

山东同大海岛新材料股份有限公司

2016 年度财务决算报告

山东同大海岛新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2016 年 12 月 31 日资产负债表、2016 年度利润表、2016 年度现金流量表、2016 年所有者权益变动表及财务报表附注已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将决算情况报告如下：

一、报告期主要财务指标

	2016 年	2015 年	本年比上年增减
营业收入（元）	432,414,286.95	453,215,169.46	-4.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,140,398.09	34,593,358.59	-4.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,411,098.74	32,460,955.21	-6.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	82,222,896.18	74,830,897.17	9.88%
基本每股收益（元/股）	0.3732	0.3896	-4.21%
稀释每股收益（元/股）	0.3732	0.3896	-4.21%
加权平均净资产收益率	5.84%	6.28%	-0.44%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	677,680,274.97	689,549,737.37	-1.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	577,249,057.26	559,870,659.17	3.10%

2016 年，公司经营情况基本持平，主营业务稳定，实现营业收入 43,241.43 万元，较 2015 年减少 4.59%；归属于上市公司股东的净利润 3,314.04 万元，较 2015 年减少 4.20%。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期末资产构成及变动情况

1、公司主要资产变动情况

	2016 年	2015 年	同比变动
预付款项	34,313,489.89	12,996,721.97	164.02%
其他应收款	457,154.66	263,419.74	73.55%
其他流动资产	131,422.57	0.00	100.00%

2、主要变动项目分析

（1）预付款项较 2015 年末增加 164.02%，主要是 2016 年第四季度开始主要原材料价格持续上涨，我公司预付原材料货款增加所致；

(2) 其他应收款较 2015 年增加 73.55%，主要是上交公积金月份变化影响和工伤住院治疗费借款增加；

(3) 其他流动资产较 2015 年增加 100%，主要是 2016 年增值税留底转入所致；

(二) 报告期末负债、所有者权益变动情况

1、公司负债和所有者权益变动情况

	2016 年	2015 年	同比变动
应付票据	0.00	39,350,000.00	-100.00%
应付账款	60,049,336.00	38,676,434.47	55.26%
其他应付款	220,642.75	91,823.21	140.29%
一年内到期的非流动负债	1,388,888.87	11,277,777.73	-87.68%
长期借款	0.00	1,388,889.03	-100.00%
股本	88,800,000.00	44,400,000.00	100.00%

2、主要变动项目分析

(1) 应付票据较 2015 年末减少 100%，主要是 2016 年归还到期的银行承兑所致；

(2) 应付账款较 2015 年末增加 55.26%，主要是 2016 年公司延迟部分原材料货款支付；

(3) 其他应付款较 2015 年末增加 140.29%，主要是 2016 年增加了环保排污费用所致；

(4) 一年内到期的非流动负债较 2015 年末减少 87.68%，主要是 2016 年归还到期银行借款所致。

(5) 长期借款较 2015 年末减少 100%，主要是 2016 年归还到期银行借款所致。

(6) 股本较 2015 年末增加 100%，主要是 2016 年 6 月 1 日公司向全体股东每 10 股转增 10 股所致。

(三) 报告期损益情况及变动分析

1、报告期损益情况

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	同比变动
一、营业总收入	432,414,286.95	453,215,169.46	-4.59%
减：营业成本	342,845,890.16	356,302,657.43	-3.78%

税金及附加	6,511,703.96	2,793,891.38	133.07%
销售费用	6,888,959.82	6,754,214.26	1.99%
管理费用	41,033,641.79	41,013,789.74	0.05%
财务费用	-4,585,051.55	-1,038,802.25	341.38%
资产减值损失	5,447,404.41	9,969,185.19	-45.36%
投资收益（损失以“-”号填列）	580,000.00		100.00%
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,851,738.36	37,420,233.71	-6.86%
加：营业外收入	2,688,427.88	2,892,474.67	-7.05%
减：营业外支出	57,487.47	383,764.81	-85.02%
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,482,678.77	39,928,943.57	-6.13%
减：所得税费用	4,342,280.68	5,335,584.98	-18.62%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,140,398.09	34,593,358.59	-4.20%

2、主要变动分析

（1）税金及附加较 2015 年增长 133.07%，主要是 2016 年实施营改增后根据财会【2016】22 号文件规定，该科目增加了房产税、土地使用税等税金形成的差异；

（2）财务费用较 2015 年减少 341.38%，主要是因 2016 年度汇率变动形成的汇兑收益增加；

（3）资产减值损失较 2015 年减少 45.36%，主要原因是应收款资产减少，计提坏账准备、资产减值损失减少；

（4）投资收益较 2015 年增长 100%，主要 2016 年收到的投资收益增加；

（5）营业外支出较 2015 年减少 85.02%，主要是本年度处置固定资产损失较 2015 年减少所致；

（四）报告期现金流量情况及变动分析

1、报告期现金流量情况

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
投资活动现金流入小计	60,674.00	18,020,000.00	-99.66%
投资活动产生的现金流量净额	-7,475,747.74	8,647,495.18	-186.45%
筹资活动现金流出小计	27,346,609.19	71,446,204.24	-61.72%
现金及现金等价物净增加额	50,353,658.63	13,282,120.35	279.11%

2、主要变动分析

（1）2016 年投资活动现金流入较 2015 年减少 99.66%，主要原因是上年度 1800 万元定期存款到期收回；

（2）2016 年投资活动产生的现金流量净额较 2015 年减少 186.45%，主要为 1800 万元定期存款到期收回；

（3）2016 年筹资活动产生的现金流量净额较 2015 年减少 61.72%，主要是同比归还银行借款减少所致；

（4）2016 年现金及现金等价物净增加额较 2015 年减少 279.11%，主要是经营活动产生的净额增加与当期归还银行借款减少所致。

（五）报告期基本财务指标

指标范围	主要指标	2016 年度	2015 年度
偿债能力	流动比率	3.86	2.80
	速动比率	2.89	1.83
	资产负债率	14.82%	18.81%
盈利能力	销售净利率	7.66%	7.63%
	加权平均净资产收益率	5.84%	6.28%

山东同大海岛新材料股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 20 日