

# 江苏金通灵流体机械科技股份有限公司

## 2016 年度财务决算报告

江苏金通灵流体机械科技股份有限公司（以下简称“公司”）2016 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关报表附注已经中汇会计师事务所(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、报告期主要会计数据及主要财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元

| 项目                      | 2016 年           | 2015 年           | 增减金额           | 增减（%）   |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|---------|
| 营业收入                    | 946,065,765.65   | 902,525,213.01   | 43,540,552.64  | 4.82%   |
| 营业利润                    | 44,973,983.87    | 34,676,679.01    | 10,297,304.86  | 29.70%  |
| 利润总额                    | 53,724,095.41    | 40,027,214.44    | 13,696,880.97  | 34.22%  |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 46,405,445.22    | 33,273,964.13    | 13,131,481.09  | 39.46%  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 37,951,284.39    | 28,798,031.00    | 9,153,253.39   | 31.78%  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 15,115,325.73    | 57,315,480.44    | -42,200,154.71 | -73.63% |
| 资产总额                    | 2,543,686,624.55 | 2,132,617,861.59 | 411,068,762.96 | 19.28%  |
| 负债总额                    | 1,643,882,497.14 | 1,265,100,364.92 | 378,782,132.22 | 29.94%  |
| 归属于上市公司股东的所有者权益         | 886,341,030.85   | 842,592,597.63   | 43,748,433.22  | 5.19%   |
| 期末总股本（股）                | 522,500,000.00   | 209,000,000.00   | 313,500,000.00 | 150.00% |

#### （二）主要财务指标

单位：元

| 项目        | 2016 年 | 2015 年 | 增减金额 | 增减（%）  |
|-----------|--------|--------|------|--------|
| 基本每股收益（元） | 0.09   | 0.06   | 0.03 | 50.00% |
| 稀释每股收益(元) | 0.09   | 0.06   | 0.03 | 50.00% |

|                         |        |        |       |         |
|-------------------------|--------|--------|-------|---------|
| 基本每股收益(元)(扣除非经常性损益)     | 0.07   | 0.06   | 0.01  | 16.67%  |
| 稀释每股收益(元)(扣除非经常性损益)     | 0.07   | 0.06   | 0.01  | 16.67%  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 5.37%  | 4.03%  | 1.34% | 33.25%  |
| 扣除非经营性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 4.39%  | 3.48%  | 0.91% | 26.15%  |
| 期末归属于上市公司股东的每股净资产(元)    | 1.70   | 1.61   | 0.09  | 5.59%   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)      | 0.03   | 0.11   | -0.08 | -72.73% |
| 资产负债率(%)                | 64.63% | 59.32% | 5.31% | 8.95%   |

## 二、财务状况、经营成果及现金流量情况

### (一) 财务状况

单位：元

| 项目      | 2016 年           | 2015 年           | 增减金额           | 增减(%)   |
|---------|------------------|------------------|----------------|---------|
| 流动资产：   |                  |                  |                |         |
| 货币资金    | 214,140,355.19   | 139,304,602.96   | 74,835,752.23  | 53.72%  |
| 应收票据    | 72,692,447.59    | 59,019,088.29    | 13,673,359.30  | 23.17%  |
| 预付款项    | 32,452,528.75    | 22,402,046.25    | 10,050,482.50  | 44.86%  |
| 其他应收款   | 27,423,178.55    | 14,432,309.83    | 12,990,868.72  | 90.01%  |
| 存货      | 439,448,160.44   | 214,639,429.90   | 224,808,730.54 | 104.74% |
| 其他流动资产  | 30,203,287.66    | 7,181,577.77     | 23,021,709.89  | 320.57% |
| 流动资产合计  | 1,550,425,815.00 | 1,190,143,829.78 | 360,281,985.22 | 30.27%  |
| 非流动资产：  |                  |                  |                |         |
| 长期股权投资  | 4,530,967.18     | 5,241,501.78     | -710,534.60    | -13.56% |
| 固定资产    | 721,489,842.21   | 767,137,339.94   | -45,647,497.73 | -5.95%  |
| 在建工程    | 94,910,910.18    | 12,633,208.32    | 82,277,701.86  | 651.28% |
| 无形资产    | 117,631,738.14   | 107,625,226.30   | 10,006,511.84  | 9.30%   |
| 开发支出    | 3,676,734.12     | 0.00             | 3,676,734.12   | 100.00% |
| 商誉      | 26,535,210.56    | 26,535,210.56    | 0.00           | 0.00%   |
| 长期待摊费用  | 340,890.57       | 65,333.35        | 275,557.22     | 421.77% |
| 递延所得税资产 | 20,489,084.07    | 19,719,704.97    | 769,379.10     | 3.90%   |
| 其他非流动资产 | 3,655,432.52     | 3,516,506.59     | 138,925.93     | 3.95%   |

|               |                  |                  |                 |         |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|---------|
| 非流动资产合计       | 993,260,809.55   | 942,474,031.81   | 50,786,777.74   | 5.39%   |
| 资产总计          | 2,543,686,624.55 | 2,132,617,861.59 | 411,068,762.96  | 19.28%  |
| 流动负债：         |                  |                  |                 |         |
| 短期借款          | 676,500,000.00   | 548,000,000.00   | 128,500,000.00  | 23.45%  |
| 应付票据          | 170,504,340.79   | 90,386,182.20    | 80,118,158.59   | 88.64%  |
| 应付账款          | 369,916,592.61   | 283,085,416.52   | 86,831,176.09   | 30.67%  |
| 预收款项          | 32,090,644.99    | 35,583,023.59    | -3,492,378.60   | -9.81%  |
| 应付职工薪酬        | 13,068,862.90    | 12,557,188.10    | 511,674.80      | 4.07%   |
| 应交税费          | 7,935,079.92     | 15,879,631.91    | -7,944,551.99   | -50.03% |
| 应付利息          | 2,742,344.66     | 1,198,473.32     | 1,543,871.34    | 128.82% |
| 其他应付款         | 134,687,890.33   | 34,787,156.23    | 99,900,734.10   | 287.18% |
| 应付股利          | 420,000.00       | 0.00             | 420,000.00      | 100.00% |
| 一年内到期的非流动负债   | 140,200,000.00   | 114,500,000.00   | 25,700,000.00   | 22.45%  |
| 流动负债合计        | 1,548,065,756.20 | 1,135,977,071.87 | 412,088,684.33  | 36.28%  |
| 非流动负债：        |                  |                  |                 |         |
| 长期借款          | 79,900,000.00    | 115,200,000.00   | -35,300,000.00  | -30.64% |
| 长期应付款         | 4,151,089.34     | 926,767.19       | 3,224,322.15    | 347.91% |
| 递延收益          | 9,469,666.67     | 11,762,019.07    | -2,292,352.40   | -19.49% |
| 递延所得税负债       | 2,295,984.93     | 1,176,855.47     | 1,119,129.46    | 95.09%  |
| 非流动负债合计       | 95,816,740.94    | 129,065,641.73   | -33,248,900.79  | -25.76% |
| 负债合计          | 1,643,882,497.14 | 1,265,042,713.60 | 378,839,783.54  | 29.95%  |
| 所有者权益：        |                  |                  |                 |         |
| 股本            | 522,500,000.00   | 209,000,000.00   | 313,500,000.00  | 150.00% |
| 资本公积          | 129,978,078.52   | 442,551,742.97   | -312,573,664.45 | -70.63% |
| 专项储备          | 580,784.44       | 611,132.00       | -30,347.56      | -4.97%  |
| 盈余公积          | 28,896,166.20    | 24,324,204.90    | 4,571,961.30    | 18.80%  |
| 未分配利润         | 204,386,001.69   | 166,105,517.76   | 38,280,483.93   | 23.05%  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 886,341,030.85   | 842,592,597.63   | 43,748,433.22   | 5.19%   |
| 少数股东权益        | 13,463,096.56    | 24,982,550.36    | -11,519,453.80  | -46.11% |
| 所有者权益合计       | 899,804,127.41   | 867,575,147.99   | 32,228,979.42   | 3.71%   |
| 负债和所有者权益合计    | 2,543,686,624.55 | 2,132,617,861.59 | 411,068,762.96  | 19.28%  |

主要变动项目的说明：

货币资金期末比期初增加了 7,483.58 万元,增幅 53.72%,主要是本期期末其他货币资金余额增加所致。

预付账款期末比期初增加了 1,005.05 万元,增幅 44.86%,主要是本期支付燃气轮机设备款增加及本期增加子公司高邮林源公司及泰州锋陵公司预付款所致。

其他应收款期末比期初增加了 1,299.09 万元,增幅 90.01%,主要是支付投标保证金、员工出差备用金及本期增加子公司高邮林源公司及泰州锋陵公司其他应收款所致。

存货期末比期初增加了 22,480.87 万元,增幅 104.74%,主要是本期有建造合同形成的资产大幅增加,而同期无该类资产所致。

其他流动资产期末比期初增加了 2,302.17 万元,增幅 320.57%,主要是本期待抵扣增值税大幅增加所致。

在建工程期末比期初增加了 8,227.77 万元,增幅 651.28%,主要是本期新增高邮林源公司生物质秸秆气化发电扩建等项目投资增加所致。

开发支出期末比期初增加了 367.67 万元,增幅 100.00%,主要是本期研究开发项目资本化支出增加所致。

长期待摊费用期末比期初增加了 27.56 万元,增幅 421.77%,主要是本期租赁学生公寓装修费增加所致。

应付票据期末比期初增加了 8,011.82 万元,增幅 88.64%,主要是本期增加票据结算应付货物所致。

应付账款期末比期初增加了 8,683.12 万元,增幅 30.67%,主要是本期增加子公司高邮林源公司及泰州锋陵公司应付款所致。

应交税费期末比期初减少了 794.46 万元,减幅 50.03%,主要是本报告期末应交增值税减少所致。

应付利息期末比期初增加了 154.39 万元,增幅 128.82%,主要是本期短期借款总额增加所致。

其他应付款期末比期初增加了 9,990.07 万元,增幅 287.18%,主要是本期向公司大股东及个人借款增加所致。

长期借款期末比期初减少了 3,530.00 万元,减幅 30.64%,主要是本期减少长期借款所致。

长期应付款期末比期初增加了 322.43 万元，增幅 347.91%，主要是本期增加子公司高邮林源公司及泰州锋陵公司长期应付款所致。

递延所得税负债期末比期初增加了 111.91 万元，增幅 95.09%，主要是本期增资收购泰州锋陵公司评估增值所得税影响所致。

股本期末比期初增加了 31,350.00 万元，增幅 150.00%，主要是本期以资本公积向全体股东转增股本所致。

资本公积期末比期初减少了 31,257.37 万元，减幅 70.63%，主要是本期以资本公积向全体股东转增股本所致。

少数股东权益期末比期初减少了 1,151.95 万元，减幅 46.11%，主要是子公司业绩减少所致。

## （二）经营成果

单位：元

| 项目            | 2016 年         | 2015 年         | 增减金额          | 增减(%)   |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------|
| 营业收入          | 946,065,765.65 | 902,525,213.01 | 43,540,552.64 | 4.82%   |
| 营业成本          | 680,122,258.40 | 664,661,253.99 | 15,461,004.41 | 2.33%   |
| 税金及附加         | 10,568,875.59  | 5,582,151.61   | 4,986,723.98  | 89.33%  |
| 销售费用          | 45,518,116.97  | 47,444,470.07  | -1,926,353.10 | -4.06%  |
| 管理费用          | 96,657,480.77  | 96,467,241.23  | 190,239.54    | 0.20%   |
| 财务费用          | 45,411,589.86  | 33,364,435.13  | 12,047,154.73 | 36.11%  |
| 资产减值损失        | 22,110,651.42  | 20,110,483.75  | 2,000,167.67  | 9.95%   |
| 营业利润          | 44,973,983.87  | 34,676,679.01  | 10,297,304.86 | 29.70%  |
| 营业外收入         | 11,053,774.86  | 5,914,310.85   | 5,139,464.01  | 86.90%  |
| 营业外支出         | 2,303,663.32   | 563,775.42     | 1,739,887.90  | 308.61% |
| 利润总额          | 53,724,095.41  | 40,027,214.44  | 13,696,880.97 | 34.22%  |
| 减：所得税费用       | 14,670,386.70  | 9,743,595.89   | 4,926,790.81  | 50.56%  |
| 净利润           | 39,053,708.71  | 30,283,618.55  | 8,770,090.16  | 28.96%  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 46,405,445.22  | 33,273,964.13  | 13,131,481.09 | 39.46%  |

主要变动项目的说明：

税金及附加期末比期初增加了 498.67 万元，增幅 89.33%，主要是本期根据财会【2016】22 号文的规定，对 2016 年 5 月 1 日之后在管理费用核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至“税金及附加”科目列报所致。

财务费用期末比期初增加了 1,204.72 万元，增幅 41.40%，主要是本期借款增加，相应利息支出增加所致。

营业外收入期末比期初增加了 513.95 万元，增幅 86.90%，主要是本期确认为当期损益的财政补助增加及增资收购泰州锋陵公司评估增值所致。

营业外支出期末比期初增加了 173.99 万元，增幅 308.61%，主要是本期处置固定资产损失增加所致。

利润总额期末比期初增加了 1,369.69 万元，增幅 34.22%，主要是营业收入增加及营业毛利增加所致。

所得税费用期末比期初增加了 492.68 万元，增幅 50.56%，主要是利润总额增加及以前年度亏损不确认递延所得税资产所致。

### （三）现金流量

单位：元

| 项目           | 2016 年           | 2015 年         | 增减金额           | 增减（%）   |
|--------------|------------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计   | 960,172,938.22   | 781,773,982.30 | 178,398,955.92 | 22.82%  |
| 经营活动现金流出小计   | 945,057,612.49   | 724,458,501.86 | 220,599,110.63 | 30.45%  |
| 经营活动现金流量净额   | 15,115,325.73    | 57,315,480.44  | -42,200,154.71 | -73.63% |
| 投资活动现金流入小计   | 1,302,797.67     | 5,316,803.68   | -4,014,006.01  | -75.50% |
| 投资活动现金流出小计   | 58,264,374.51    | 91,582,957.81  | -33,318,583.30 | -36.38% |
| 投资活动现金流量净额   | -56,961,576.84   | -86,266,154.13 | 29,304,577.29  | 33.97%  |
| 筹资活动现金流入小计   | 1,046,451,932.31 | 634,500,000.00 | 411,951,932.31 | 64.93%  |
| 筹资活动现金流出小计   | 937,781,489.89   | 614,441,341.17 | 323,340,148.72 | 52.62%  |
| 筹资活动现金流量净额   | 108,670,442.42   | 20,058,658.83  | 88,611,783.59  | 441.76% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 67,519,850.29    | -8,760,759.63  | 76,280,609.92  | 870.71% |

### 主要变动项目的说明：

经营活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期减少了4,220.02万元，减幅73.63%，主要系本期支付各项税费增加所致。

投资活动现金流量净额本报告期比上年同期增加了2,930.46万元，增幅36.36%，主要系由于本期固定资产投资较同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期增加了8,861.18万元，同比增幅441.76%，主要系增加银行贷款及接受控股股东财务资助所致。

现金及现金等价物净增加额本报告期比上年同期增加了7,628.06万元，同比增加870.71%，主要系筹资活动产生的现金流量净额大幅增加所致。

### 三、利润分配情况

单位：元

| 项 目              | 2016. 12. 31      |
|------------------|-------------------|
| 期初未分配利润          | 166, 105, 517. 76 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 46, 405, 445. 22  |
| 减：本期提取盈余公积       | 4, 571, 961. 30   |
| 减：股利分配           | 3, 552, 999. 99   |
| 期末未分配利润          | 204, 386, 001. 69 |

2016 年期初未分配利润 166, 105, 517. 76 元，本期归属于母公司股东的净利润 46, 405, 445. 22 元。根据《公司法》及本公司章程的有关规定，本年提取盈余公积 4, 571, 961. 30 元。根据公司 2015 年年度股东大会决议，分配股利 3, 552, 999. 99 元。截至 2016 年 12 月 31 日，期末未分配利润 204, 386, 001. 69 元。

特此公告。

江苏金通灵流体机械科技股份有限公司董事会

二〇一七年四月二十日