

环能科技股份有限公司

2016年度财务决算报告

2016年公司在董事会、经营班子的领导和全体员工的共同努力下，实现营业收入 48,801.37 万元，归属于母公司所有者的净利润 6,953.38万元。2016年财务报表经公司股东会、董事会决议聘请的具有证券从业资格的众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“报告号：众会字（2017）第2448号”标准无保留意见审计报告，认为公司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2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量。

公司 2016 年度合并报表范围变化如下：

1、本期发生的非同一控制下企业合并：四川四通欧美环境工程有限公司、四川省道源环境工程咨询设计有限公司。

根据2016年5月4日公司2015年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准四川环能德美科技股份有限公司向李华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2685号）的核准，公司向李华、胡登燕发行人民币普通股3,545,454股并支付现金对价107,250,000.00元购买四川四通欧美环境工程有限公司65%股权；购买价款214,500,000.00元；2016年12月28日向交易对方支付完毕本次交易的现金对价；众华会计师事务所（特殊普通合伙）2016年11月30日出具了“众会字（2016）第6406号”验资报告对上述非公开发行股份进行了验证；中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司2017年1月5日出具了《股份登记申请受理确认书》，对上述非公开发行股份进行了登记确认；2016年11月30日，四通环境在成都市工商行政管理局办理了变更登记备案；根据企业会计准则的有关规定，本次非同一控制下的企业合并日确定为2016年11月30日。

2016年3月30日环能科技与张官德、张磊、李淑芝签订股权转让协议，协议约定张官德、张磊、李淑芝将其合计持有的四川省道源环境工程咨询设计有限公司100%股权转让给环能科技，转让价款为900.00万元；截至2016年6月30日已向张官德、张磊、李淑芝支付500万元，占交易对价的55.56%；2016年6月6日，道

源环境在四川省工商行政管理局办理了变更备案登记；根据企业会计准则的有关规定，本次非同一控制下的企业合并日确定为2016年6月30日。

2、新设子公司及其相关情况

深圳市前海环能科技有限公司，经深圳市市场监督管理局核准成立于2016年12月12日，领取91440300MA5DQGUY2X 号营业执照；注册资本1,000万元；注册地：深圳市前海深港合作区前湾一路1号 A 栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）；法定代表人：周有。截止本报告期末尚未收到股东缴纳的注册资本金。深圳市前海环能科技有限公司2016年12月开始纳入合并范围。

四川环能天府水环境治理有限公司，经金堂县市场和质量监督管理局核准成立于2016年12月9日，领取91510121MA62NBDF0C 号营业执照；注册资本20,000万人民币；注册地：四川省成都市金堂县赵镇成金大道2870号；法定代表人：李海琼。截止本报告期末尚未收到股东缴纳的注册资本金，于2017年1月16日收到环能科技缴纳的2,360万元人民币注册资本金，于2017年1月17日收到成都天府水城水务资产管理有限公司缴纳的1,640万元人民币注册资本金。四川环能天府水环境治理有限公司2016年12月开始纳入合并范围。

成都环能华瑞环境服务有限公司，经金堂县市场和质量监督管理局核准成立于2016年9月26日，领取91510121MA61XR0A4J 号营业执照；注册资本1,000万人民币；注册地：四川省成都市金堂县淮口镇节能大道16号；法定代表人：文世平。于2016年12月收到股东缴纳的310万元人民币注册资本金，截止本报告期末股东尚未缴纳的注册资本金为690万元人民币。成都环能华瑞环境服务有限公司2016年9月开始纳入合并范围。

四川环能建发环境治理有限公司，经金堂县市场和质量监督管理局核准成立于2016年11月14日，领取91510121MA62MBBD6R 号营业执照；注册资本5,000万人民币；注册地：四川省成都市金堂县淮口镇节能大道16号（金堂工业园内）；法定代表人：文世平。于2016年12月20日收到成都环能华瑞环境服务有限公司缴纳的234万元人民币注册资本金，于2016年12月14日收到四川建发环境工程有限公司缴纳的150万元人民币注册资本金，截止本报告期末股东尚未缴纳的注册资本金为4,616万元人民币。四川环能建发环境治理有限公司2016年11月开始纳入

合并范围。

北京环能润谷环境工程有限公司，经北京市平谷分局核准成立于2016年9月7日，领取91110117MA00850F7J号营业执照；注册资本500万元人民币；注册地：北京市平谷区林荫北街13号信息大厦802室；法定代表人：周易。于2016年10月14日收到股东缴纳的500万元人民币注册资本金，截止本报告期末股东已足额缴纳注册资本金。北京环能润谷环境工程有限公司2016年9月开始纳入合并范围。

3、纳入合并范围的子公司减少情况如下：

四川环美能科技有限公司于2016年12月23日取得工商注销通知书，不再纳入合并范围。

一、主要财务数据和指标

表 1：2016 年主要财务数据和指标单位：万元

项目	2016 年实际	2015 年实际	比同期增减	
			金额	比例(%)
营业收入	48,801.37	32,955.73	15,845.63	48.08%
归属于母公司所有者的净利润	6,953.38	5,218.57	1,734.81	33.24%
基本每股收益（元）	0.39	0.34	0.05	14.71%
资产总额	209,268.54	142,964.19	66,304.35	46.38%
归属于母公司所有者权益	139,745.47	107,301.69	32,443.78	30.24%
经营活动产生的现金流量净额	6,156.06	1,192.94	4,963.13	416.04%
每股净资产（元）	8.05	6.08	1.97	32.44%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.33	0.07	0.26	371.43%

主要财务数据和指标分析说明：

（1）公司 2016 年实现营业收入 48,801.37 万元，较 2015 年增加 15,845.63 万元，同比增长 48.08%，主要由于：（1）公司上市后业务稳步开展，营业收入稳步增长。（2）报告期内公司发行股份及支付现金收购四川四通欧美环境工程有限公司 65% 股权，合并期间为 2016 年 12 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。（3）2015 年 11 月收购了江苏华大离心机制造有限公司 100% 股权，将其纳入合并范围，上年同期的合并期间为 2015 年 11 月 1 日至 12 月 31 日。

（2）公司 2016 年实现归属于母公司所有者的净利润 6,953.38 万元，同比增长 33.24%，

主要系销售收入增长所致；

(3) 公司 2016 年基本每股收益为 0.39 元/股，同比增长 14.71%，主要系归属于母公司所有者的净利润增长所致；

(4) 公司 2016 年末资产总额为 209,268.54 万元，较 2015 年末增加 66,304.35 万元，增长 46.38%，主要系本期发行股份和募集资金收购四通环境所致；

(5) 公司 2016 年末归属于母公司所有者权益 1 39,745.47 万元，较 2015 年末增加 32,443.78 万元，同比增长 30.24%，主要系公司发行股份募集资金及发行股份和募集资金收购四通环境所致；

(6) 公司 2016 年度经营活动产生的现金流量净额为 6,156.06 万元，较 2015 年增加 4,963.13 万元，同比增长 416.04%，主要系销售回款增长以及非同一控制合并江苏华大、四通环境所致。

(7) 公司 2016 年末每股净资产 8.05 元/股，同比增加 32.44%，主要系发行股份及支付现金收购四通环境所致；

(8) 公司 2016 年每股经营活动产生的现金流量净额 0.33 元/股，同比增长 371.43%，主要系公司 2016 年度经营活动产生的现金流量净额增加所致；

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

表 1：2016 年财务状况、经营成果和现金流量情况分析单位：万元

(一) 主要资产、负债情况：

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	比同期增减	
			金额	比例 (%)
货币资金	25,045.00	30,592.59	-5,547.59	-18.13%
应收票据	4,870.82	6,893.20	-2,022.38	-29.34%
应收账款	37,107.73	28,250.56	8,857.16	31.35%
预付款项	3,119.24	2,108.94	1,010.30	47.91%
其他应收款	2,840.27	1,193.73	1,646.54	137.93%
固定资产	31,655.50	21,759.98	9,895.52	45.48%
无形资产	54,047.55	11,434.98	42,612.57	372.65%
短期借款	11,009.00	1,000.00	10,009.00	1000.90%
应交税费	1,445.30	6,283.63	-4,838.34	-77.00%
其他应付款	3,247.89	1,306.79	1,941.10	148.54%
递延收益	4,415.86	3,071.31	1,344.55	43.78%

资产、负债分析说明：

资产、负债分析说明：

(1) 公司 2016 年末货币资金为 25,045.00 万元，较 2015 年末减少 5,547.59 万元，同比下降 18.13%，主要系公司首次发行股份募集资金基本使用完毕所致。

(2) 公司 2016 年末应收票据为 4,870.82 万元，较 2015 年末减少 2,022.38 万元，同比下降 29.34%，主要系票据背书支付增加所致。

(3) 公司 2016 年末应收账款为 37,107.73 万元，较 2015 年末增加 8,857.16 万元，同比增长 31.35%，主要系本期非同一控制合并四通环境所致。

(4) 公司 2016 年末预付账款为 3,119.24 万元，较 2015 年末增加 1,010.30 万元，同比增加 47.91%，主要系预付配套设备采购款增加所致。

(5) 公司 2016 年末其他应收款为 2,840.27 万元，较 2015 年末增加 1,646.54 万元，同比增长 137.93%，主要系非同一控制合并四通环境所致。

(6) 公司 2016 年末固定资产为 31,655.50 万元，较 2015 年末增加 9,895.52 万元，同比增长 45.48%，主要系本期装备制造基地在建工程转固、托管运营项目设备转固以及非同一控制合并四通环境所致。

(7) 公司 2016 年末无形资产为 54,047.55 万元，较 2015 年末增加 42,612.57 万元，同比增长 372.65%，主要系本期非同一控制合并四通环境所致。

(8) 公司 2016 年末短期借款为 11,009.00 万元，较 2015 年末增加 10,009.00 万元，同比增长 1000.90%，主要系本期非同一控制合并四通环境所致。

(9) 公司 2016 年末应交税费为 1,445.30 万元，较 2015 年末减少 4,838.34 万元，同比下降 77.00%，主要系 2016 年代缴收购江苏华大控股股东股权转让个人所得税所致。

(10) 公司 2016 年末其他应付款余额为 3,247.89 万元，较 2015 年末增加 1,941.10 万元，同比增长 148.54%，主要系本期非同一控制合并四通环境所致。

(11) 公司 2016 年末递延收益为 4,415.86 万元，较 2015 年末增加 1,344.55 万元，同比增长 43.78%，主要系本期非同一控制合并四通环境所致。

(二) 所有者权益：

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	比同期增减	
			金额	比例 (%)
实收资本 (或股本)	18,560.59	17,662.13	898.46	5.09%
资本公积	90,190.19	64,071.37	26,118.82	40.77%
专项储备	1,094.86	855.52	239.34	27.98%
盈余公积	2,942.72	2,526.47	416.25	16.48%

未分配利润	26,957.12	22,186.20	4,770.92	21.50%
归属于母公司所有者 权益合计	139,745.47	107,301.69	32,443.78	30.24%

所有者权益分析说明：

(1) 公司 2016 年末股本为 18,560.59 万元，较 2015 年末增加 898.46 万元，同比增长 5.09%，系公司发行股份和支付现金收购四通环境所致；

(2) 公司 2016 年末资本公积为 90,190.19 万元，较 2015 年末增加 26,118.82 万元，同比增长 40.77%，系公司发行股份和支付现金收购四通环境所致；

(3) 公司 2016 年末专项储备 1,094.86 万元，较 2015 年末增加 239.34 万元，同比增长 27.98%，主要系 2016 年专项储备计提金额大于使用金额所致。

(4) 公司 2016 年末盈余公积为 2,942.72 万元，较 2015 年末增加 416.25 万元，同比增长 16.48%，系根据母公司 2016 年度实现的净利润按 10% 计提增加；

(5) 公司 2016 年末未分配利润 26,957.12 万元，较 2015 年末增加 4,770.92 万元，同比增长 21.50%，系集团 2016 年度实现净利润扣除计提的盈余公积和现金分红后的金额。

(三) 经营情况：

表 1：2016 年营业收入完成情况单位：万元

项目	2016 年实际	2015 年实际	比同期增减	
			金额	比例 (%)
营业收入	48,801.37	32,955.73	15,845.63	48.08%
营业成本	28,087.29	17,225.18	10,862.12	63.06%
销售费用	6,026.91	4,411.18	1,615.73	36.63%
管理费用	6,980.03	4,936.91	2,043.11	41.38%
财务费用	-128.42	-307.78	179.36	-58.28%
资产减值损失	956.15	1,693.60	-737.45	-43.54%

经营情况分析说明：

(1) 公司 2016 年实现营业收入 48,801.37 万元，较 2015 年增加 15,845.63 万元，同比增长 48.08%，主要由于：(1) 公司上市后业务稳步开展，营业收入稳步增长。(2) 报告期内公司发行股份及支付现金收购四川四通欧美环境工程有限公司 65% 股权，合并期间为 2016 年 12 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。(3) 2015 年 11 月收购了江苏华大离心机制造有限公司 100% 股权，将其纳入合并范围，上年同期的合并期间为 2015 年 11 月 1 日至 12 月 31 日。

(2) 公司 2016 年发生营业成本 28,087.29 万元，较 2015 年增加 10,862.12 万元，同比

增长 63.06%，主要系营业收入增长所致；

(3) 公司 2016 年发生销售费用 6,026.91 万元，较 2015 年增加 1,615.73 万元，同比增长 36.63%，主要系非同一控制合并江苏华大、四通环境所致；

(4) 公司 2016 年发生管理费用 6,980.03 万元，较 2015 年增加 2,043.11 万元，同比增长 41.38%，主要系非同一控制合并江苏华大、四通环境所致。

(5) 公司 2016 年发生财务费用 -128.42 万元，较 2015 年下降 179.36 万元，同比减少 58.28%，主要系公司募集资金存款利息收入减少所致；

(6) 公司 2016 年发生资产减值损失 956.15 万元，较 2015 年减少 737.45 万元，同比增加 43.54%，主要系公司回款增长所致；

(四) 现金流量分析：

项目	2016 年实际	2015 年实际	比同期增减	
			金额	比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	6,156.06	1,192.94	4,963.13	416.04%
投资活动产生的现金流量净额	-24,419.82	-17,131.96	-7,287.86	42.54%
筹资活动产生的现金流量净额	12,952.97	39,149.50	-26,196.53	-66.91%
现金及现金等价物净增加额	-5,294.22	23,222.13	-28,516.35	-122.80%
每股经营活动产生现金净流量	0.33	0.07	0.26	371.43%

现金流量分析说明：

(1) 公司 2016 年度经营活动产生的现金流量净额为 6,156.06 万元，较 2015 年增加 4,963.13 万元，同比增长 416.04%，主要系 2016 年回款增长以及非同一控制合并江苏华大、四通环境所致；

(2) 公司 2016 年度投资活动产生的现金流量净额为 -24,419.82 万元，较 2015 年下降 7,287.86 万元，同比下降 42.54%，主要系本期投资活动现金流出增加所致。

(3) 公司 2016 年度筹资活动产生的现金流量净额为 12,952.97 万元，较 2015 年下降 26,196.53 万元，同比下降 66.91%，主要系筹资活动现金流入减少所致。

(五) 主要财务指标：

项目	2016 年实际	2015 年实际	同比增减

资产负债率	28.59%	24.89%	3.70%
流动比率	2.30	2.92	-0.62
速动比率	1.75	2.18	-0.43
应收账款周转率（次/年）	1.49	1.55	0.06
存货周转率（次/年）	1.22	1.02	0.2
加权平均净资产收益率	6.32%	7.51%	-1.19%

主要财务指标分析说明：

（1）公司 2016 年末资产负债率为 28.59%，同比增长 3.70%，主要系本期非同一控制合并增加四通环境所致。

（2）公司 2016 年末流动比率为 2.30，同比下降 0.62，主要系本期非同一控制合并增加四通环境所致。

（3）公司 2016 年末速动比率为 1.75，同比下降 0.43，主要系本期非同一控制合并增加四通环境所致。

（4）公司 2016 年应收账款周转次数为 1.49，同比下降 0.06，主要原因有：①部分领域下游客户因国内经济形势影响付款有所延迟，应收账款增加较多；②四通环境期末应收账款全额并入合并报表，但收入仅最后一个月并入合并报表，计算比率的收入基数小于应收账款基数。

（5）公司 2016 年存货周转次数为 1.22，同比增加 0.2，主要系公司预投产项目减少所致。

（6）公司 2016 年加权平均净资产收益率为 6.32%，同比下降 1.19%，主要系公司发行股份和支付现金收购四通环境导致净资产增加较多所致。

三、其他

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无对外担保、或有事项和需要披露的其他重要事项。

特此报告。

环能科技股份有限公司董事会

2017 年 4 月 9 日