.21 元。

#### 4、经营成果分析

单位：元

项目	2016 年	2015 年	变动率
营业收入	829,676,426.85	450,660,218.07	84.10%
营业成本	718,970,258.41	312,192,757.10	130.30%
营业税金及附加	4,794,176.64	9,686,870.46	-50.51%
销售费用	6,124,593.73	6,764,349.40	-9.46%
管理费用	41,722,873.41	50,496,263.54	-17.37%
财务费用	9,320,656.69	9,476,081.47	-1.64%
资产减值损失	-8,483,441.10	14,581,173.19	-158.18%
营业外收入	9,143,884.81	14,202,781.61	-35.62%
营业外支出	364,574.62	538,176.91	-32.26%
所得税费用	15,396,723.07	17,991,667.91	-14.42%
净利润	50,609,896.19	43,135,659.70	17.33%
归属于母公司所有者的净利润	50,218,651.51	43,482,891.13	15.49%
少数股东损益	391,244.68	-347,231.43	212.68%

主要变动项目分析：

##### (1) 营业收入

营业收入本年数较上年数增加额为 379,016,208.78 元，增长比例为 84.10%，主要原因是再生资源销售收入增加。

##### (2) 营业成本

营业成本本年数较上年数增加额为 406,777,501.31 元，增长比例为 130.30%，主要原因为毛利率较低的再生资源销售收入增加。

(3) 税金及附加

税金及附加本年数较上年数减少额为 4,892,693.82 元,下降比例为 50.51%,主要是组装公司收入营改增后由营业税改交增值税所致。

(4) 销售费用

销售费用本年数较上年数减少额为 639,755.67 元,下降比例为 9.46%,主要原因本期广告宣传费减少所致。

(5) 管理费用

管理费用本年数较上年数减少额为 8,773,390.13 元,下降比例为 17.37%,主要原因本期部分税金转入税金及附加科目和上市后咨询费用减少所致。

(6) 资产减值损失

资产减值损失本年数较上年数减少额为 23,064,614.29 元,下降比例为 158.18%,主要原因本期收回前期欠款较多所致。

5、现金流量分析

单位: 元

项目	2016 年	2015 年	变动率
经营活动现金流入小计	919,387,295.78	291,738,076.03	215.14%
经营活动现金流出小计	883,310,814.52	352,321,669.00	150.71%
经营活动产生的现金流量净额	36,076,481.26	-60,583,592.97	159.55%
投资活动现金流入小计		-	
投资活动现金流出小计	138,794,306.39	123,948,897.03	11.98%
投资活动产生的现金流量净额	-138,794,306.39	-123,948,897.03	-11.98%
筹资活动现金流入小计	345,942,012.93	494,333,184.22	-30.02%
筹资活动现金流出小计	280,254,143.00	277,122,658.02	1.13%
筹资活动产生的现金流量净额	65,687,869.93	217,210,526.20	-69.76%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	141,087.37	119,583.03	17.98%
现金及现金等价物净增加额	-36,888,867.83	32,797,619.23	-212.47%

(1) 经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加额为 96,660,074.23 元,增

长比例为 159.55%，本期收回的前期欠款较多所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 14,845,409.36 元，减少比例为 11.98%，主要原因：①收购吐鲁番赛木少数股东股权 1112 万元；②为并购项目支付定金 900 万元；③本期购建固定资产（主要系募集资金投资项目）投资支付的现金。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少额为 151,522,656.27 元，下降比例为 69.76%，主要原因为上年发行股票融资所致。

北京恒通创新赛木科技股份有限公司

董事会

2017 年 3 月 17 日