

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2016年度财务决算报告

一、2016 年度公司财务报表的审计情况

1、公司2016年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了天健审（2017）368号意见的审计报告。审计意见为：“蓝晓科技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，公允反映了蓝晓科技公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

2、主要财务数据和指标

单位：万元

	2016 年	2015 年	本年比上年增减
营业收入	33,240.60	29,537.34	12.54%
归属于上市公司股东的净利润	6,169.56	5,085.36	21.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,626.55	4,550.85	23.64%
经营活动产生的现金流量净额	5,060.65	2,484.94	103.65%
基本每股收益（元/股）	0.77	0.73	5.48%
稀释每股收益（元/股）	0.77	0.73	5.48%
加权平均净资产收益率	8.78%	9.60%	-0.80%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减
资产总额	89,244.54	80,885.05	10.34%
归属于上市公司股东的净资产	72,205.05	67,993.45	6.19%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产情况

单位：万元

项目	2016年	2015年	同比增减(%)
资产总额	89,244.54	80,885.05	10.34%
货币资金	24,764.71	19,459.55	27.26%
应收票据	3,092.09	3,006.06	2.86%
应收账款	12,690.31	11,066.07	14.68%
预付款项	274.73	131.31	109.22%
存货	9,167.00	10,161.31	-9.79%
其他流动资产	11,000.00	15,600.00	-29.49%
固定资产	17,821.31	4,793.66	271.77%
在建工程	278.02	8,751.71	-96.82%

无形资产	4,137.19	3,418.56	21.02%
递延所得税资产	434.25	325.14	33.56%
其他非流动资产	5,472.00	4,000.00	36.80%

2016年公司总资产增长10.34%,具体情况如下:

(1) 货币资金较上期末增长27.26%,主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加11.89%,经营活动产生的现金流量净额较上期大幅增长所致。

(2) 应收票据较上期末增长2.86%,主要系本期销售货款收到银行承兑汇票所致较上期增加所致。

(3) 应收账款较上期末增长14.68%,主要系本期营业收入较上期增长、客户正常回款跨期所致。

(4) 存货较上期末减少9.79%,主要系本期装置类在产品减少,树脂产成品需求旺盛库存降低所致。

(5) 其他流动资产较上期末减少29.49%,主要系本期一年以内到期银行理财产品较上期减少所致。

(6) 固定资产较上期末增长271.77%,主要系本期项目投入使用状态,资产转固较上期大幅增长所致。

(7) 在建工程较上期末减少96.82%,主要系主要系本期已满足使用条件的资产设施转固所致。

(8) 无形资产较上期末增长21.02%,主要系本期土地使用权城市配套费转入无形资产核算所致。

(9) 递延所得税资产较上期末增长33.56%,主要系本期资产减值准备、股份支付增加较上期增长所致。

(10) 其他非流动资产较上期末增长36.80%,主要系为满足新材料产业园区建设,本期支付的预付土地款较上期增加所致。

2、负债情况

单位:万元

项目	2016 年	2015 年	同比增减(%)
负债总额	17,039.48	12,891.61	32.17%
应付票据	1,366.00	0	
应付账款	6,588.10	6,112.63	7.78%
预收账款	4,021.60	4,039.04	-0.43%
应付职工薪酬	188.33	152.59	23.42%
应交税费	2,380.22	2,058.34	15.64%

其他应付款	2,286.57	379.00	503.31%
递延收益	185.00	150.00	23.33%

2016年公司总负债增长32.17%，具体情况如下：

(1) 应付票据较上期末增长1,366.00万元，主要系本期办理的银行承兑汇票尚未到期支付所致。

(2) 应付账款较上期末增长7.78%，主要系本期新增尚待支付的材料款增加所致。

(3) 预收账款较上期末减少0.43%，主要系本期预收客户货款略有减少所致。

(4) 应付职工薪酬较上期末增长23.42%，主要系本期短期薪酬增加所致。

(5) 应交税费较上期末增长15.64%，主要系本期应缴企业所得税和代扣代缴个人所得税增加所致。

(6) 其他应付款上期末增长503.31%，主要系本期新增限制性股票回购义务所致。

(7) 递延收益上期末增长23.33%，主要系本期特种树脂工厂生产用水节水工程项目政府补助资金增加所致。

3、股东权益情况

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比增减 (%)
股本	8,095.75	8,000.00	1.20%
资本公积	40,355.63	38,288.29	5.40%
盈余公积	3,128.57	2,506.48	24.82%
未分配利润	22,746.14	19,198.68	18.48%
归属于母公司所有者权益合计	72,205.05	67,993.45	6.19%

2016 年公司归属于母公司所有者权益合计增长 6.19%，具体情况如下：

(1) 股本较上期末增长 1.20%，主要系本期完成股权激励授予激励对象 95.75 万股限制性股票所致。

(2) 资本公积较上期末增长 5.40%，主要系本期激励对象认购限制性股票的股本溢价所致。

(3) 盈余公积较上期末增长 24.82%，主要系本期实现盈利，提取法定盈余公积金。

(4) 未分配利润较上期末增长 18.48%，主要系本期实现盈利、新增可供分配

利润所致。

4、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 33,240.60 万元，同比上升 12.54%；实际发生营业成本 20,573.18 万元，同比上升 10.28%；实现营业利润 6,901.76 万元，同比增长 24.70%；实现利润总额 7,099.64 万元，同比增长 21.39%；实现净利润 6,169.56 万元，同比增长 21.32%。

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比增减(%)
销售费用	1,768.94	1,552.56	13.94%
管理费用	4,244.24	3,697.15	14.80%
财务费用	-674.12	-375.81	-79.38%
资产减值损失	530.12	549.87	-3.59%
投资收益	413.51	287.69	43.73%
营业外收入	227.94	405.84	-43.84%
营业外支出	30.06	92.07	-67.35%

(1) 销售费用较上年同期增长 13.94%，主要为运输费用、广告宣传费用、展览费等增加所致。

(2) 管理费用较上年同期增长 14.80%，主要为研发经费支出、折旧费用与无形资产摊销、以及股份支付费用增加所致。

(3) 财务费用较上年同期减少 79.38%，主要为报告期汇率波动，公司的外汇资产的汇兑损益变动所致。

(4) 资产减值损失较上年同期下降 3.59%，主要为上期公司一次计提贵铝项目待摊成本所致。

(5) 投资收益较上年同期增长 43.73%，主要为银行理财产品投资收益增加所致。

(6) 营业外收入较上年同期减少 43.84%，主要为报告期公司取得政府补贴资金减少所致。

(7) 营业外支出较上年同期减少 67.35%，主要为上期固定资产处置损失所致。

5、现金流量分析

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比增减(%)
----	--------	--------	---------

一、经营活动产生的净现金流量	5,060.65	2,484.94	103.65%
二、投资活动产生的净现金流量	-1,199.27	-22,549.57	94.68%
三、筹资活动产生的净现金流量	103.70	24,159.74	-99.57%

(1)经营活动产生的净现金流量同比增长 103.65%，主要为报告期内公司加强货款回收，财务状况在本期得到了大幅度提升。

(2)投资活动产生的净现金流量同比上升 94.68%，主要为报告期公司利用闲置资金进行理财管理额度期末余额减少所致。

(3)筹资活动产生的净现金流量同比下降 99.57%，主要为公司上期首发上市募集资金所致。

6、主要财务指标

(1)偿债能力指标

2016 年资产负债率为 19.09%，流动比率为 3.62，速动比率为 3.08。公司总体财务状况良好，偿债能力较强。

(2)营运能力指标

2016 年应收账款周转率为 2.80 次，存货周转率为 2.13 次。公司存货管理较好，获利能力较强。

(3)现金流量指标

每股经营活动现金净流量为 0.63 元。公司主营业务的现金对每股资本的支持程度较高，支付股利的能力较强。

本议案须经公司 2016 年年度股东大会审议。

西安蓝晓科技新材料股份有限公司

董事会

二〇一七年二月二十四日