

四川金石东方新材料设备股份有限公司

2016 年财务决算报告

一、2016 年度财务报告及审计情况

公司聘请利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计公司及其子公司的 2016 年度财务报表，审计了公司 2016 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2016 年度的利润表和合并利润表，现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对上述审计范围内的公司均出具了标准无保留意见的审计报告，审计结果显示，公司的财务报表已经按照《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。

如无特殊说明，下述描述和数据均为合并口径，单位：人民币元。

二、2016 年公司财务情况

（一）2016 年度公司主要财务指标

项目	2016 年	2015 年	本年比上年增减
营业收入（元）	162,414,455.65	117,112,086.05	38.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,526,509.53	23,380,632.92	9.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,754,604.30	16,518,286.05	7.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,157,797.97	30,807,539.34	-18.34%
基本每股收益（元/股）	0.1877	0.1875	0.11%
稀释每股收益（元/股）	0.1877	0.1875	0.11%
加权平均净资产收益率	6.49%	7.19%	-0.70%
项目	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	483,793,151.48	432,428,555.32	11.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	402,430,610.02	383,704,100.49	4.88%

（二）2016 年的业绩情况

2016 年度，公司采取多种积极措施使 2016 年度的营业收入和销售数量相比上年同期均有较大增长：营业收入较上年同期增加 38.68%，销售数量较上年同期增加 57.69%。但受行业周

期和市场仿冒、仿制等侵权行为的多重冲击，2016 年度公司归属于上市公司股东的净利润为 2,552.65 万元，较上年同期增长 9.18%。公司净利润未能实现与营业收入相对应的高增长的原因是：

一方面，受市场仿冒、仿制等侵权行为的影响，公司生产线的销售价格较以前年度有所下降，对产品毛利率影响较大，直接影响了公司的业绩。2015 年综合毛利率为 39.34%，2016 年综合毛利率下降为 34.63%，其中：钢带增强塑料管生产设备类的毛利率 2015 年为 39.51%，2016 年下降为 36.26%；缠绕钢丝增强管生产设备类的毛利率 2015 年为 30.63%，2016 年下降为 23.43%；

另一方面，受市场需求的影响，2016 年度的营业收入结构与上年同期相比有一定幅度的变化：毛利率较低的缠绕钢丝增强管生产设备类的营业收入占比由 2015 年的 20.58%上升为 2016 年的 30.88%，毛利率较高的钢带增强塑料管生产设备类营业收入占比由 2015 年的 60.57%下降为 2016 年的 55.85%。

（三）2016 年的其他主要指标

2016 年期末资产总额为 48,379.32 万元，比 2016 年期初增加 11.88%。2016 年期末流动资产为 31,746.94 万元，占资产总额的比例为 65.62%，非流动资产为 16,632.37 万元，占资产总额的比例为 34.38%。与 2016 年期初相比，2016 年期末的流动资产与非流动资产之间的比例变化较为明显，其主要原因是：2015 年公司首次公开发行股票取得的募集资金 1.47 亿元，因此 2016 年初的流动资产占比较高；而 2016 年内，上述募集资金中的 75%已投入募集资金项目，因此 2016 年末的非流动资产占比较高。

2016 年期末的资产负债率为 16.69%，比 2016 年期初增加 5.42 个百分点，变化的主要原因是：尚未与供应商结算的采购款项增加较多和收到并购重组定增对象的保证金金额较大。

2016 年，因经济形势、复合管道市场环境发生了较大的变化，募投项目之一的“钢丝网骨架增强塑料复合管道成套技术与制造设备产业化项目”无法达到预期效果，公司将其变更为经济效益更好的“垂直循环式立体停车库项目”。除募集资金承诺项目外，2016 年公司设立了控股子公司——成都金四通真空科技有限公司，主营真空镀膜设备的研发、生产和销售。

（四）资产构成及变动分析

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		增幅
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	68,950,664.12	14.25%	202,809,034.40	46.90%	-66.00%

应收票据	7,770,000.00	1.61%	2,281,542.00	0.53%	240.56%
应收账款	22,384,006.36	4.63%	10,576,776.35	2.45%	111.63%
预付款项	17,942,156.77	3.71%	11,797,192.64	2.73%	52.09%
其他应收款	879,248.25	0.18%	1,166,501.81	0.27%	-24.63%
存货	52,615,155.46	10.88%	54,397,031.52	12.58%	-3.28%
其他流动资产	146,928,201.70	30.37%	67,121,840.64	15.52%	118.90%
流动资产合计	317,469,432.66	65.62%	350,149,919.36	80.97%	-9.33%
固定资产	19,624,986.77	4.06%	20,569,838.93	4.76%	-4.59%
在建工程	62,624,109.40	12.94%	27,952,763.52	6.46%	124.04%
无形资产	35,665,833.83	7.37%	32,851,444.61	7.60%	8.57%
递延所得税资产	1,446,000.48	0.30%	904,588.90	0.21%	59.85%
其他非流动资产	46,962,788.34	9.71%	0.00	0.00%	——
非流动资产合计	166,323,718.82	34.38%	82,278,635.96	19.03%	102.15%
资产总计	483,793,151.48	100.00%	432,428,555.32	100.00%	11.88%

与上年期末相比，资产变化幅度较大的主要原因是：

主要资产	重大变化说明
在建工程	2016 年期末比期初增加 3,467.13 万元，增幅为 124.04%，主要是因为报告期内对募投项目的投入金额较大。
货币资金	2016 年期末比期初减少 13,385.84 万元，降幅为 66.00%，主要是因为公司募投项目支出和期末未到期的银行理财产品余额较大。
应收票据	2016 年期末比期初增加 548.85 万元，增幅为 240.56%，主要是因为公司销售产品而收到银行承兑汇票的期末余额较大。
应收账款	2016 年期末比期初增加 1,180.72 万元，增幅为 111.63%，主要是因为报告期内销售收入增幅较大和以前年度的应收款回款额较少。
预付款项	2016 年期末比期初增加 614.50 万元，增幅为 52.09%，主要是因为报告期内支付为并购事项服务的中介机构的预付款金额较大。
其他流动资产	2016 年期末比期初增加 7,980.64 万元，增幅为 118.90%，主要是因为期末未到期的银行理财产品余额较大。

（五）负债构成及变动分析

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		增幅
	金额	占比	金额	占比	
应付账款	22,072,581.29	27.34%	12,079,294.61	24.79%	82.73%
预收款项	41,527,793.71	51.44%	34,224,133.52	70.24%	21.34%
应付职工薪酬	100,836.66	0.12%	66,840.52	0.14%	50.86%

应交税费	2,164,965.91	2.68%	1,094,703.91	2.25%	97.77%
其他应付款	14,376,102.93	17.81%	188,146.01	0.39%	7540.93%
流动负债合计	80,242,280.50	99.40%	47,653,118.57	97.80%	68.39%
预计负债	487,244.04	0.60%	351,336.26	0.72%	38.68%
递延收益	0.00	0.00%	720,000.00	1.48%	-100.00%
非流动负债合计	487,244.04	0.60%	1,071,336.26	2.20%	-54.52%
负债合计	80,729,524.54	100.00%	48,724,454.83	100.00%	65.69%

与上年期末相比，负债变化幅度较大的主要原因是：

主要资产	重大变化说明
应付账款	2016 年期末比期初增加 999.33 万元，增幅为 82.79%，主要是因为本期销售规模较上期有大幅增长，本期采购规模随之增长幅度相应较大，期末尚未结算的采购款金额较大。
其他应付款	2016 年期末比期初增加 1,418.80 万元，增幅为 7540.93%，主要是重大并购重组的定增对象缴纳的保证金金额较大。

（六）股东权益构成及变动分析

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		增幅
	金额	占比	金额	占比	
股本	136,000,000.00	33.74%	68,000,000.00	17.72%	100.00%
资本公积	73,371,436.10	18.20%	141,371,436.10	36.84%	-48.10%
盈余公积	21,848,875.92	5.42%	19,214,706.35	5.01%	13.71%
未分配利润	171,210,298.00	42.48%	155,117,958.04	40.43%	10.37%
归属于母公司所有者权益合计	402,430,610.02	99.84%	383,704,100.49	100.00%	4.88%
少数股东权益	633,016.92	0.16%	0.00	0.00%	——
所有者权益合计	403,063,626.94	100.00%	383,704,100.49	100.00%	5.05%

与上年期末相比，所有者权益变化幅度较大的主要原因是：

主要资产	重大变化说明
股本	公司于 2016 年 4 月 10 日召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十次会议，于 2016 年 5 月 6 日召开 2015 年年度股东大会，上述会议审议通过了公司 2015 年度利润分配方案：以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 6,800 万股为基数，拟向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发 680.00 万元，剩余未分配利润结转下一年度。同时，以资本公积金转增股本，每 10 股转 10 股，共计转增股本 6,800 万股。该利润分配方案符合《公司章程》中的现金分红政策。根据 2015 年年度股东大会决议，公司于 2016 年 6 月 17 日将 2015 年度利润分配方案实施完毕。
资本公积	

三、2015 年公司经营情况

(一) 营业收入的构成

项目	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	162,414,455.65	100%	117,112,086.05	100%	38.68%
分行业					
钢增强塑料复合管生产线类	150,424,883.00	92.62%	102,667,641.62	87.66%	46.52%
其他设备	11,989,572.65	7.38%	14,444,444.43	12.33%	-17.00%
分产品					
钢带增强塑料管生产线类	90,707,830.53	55.85%	70,938,461.51	60.57%	27.87%
缠绕钢丝增强管生产线类	50,146,153.80	30.88%	24,102,564.09	20.58%	108.05%
生产线设备配件类	9,570,898.67	5.89%	7,626,616.02	6.51%	25.49%
其他设备	11,989,572.65	7.38%	14,444,444.43	12.33%	-17.00%
分地区					
东北	20,602,871.74	12.69%	12,756,025.63	10.89%	61.51%
海外	18,146,586.75	11.17%	2,261,249.26	1.93%	702.50%
华北	18,689,888.86	11.51%	6,372,897.47	5.44%	193.27%
华东	16,437,064.01	10.12%	15,506,434.17	13.24%	6.00%
华南	9,219,658.11	5.68%	10,254,589.74	8.76%	-10.09%
华中	13,417,692.32	8.26%	12,805,410.24	10.93%	4.78%
西北	9,328,915.46	5.74%	30,136,777.72	25.73%	-69.04%
西南	56,571,778.40	34.83%	27,018,701.82	23.07%	109.38%

2016 年度，公司采取多种积极措施使 2016 年度的营业收入和销售数量相比上年同期均有较大增长：营业收入较上年同期增加 38.68%，销售数量较上年同期增加 57.69%。但受行业周期和市场仿冒、仿制等侵权行为的多重冲击，2016 年度公司归属于上市公司股东的净利润为 2,552.65 万元，较上年同期增长 9.18%。公司净利润未能实现与营业收入相对应的高增长的原因是：

一方面，受市场仿冒、仿制等侵权行为的影响，公司生产线的销售价格较以前年度有所下降，对产品毛利率影响较大，直接影响了公司的业绩。2015 年综合毛利率为 39.34%，2016 年综合毛利率下降为 34.63%，其中：钢带增强塑料管生产设备类的毛利率 2015 年为 39.51%，2016 年下降为 36.26%；缠绕钢丝增强管生产设备类的毛利率 2015 年为 30.63%，2016 年下降

为 23.43%;

另一方面,受市场需求的影响,2016 年度的营业收入结构与上年同期相比有一定幅度的变化:毛利率较低的缠绕钢丝增强管生产设备类的营业收入占比由 2015 年的 20.58%上升为 2016 年的 30.88%,毛利率较高的钢带增强塑料管生产设备类营业收入占比由 2015 年的 60.57%下降为 2016 年的 55.85%。

(二) 营业成本的构成

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢增强塑料复合管生产线类	直接材料	92,445,546.46	90.62%	56,170,097.89	88.64%	1.98%
	直接人工	7,114,510.14	6.97%	5,232,978.27	8.26%	-1.29%
	加工费	1,492,326.03	1.46%	1,096,420.32	1.73%	-0.27%
	折旧费	477,669.24	0.47%	441,746.59	0.70%	-0.23%
	其他	485,514.66	0.48%	428,332.94	0.68%	-0.20%
	合计	102,015,566.53	100.00%	63,369,576.01	100.00%	0.00%
其他设备	直接材料	3,915,896.65	94.20%	5,450,877.63	71.02%	23.18%
	直接人工	192,377.90	4.63%	1,969,585.88	25.66%	-21.03%
	加工费	20,938.30	0.50%	135,265.31	1.76%	-1.26%
	折旧费	14,379.62	0.35%	60,538.76	0.79%	-0.44%
	其他	13,351.06	0.32%	59,391.11	0.77%	-0.45%
	合计	4,156,943.53	100.00%	7,675,658.69	100.00%	0.00%

(三) 营业毛利率的构成

2016 年度,公司产品的毛利率与上期相比有一定的变化,具体情况如下:

项目	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						
钢增强塑料复合管生产线类	150,424,883.00	102,015,566.53	32.18%	46.52%	60.99%	-6.10%
分产品						
钢带增强塑料管生产线类	90,707,830.53	57,818,439.74	36.26%	27.87%	34.75%	-3.25%
缠绕钢丝增强管生产线类	50,146,153.80	38,395,034.46	23.43%	108.05%	129.64%	-7.20%
分地区						

东北	20,602,871.74	15,824,092.95	23.19%	61.51%	104.30%	-16.09%
海外	18,146,586.75	8,047,986.30	55.65%	702.50%	808.15%	-5.16%
华北	18,689,888.86	12,699,546.22	32.05%	193.27%	273.53%	-14.60%
华东	16,437,064.01	11,551,984.40	29.72%	6.00%	5.06%	0.63%
西南	56,571,778.40	37,965,824.49	32.89%	109.38%	123.72%	-4.30%

受行业周期和市场仿冒、仿制等侵权行为的多重冲击，公司生产线的销售价格较以前年度有所下降，对产品毛利率影响较大。

（四）期间费用

项目	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	10,419,659.68	7,789,818.99	33.76%	2016 年度的营业收入和销售数量相比上年同期均有较大增长，因此销售费用相应增加。
管理费用	23,330,096.08	19,985,561.27	16.73%	
财务费用	-594,301.07	-1,829,705.90	-67.52%	随着资金逐步用于支付募投项目，闲置募集资金的存款规模随之下降，银行存款利息相应下降。

四、2017 年的改善措施

为进一步提高公司业绩水平，公司计划通过如下方面应对：

1、保持并发展现有业务

虽受到国内经济增速放缓、行业尚未走出低谷的影响，但钢增强塑料复合管道技术在管道领域的发展趋势未受到影响，钢增强塑料复合管道替代传统管材仍是大趋势，公司现有业务的发展空间广阔、市场需求强烈。2016 年公司销售数量较上年同期大幅增长能够说明钢增强塑料复合管道生产设备的市场需求较为强劲。

公司将会保持并持续发展钢增强塑料复合管道技术的研发和应用。公司对现有生产线产品增加改进力度，努力降低成本、维持市场地位。同时，公司将加快对在研新产品的开发进度，保持公司在细分行业的技术领先地位，为未来的公司发展提供技术保障。

2、增加新的利润增长点

依托机械制造领域的行业优势，公司进入真空镀膜设备、垂直循环式立体停车库领域，其中：真空镀膜设备的研发和制造已经签订了近 2,000 万元的合同，垂直循环式立体停车库也已基本完成量产前的各项准备。

3、依托资本优势，开展并购业务

2016 年，公司向中国证监会申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金，用于收

购海南亚洲制药股份有限公司的 100.00% 股权。2017 年 2 月 20 日，公司收到了中国证监会对上市并购的核准批复。

4、加大对专利侵权行为的打击力度

公司加大对专利侵权行为的打击力度，降低仿冒产品对公司产品销售价格的不利影响。公司聘请了相关方面的专业律师事务所和律师。通过法律途径对侵犯公司专利的行为进行维权，保证公司的市场占有率和市场产品品质。

五、2016 年公司现金流量情况

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	126,120,291.10	183,645,788.51	-31.32%
经营活动现金流出小计	95,312,751.76	157,441,070.49	-39.46%
经营活动产生的现金流量净额	30,807,539.34	26,204,718.02	17.57%
投资活动现金流入小计	423,176,547.81	91,503,679.44	362.47%
投资活动现金流出小计	514,817,340.66	111,163,147.34	363.12%
投资活动产生的现金流量净额	-91,640,792.85	-19,659,467.90	366.14%
筹资活动现金流入小计	156,690,000.00	0.00	——
筹资活动现金流出小计	18,065,679.20	10,484,824.80	72.30%
筹资活动产生的现金流量净额	138,624,320.80	-10,484,824.80	-1,422.14%
现金及现金等价物净增加额	77,791,067.29	-3,939,574.68	-2,074.62%

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	150,838,098.08	126,120,291.10	19.60%
经营活动现金流出小计	125,680,300.11	95,312,751.76	31.86%
经营活动产生的现金流量净额	25,157,797.97	30,807,539.34	-18.34%
投资活动现金流入小计	442,264,706.28	423,176,547.81	4.51%
投资活动现金流出小计	603,412,735.22	514,817,340.66	17.21%
投资活动产生的现金流量净额	-161,148,028.94	-91,640,792.85	75.85%
筹资活动现金流入小计	12,200,000.00	156,690,000.00	-92.21%
筹资活动现金流出小计	6,800,000.00	18,065,679.20	-62.36%
筹资活动产生的现金流量净额	5,400,000.00	138,624,320.80	-96.10%
现金及现金等价物净增加额	-130,333,280.44	77,791,067.29	-267.54%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

1、经营活动现金流出较上年增加 31.86%，主要是 2016 年的销售规模扩大，公司采购的

规模相应扩大；

2、筹资活动现金流入较上年减少 92.21%，主要是公司在 2015 年收到首次公开发行股票募集资金 1.47 亿元；

3、筹资活动现金流出较上年减少 62.36%，主要是公司在 2015 年支付首次公开发行股票的发行业务费用。

六、关联交易事项

（一）日常关联交易情况

公司不存在日常关联交易的情况。

（二）关联方资金占用情况的独立意见

公司不存在股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

（三）其他关联交易事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司不存在除上述事项的其他关联交易事项。

（本页无正文）

四川金石东方新材料设备股份有限公司董事会

2017 年 3 月 23 日