

# 黑龙江京蓝科技股份有限公司

## 2015 年度财务决算报告

尊敬的各位董事、监事：

现将 2015 年公司经营和财务决算的有关情况汇报如下：

### 一、公司战略运营分析

#### （一）原有业务的重大变化

2015 年，公司面对较大困难。原有地产和矿业两大业务停滞不前且消耗大量现金，导致公司现金流紧张，限制了预定业务的发展。在历经两年亏损，面临“保壳”的巨大压力情况下，公司及时调整工作重心，以“保壳摘帽”、保护全体股东利益为首要任务，适时启动重大资产重组。管理层在 2015 年通过对公司的煤矿业务和房产租赁业务进行了深入的分析，并聘请了资产评估机构对矿业、物业资产进行了评估，发现矿业资产已经发生了重大减值。为了提高公司收益、集中有限资源发展与国计民生相关的产业、调整优化业务结构，2015 年 12 月将公司持有的商业地产板块及煤炭/矿业板块的全部资产和负债全部剥离，及时止损，使上市公司的资产负债结构趋于合理并得以轻装前进。

#### （二）未来战略调整方向

作为国家的战略新兴产业，节能环保行业朝气蓬勃，政府、百姓对节能环保事业的支持正处于前所未有的高度。公司致力于成为中国领先的生态环境领域的绿色、智慧城市综合解决方案提供商和投资运营服务商，把“战略性新兴产业+互联网”

作为战略发展路径，把“绿色”和“智慧”作为发展手段，利用绿色思维和新一代信息技术（大数据、云计算、物联网和互联网等）为产业发展增加高附加值。基于对中国未来发展的预判，上市公司将战略聚焦在生态环境即节能环保这个战略性新兴产业进行互联网+，形成“生态环境+互联网”的业务组合。

随着产业布局进一步深入，公司将面临来自竞争方面、资金方面的风险和挑战，公司将继续加强公司的经营管理能力，风险控制能力。通过持续人才引进，技术创新，为公司的战略布局打下坚实的基础。

## 二 . 2015 年财务报告及审计情况

### （一）财务报告审计情况

公司 2015 年度财务报告经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了编号为“中兴财光华审会字（2016）第 103001 号”的标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见为，黑龙江京蓝科技股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了京蓝科技 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### （二）主要财务数据和指标

	2015 年	2014 年		本年比上年	2013 年	
		调整前	调整后	增减	调整前	调整后
营业收入（元）	72,088,308.76	68,749,309.27	68,749,309.27	4.86%	63,207,343.57	63,207,343.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,626,057.58	-72,031,131.19	-72,031,131.19	152.24%	-27,437,219.92	-27,437,219.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-586,511,465.47	-71,903,650.20	-71,903,650.20	-715.69%	-29,274,174.80	-29,274,174.80
经营活动产生的现	-49,812,364.78	-9,595,624.86	-9,595,624.86	-419.12%	16,986,787.34	16,986,787.34

现金流量净额（元）						
基本每股收益（元/股）	0.23	-0.45	-0.45	151.11%	-0.17	-0.17
稀释每股收益（元/股）	0.23	-0.45	-0.45	151.11%	-0.17	-0.17
加权平均净资产收益率	13.80%	-24.85%	-24.85%	38.65%	-8.09%	-8.09%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年末增减	2013 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	297,622,602.01	1,193,776,072.39	1,229,598,072.39	-75.80%	1,096,400,506.94	1,096,400,506.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	290,836,164.31	253,876,689.44	253,876,689.44	14.56%	325,410,960.08	325,410,960.08

2015 年，在国家宏观经济继续下滑，房地产、煤矿行业持续低迷的大背景下，公司原有两大支柱产业均面临巨大经营压力，亟待转型和调整。

报告期间公司进行了较大规模的资产重组，对投资性房地产、固定资产和在建工程进行了大规模的处置，通过剥离不良资产，近 3 年首次实现了归属上市公司净利润 3,762.61 万元，达到了申请“保壳”的条件，为公司调整产业结构，奠定了较好的基础。同时，公司积极拓展的新业务已初见成效，对于当年的收入利润形成了一定的支撑和贡献。

综上所述，2015 年公司各核心财务数据，包括营业收入、归属上市公司股东净利润、每股净资产、加权平均净资产收益率等指标实现了全面改善和显著提升。

### 三、公司合并报表范围变化

公司名称	公司类型	所处行业	股权比	2015 年	2014 年
广州润龙房地产有限公司	子公司	房地产	100%	已转出	合并
广州天利达实业有限公司	子公司	投资	100%	已转出	合并
广州为众物业管理有限公司	子公司	物业管理	100%	已转出	合并
广西田阳天伦矿业有限公司	子公司	矿业	55%	已转出	合并
广西凤山天伦矿业有限公司	子公司	矿业	55%	已转出	合并

天和创展（北京）投资有限公司	子公司	投资	72.60%	已转出	合并
广州市天健投资有限公司	子公司	投资	100%	已转出	合并
贵州天伦矿业投资控股有限公司	子公司	房地产	100%	已转出	合并
广州市众达房地产开发有限公司	子公司	投资	100%	已转出	合并
贵州永利贸易有限公司	子公司	矿业	100%	已转出	合并
贵州工建贸易有限公司	子公司	贸易	100%	已转出	合并
贵州友成技术咨询有限公司	子公司	贸易	100%	已转出	合并
贵州天伦能源投资控股有限公司	子公司	咨询	100%	已转出	合并
深圳前海天伦能源投资控股有限公司	子公司	矿业	100%	已转出	合并
贵州盘县水塘小凹子煤矿	子公司	投资	80%	已转出	合并
京蓝环宇科技(北京)有限公司	子公司	技术服务	100%	合并	合并
京蓝有道创业投资有限公司	子公司	投资管理	100%	合并	未设立
京蓝能科技术有限公司	子公司	工业自动化	51%	合并	未设立

2015年，公司管理层经过对外部环境、自身条件的综合评估，审慎决策，决定剥离原有商业地产、煤炭两大板块的不良资产，调整企业经营方向，实现转型升级和未来可持续发展。

通过资产重组，公司以出售方式处置原有板块中的15家子公司股权，产生了长期投资收益64,542.82万元，出售收入则主要用于偿还短期和长期借款。

同时，基于公司发展和转型需要，新设立了两家子公司，在本年度新纳入合并报表范围。

#### 四．2015年公司财务状况、经营成果和现金流量情况

##### （一）资产情况（人民币：万元）

项目	2015/12/31	2014/12/31	增减（%）
货币资金	9,592.08	4,902.55	96%
应收帐款	175.49	8.54	1955%
预付帐款	163.36	489.65	-67%
其他应收款	19,325.73	1,207.18	1501%
存货	119.12	93.4	28%
流动资产总额	29,386.75	6,813.83	331%

固定资产	175.92	6,543.74	-97%
资产总额	29,762.26	122,959.81	-76%

2015年，公司总资产从122,959万元下降至29,762万元，其中货币资金自4,902万元增加至9,592万元，增长96%，其他流动资产自1,911万增加至19,794万元，增长10倍，总体趋于合理。

## (二) 负债情况 (人民币：万元)

项目	2015/12/31	2014/12/31	增减 (%)
应付账款	138.62	4,156.15	-97%
预收账款	41.03	216.38	-81%
流动负债	839.13	55,226.36	-98%
非流动负债		35,900.00	-100%
负债总额	839.13	91,126.36	-99%

公司通过资产重组，一方面实现了对于两个业务板块长期投资的退出，同时通过处置收入偿还了公司短期和长期负债，公司负债总额从91,126万元下降至839万元，降幅达99%，其中长期负债从35,900万元下降为0，流动负债则从55,226万元下降至839万元，降幅98%。

公司目前的负债结构简洁合理，极大降低了经营压力，提高了公司总体资产负债质量和短期偿债水平。

## (三) 股东权益情况 (人民币：万元)

项目	2015/12/31	2014/12/31	增减 (%)
股本	16,089.84	16,089.84	0%
资本公积	1,507.59	1,507.42	0%
盈余公积金	3,035.19	3,035.19	0%
专项储备		66.83	
未分配利润	8,451.00	4,688.39	80.25%
归属于母公司股东的所有者权益	29,083.62	25,387.67	14.56%
少数股东权益	-160.49	6,445.78	-102.49%

公司累计未分配利润比上年同期增长80%，归属于上市公司股东的所有者权益增长

了15%。

#### (四) 主营业务收入和成本 (人民币：万元)

项目	2015 年发生额			2014 年发生额			增减 (%)	
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率	收入	成本
物业租赁、咨询及管理	5,952.81	1,862.65	68.71%	6,036.90	1,881.05	68.84%	-1.39%	-0.98%
销售电子产品及其他	1,256.02	1,202.10	4.29%					
煤炭销售				838.03	808.40	3.54%		
金属矿 <sup>+</sup>		23.05			22.86			0.83%
合计	7,208.83	3,087.80	57.17%	6,874.93	2,712.32	60.55%	4.86%	13.84

商业地产和煤炭/矿业业务为本公司的主要收入来源。2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月上市公司来源于商业地产和煤炭/矿业业务的收入占当期主营业务收入的 100%、100%、73.81%。考虑到资产剥离成功后，公司可能面临营业收入水平短期内下滑的情况，公司积极地做出应对。2015 年在实施重大资产重组的同时，也积极的在智慧城市、合同能源管理领域做了布局，取得了 1,256 余万的营业收入。

#### (五) 三项期间费用 (人民币：万元)

项目	2015/12/31	2014/12/31	增减 (%)
销售费用	211.86	129.26	64%
管理费用	9,433.02	4,406.43	114%
财务费用	4,828.27	4,864.04	-1%

销售费用较去年同期增加 82 万元，主要是由于新业务拓展引起的营销费用所致；管理费用则较去年同期增加 5,027 万元，则主要是由于系列资产重组过程中的中介机构费、人员调整带来的人力成本增加等所致。

#### (六) 现金流量情况 (人民币：万元)

项目	2015/12/31	2014/12/31	增减 (+/-)
经营活动现金净流量 (万元)	-4,981.24	-959.56	-4,021.68

投资活动现金净流量（万元）	16,614.27	-9,328.50	25,942.77
筹资活动现金净流量（万元）	-6,278.13	12,317.31	-18,595.44
公司总体现金流量净额（万元）	5,354.90	2,029.25	3,325.65
每股经营活动现金流量净额（元）	-0.31	-0.060	-0.25
股数（万股）	16,089.84	16,089.84	-

公司总体现金净流量较上年同期增加 3,325.65 万元，增长 163.89%，其中经营活动现金净流量变动-4,021.68 万元 投资活动现金净流量变动 25,942.77 万元，筹资活动现金净流量变动-18,595.44 万元。

## 五．主要财务指标

### （一）盈利能力指标

指标/报告期	2015/12/31	2014/12/31	变动 (+/-)
营业利润率(%)	21.42%	-102.21%	123.63
净利润率(%)	-13.88%	-108.55%	94.67
总资产报酬率(%)	-3.36%	-5.9%	2.54
加权平均净资产收益率(%)	13.80%	-24.85%	38.65

公司当期盈利能力大幅提升，实现营业利润转正，营业利润率从亏损 102%提升至盈利 21%，同时大幅收窄亏损幅度，从亏损 104%收窄至净亏损-13%，公司利润增长率高于营业收入增长率，同时净利润率和总资产报酬率逐年提高，表明公司盈利能力在增强，且逐步提高。

基于盈利能力的提升、资产总额、净资产的良性变动，加权平均净资产收益率大幅提升至 13.82%，综合收益情况良好，股东权益得到了较好的保障。

### （二）偿债能力及运营能力指标

指标/报告期	2015/12/31	2014/12/31	变动 (+/-)
流动比率(倍)	35.02	0.13	34.89
速动比率(倍)	34.88	0.13	34.75
资产负债比率(%)	2.82%	73.33%	70.51%
产权比率(%)	2.9%	275.01%	272.11%

公司流动比率、速动比率均远高于经验值，短期偿债能力强。公司短期债务风险较小、可控；报告期末公司资产负债率极低，负债规模小，财务风险较小，长期偿债能力强，公司的融资能力也将随之大幅提升。

公司近年来应收账款总体余额相对较小，周转率较高，资金占用成本极低；公司总体存货规模较小，周转率较高。

2016年将是公司发展面临机遇与挑战并存的一年！公司将贯彻执行以生态环境+互联网为核心的绿色智慧城市战略发展思路，在新业务领域实现拓荒之旅，同时加大运营管控力度，保障新业务稳健安全发展，通过绩效管理激发管理层和广大员工积极性，确保公司能够安全稳健的增收增效，公司有业绩、股东有回报，员工与公司一同和谐共赢和发展。

黑龙江京蓝科技股份有限公司

2016年1月25日