

# 2016 年度财务决算报告

## 一、2016 年度公司财务报表的审计情况

公司 2016 年度财务报表已经信永中和会计师事务所审计，出具标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：川环科技股份有限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，公允反映了川环科技股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

## 二、主要财务数据和指标

项目	2016 年	2015 年	本年比上年增减 (%)
营业收入 (元)	510,738,986.99	441,569,508.43	15.66%
营业成本 (元)	333,244,542.98	293,018,11.84	13.73%
营业利润 (元)	80,440,243.27	59,558,841.17	35.06%
利润总额 (元)	96,335,281.25	74,306,952.37	29.65%
净利润 (元)	84,328,342.50	65,169,780.12	29.40%

## 三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

### 1. 资产负债表分析

#### (1) 资产分析

单位：元

项目	2016 年 12 月 31	占总资产比重 (%)	2015 年 12 月 31 日	占总资产比重 (%)
货币资金	280,529,028.06	34.06%	41,113,275.96	8.02%
应收票据	87,563,880.61	10.63%	64,104,484.81	12.51%
应收账款	134,238,062.55	16.30%	122,479,290.68	23.90%
预付款项	35,867,801.53	4.35%	12,376,632.34	2.42%
其他应收款	2,033,518.96	0.25%	2,962,796.67	0.58%
存货	126,443,735.22	15.35%	112,619,786.59	21.98%
流动资产合计	666,676,026.93	80.94%	355,656,267.05	69.41%
投资性房地产	715,215.84	0.09%	777,934.80	0.15%
固定资产	120,208,844.94	14.60%	126,173,343.39	24.62%
在建工程	777,026.50	0.09%	1,345,270.13	0.26%

## 四川川环科技股份有限公司 2016 年度财务决算报告

无形资产	21,739,594.58	2.64%	22,199,912.42	4.33%
商誉	235,937.86	0.03	235,937.86	0.05
长期待摊费用	6709333.2	0.81		
递延所得税资产	6,565,087.57	0.80%	6,030,013.27	1.18%
非流动资产合计	156,51,040.49	19.06%	156,762,411.87	30.59%
资产总计	823,627,067.42	100.00%	512,418,678.92	100.00%

1)货币资金 2016 年末余额 28,052.90 万元，较年初余额 4,111.33 万元增加 582.33%，主要原因系本公司本年收到公开发行股票募集资金所致。

2)应收票据 2016 年末余额 8,756.39 万元，较年初余额 6,410.45 万元增加 36.60%，主要是收到客户货款，收银行承兑汇票较上年增加。

3)应收账款 2016 年末余额 13,423.81 万元，较年初余额 12,247.93 万元增加 9.60%，主要是销售增加,主机厂挂账 2-3 个月以上付款期的增加所致。

4)预付账款 2016 年末余额 3,586.78 万元，较年初余额 1,237.66 万元增加 189.80%，主要是报告期内预付设备款及材料预付款较上年增加所致。

5)其他应收款 2016 年末余额 203.35 万元，较年初余额 296.28 万元减少 31.36%，主要是原支付发行前垫付中介机构费用.发行后已置换减少所致。

6)存货 2016 年末余额 12,644.37 万元，较年初余额 11,261.98 万元增加 12.27%，主要是随着规模扩大,市场销量增加相应材料采购及库存产品增加。

7)在建工程 2016 年末余额 77.70 万元,较年初余额 134.53 万元减少 42.24%，主要是由于报告期内固定资产投资达到可使用状态转固。

**(2)负债分析**

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	占总资产比重 (%)	2015 年 12 月 31 日	占总资产比重 (%)
短期借款	60,000,000.00	7.28%	98,000,000.00	19.12
应付账款	77,727,282.75	9.44%	61,702,259.74	0.25%
预收款项	3,648,948.03	0.44%	1,256,851.86	0.01%
应付职工薪酬	15,502,660.00	1.88%	11,106,554.66	2.17%
应交税费	9,992,538.04	1.21%	9,502,818.40	1.85%
应付利息	73,074.43	0.01%	136,397.36	0.03%
应付股利			761638	0.15%

## 四川川环科技股份有限公司 2016 年度财务决算报告

其他应付款	2,278,704.18	0.28%	1,905,134.93	0.37%
其他流动负债	3,359,812.48	0.41%	3,257,680.48	0.64%
流动负债合计	172,583,019.91	20.95%	187,629,335.43	36.62%
递延收益	40,117,102.33	4.87%	41,785,425.81	8.15%
非流动负债合计	401,17,102.33	4.87%	41,785,425.81	8.15%
负债合计	212,700,122.24	25.82%	229,414,761.24	44.77%

1) 短期借款 2016 年末余额 6,000.00 万元，较年初余额 9,800.00 万元减少 38.78%，主要是归还银行借款 3,800.00 万元所致。

2) 应付账款 2016 年末余额 7,772.73 万元，较年初余额 6,170.23 万元增加 25.97%，主要是采购量增加应付供应商货款比上年余额增加所致。

3) 预收货款 2016 年末余额 364.89 万元，较年初余额 125.69 万元增加 190.32% 主要是收预收客户货款的增加形成所致。

4) 应付职工薪酬 2016 年末余额 1,550.27 万元，较年初余额 1,110.66 万元增加 39.58%，主要是由于报告期内产量增加工资增加,应支付 12 月份工资次年支付所致。

5) 应交税金 2016 年末余额 999.25 万元，较年初余额 950.28 万元增加 5.15%，主要是当月上交是上月实现的税金，本月实现税金次月上交税金，因此本月实现税金增加所致。

6) 应付利息 2016 年末余额 7.31 万元，较年初余额 13.64 万元减少 46.43%，主要是银行借款减少相应计提利息减少所致。

7) 其他应付款 2016 年末余额 227.87 万元，较年初余额 190.51 万元增加 19.61% 主要是暂未其他款项较上年增加所致。

### (3) 所有者权益分析

单位:元

项目	2016年12月31日	占总资产比重 (%)	2015年12月31日	占总资产比重 (%)
股本	59,779,215.00	7.26%	44,829,215.00	8.75%
资本公积	32,012,390.00	38.87	31,700,000.00	6.19%
盈余公积	29,889,607.50	3.63%	22,414,607.50	4.37%
未分配利润	201,134,222.68	24.42	184,060,095.18	35.92%
归属于母公司所有者权益合计	610,926,945.18	74.18 %	283,003,917.68	55.23%

所有者权益合计	823,627,067.42	100%	51,2418,678.92	100%
---------	----------------	------	----------------	------

## 2. 利润表分析

单位：元

项 目	2016年度	占收入 比重	2015年度	占收入 比重
一、营业总收入	510,738,986.99	100.00%	441,569,508.43	100.00%
二、营业总成本	430,298,743.72	84.25%	382,010,667.26	86.51%
其中：营业成本	333,244,542.98	65.25%	293,018,311.84	66.36%
税金及附加	5,071,469.11	0.99%	3,452,760.95	0.78%
销售费用	36,044,903.78	7.06%	27,942,553.02	6.33%
管理费用	46,410,019.09	9.09%	43,775,920.13	9.91%
财务费用	3,450,000.56	0.68%	8,358,245.73	1.89%
资产减值损失	6,077,808.20	1.19%	5,462,875.59	1.24%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,440,243.27	15.75%	59,558,841.17	13.49%
加：营业外收入	16,229,692.44	3.18%	14,908,029.03	3.38%
其中：非流动资产处置利得	34,684.29	0.01%	0	0.00%
减：营业外支出	334,654.46	0.07%	159,917.83	0.04%
其中：非流动资产处置损失	185,575.51	0.04%	38,272.54	0.01%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,335,281.25	18.86%	74,306,952.37	16.83%
减：所得税费用	12,006,938.75	2.35%	9,137,172.25	2.07%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,328,342.50	16.51%	65,169,780.12	14.76%

1) 营业收入 51,073.90 万元比同期 44,156.95 万元，增长 15.66%。其中：主营业务收入 50,845.67 万元，比同期增长 15.85%。

2) 减：营业成本 33,324.45 万元比同期增长 13.73%。其中：主营业务成本 33,156.32 万元，比同期增长 13.91%。营业成本占营业总收入 65.25%，比同期 66.36%，下降 1.11 百分点。

3) 销售费用 2016 年度发生额 3,604.49 万元，较上期增加 29%，主要是由于报告期内因加大了销售力度，销量增加相应运输增加及发生的销售相关的差旅费增加所致。

4) 管理费用 2016 年度发生额 4,641.00 万元，较上期增加 6.02%，主要是研发

费用增加。

5) 财务费用 2016 年度发生额 345.00 万元,较上期减少 58.72%,主要是由于报告期内银行借款减少,本年度利息支出减少所致。

6) 营业外收入 2016 年度发生额 1,622.97 万元,较上期增加 8.87%,主要是由于前期进入递延收益的政府补助项目验收完毕并结转营业外收入所致。

7) 营业税金及附加 2016 年度发生额 507.15 万元,较上期增加 46.88%。

主要是房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目,调增税金及附加本年金额 1,462,474.68 元,调减管理费用本年金额 1,462,474.68 元。

### 3. 现金流量分析

单位:元

项 目	2016年度	2015年度	同比增 减(%)
经营活动现金流入小计	351,373,088.50	345,081,977.28	1.82%
经营活动现金流出小计	296,527,084.30	278,338,615.98	6.53%
经营活动产生的现金流量净额	54,846,004.20	66,743,361.30	-17.83%
投资活动现金流入小计	1,700,000.00	3,500,000.00	-51.43%
投资活动现金流出小计	21,482,747.73	3,025,503.34	610.06%
投资活动产生的现金流量净额	-19,782,747.73	474,96.66	-4269.21%
筹资活动现金流入小计	456,098,907.50	134,322,576.67	239.55%
筹资活动现金流出小计	246,312,258.13	207,934,592.53	24.00%
筹资活动产生的现金流量净额	209,786,649.37	-73,612,015.86	-384.99%
现金及现金等价物净增加额	244,849,905.84	-6,394,157.90	-3929.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明:

1) 投资活动产生的现金流入小计同比减少 51.43%,主要是由于报告期内政府补贴款所致。

2) 投资活动产生的现金流出小计同比增加 610.06%,主要是由于 2016 年三个募集资金项目建设资金的投入项目金额增加。

3) 筹资活动产生的现金流入小计同比增加 239.55%,主要是 2016 年度收到发行股票募集资金 312,098,907.50 元及政府补助资金。

4) 筹资活动产生的现金流出小计同比减少 384.99%,主要是 2016 年度分配股利减少 64,021,020.69 元及支付其他筹资活动有关现金的减少所致。

### 4. 主要营运能力及偿债能力分析

项 目	2016年度	2015 年	同比变动
-----	--------	--------	------

			(%)
流动比率 (倍)	3.86	1.90	103.16
速动比率 (倍)	3.13	1.30	140.77
资产负债率 (%)	25.82	44.77	-42.33
应收账款周转率 (次)	3.98	3.64	9.34
存货周转率 (次/年)	2.79	2.45	13.78

- 1) 流动比率(<2 偏低): 2016 年 3.86 比 2015 年 1.90 增长 103.16%。
- 2) 速动比率(<1 偏低): 2016 年 3.13 比 2015 年 1.30 增长 140.77%。
- 3) 资产负债率(%): 2016 年 25.82% 比 2015 年 44.77% 下降 42.33 个百分点。
- 4) 应收账款周转率: 2016 年 3.98 次比 2015 年 3.64 次, 加快 0.34 次, 加速 9.34%。
- 5) 存货周转率: 2016 年 2.79 次比 2015 年 2.45 次, 加速 0.34 次, 加速 13.78%。

#### 5. 所有者权益类财务指标

项目	本年比上年增减	2016 年	2015 年
	(%)		
基本每股收益 (元/股)	20.00%	1.74	1.45
稀释每股收益 (元/股)	20.00%	1.74	1.45
扣除非经常性损益后每股收益 (元/股)	25.58%	1.62	1.29
加权平均净资产收益率 (%)	-3.27%	21.29%	24.56%
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	-1.83%	19.91%	21.74%
每股经营活动产生净现金流 (元/股)	38.42%	0.917	1.489
归属上市公司股东的每股净资产 (元/股)	61.97	10.22	6.31

- 1) 每股净资产 10.22 年比上年同期 6.31 元增加 3.91 元; 增长了 61.97%。
- 2) 加权平均净资产收益率为 21.29%, 比上年同期 24.56% 减少了 3.27%。
- 3) 基本每股收益 1.74 元, 比上年同期 1.45 元增加了 0.29 元, 增加了 20.00%。
- 4) 本年实现净利润: 84,328,342.50 元; 本年可供分配的利润: 201,134,222.68 元。

综上所述: 报告期内公司各项资产周转指标均处于合理水平, 公司营运处于正常经营状态, 具有较强的盈利能力和成长性。

四川川环科技股份有限公司董事会

2017 年 3 月 30 日