

河南清水源科技股份有限公司

2016 年度财务决算报告

河南清水源科技股份有限公司（以下简称“公司”）2016 年度财务报表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。公司财务报表已经大华会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将 2016 年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、资产负债表

项目	2016.12.31	2015.12.31	增减变动
流动资产：			
货币资金	332,141,934.09	146,362,354.24	126.93%
应收票据	35,151,080.12	42,504,238.91	-17.30%
应收账款	100,917,579.14	53,688,612.39	87.97%
预付款项	13,149,707.28	2,400,478.15	447.80%
其他应收款	3,270,186.55	2,089,218.26	56.53%
存货	171,648,225.85	38,565,340.60	345.08%
其他流动资产	6,637,685.22	60,000,000.00	-88.94%
流动资产合计	662,916,398.25	345,610,242.55	91.81%
非流动资产：			
可供出售金融资产	2,000,000.00		
长期股权投资	80,694,046.67		
固定资产	145,985,658.46	82,685,891.39	76.55%
在建工程	45,789,248.45	5,995,141.43	663.77%
工程物资	2,972,874.93		
无形资产	129,552,902.08	24,454,173.12	429.78%
开发支出	5,062,005.17	2,867,335.86	76.54%
商誉	404,108,562.99		
长期待摊费用	1,653,966.89	340,998.39	385.04%
递延所得税资产	3,843,141.42	2,076,418.83	85.09%
其他非流动资产	8,714,054.95	16,615,367.10	-47.55%
非流动资产合计	830,376,462.01	135,035,326.12	514.93%
资产总计	1,493,292,860.26	480,645,568.67	210.68%
流动负债：			

短期借款	100,000,000.00		
应付票据	19,303,287.36	3,000,000.00	543.44%
应付账款	105,196,000.48	35,993,952.39	192.26%
预收款项	4,774,645.39	2,814,243.71	69.66%
应付职工薪酬	2,740,091.36	2,553,209.12	7.32%
应交税费	15,323,832.51	3,561,352.30	330.28%
其他应付款	52,448,627.04	734,685.47	7038.92%
一年内到期的非流动负债	130,873.19	130,873.19	
其他流动负债	1,550,107.30	2,541,999.94	-39.02%
流动负债合计	301,467,464.63	51,330,316.12	487.31%
非流动负债：			
其他非流动负债			
递延收益	12,889,293.71	6,020,166.91	114.10%
非流动负债合计	12,889,293.71	6,020,166.91	114.10%
负债合计	314,356,758.34	57,350,483.03	448.13%
股东权益			
股本	218,321,965.00	66,700,000.00	227.32%
资本公积	734,161,268.13	164,728,396.74	345.68%
其他综合收益	85,165.30		
专项储备		730,783.13	-100.00%
盈余公积	25,216,788.76	22,783,956.10	10.68%
未分配利润	201,150,914.73	168,351,949.67	19.48%
股东权益合计	1,178,936,101.92	423,295,085.64	178.51%
负债和股东权益总计	1,493,292,860.26	480,645,568.67	210.68%

1. 货币资金 2016 年末余额较 2015 年末增加 18,577.96 万元，增长 126.93%，主要原因是 2016 年公司购买资产并募集配套资金所致。
2. 应收账款 2016 年末余额较 2015 年末增加 4,722.90 万元，增长 87.97%，主要系公司 2016 年度购买河南同生环境工程有限公司合并资产所致。
3. 预付账款 2016 年末余额较 2015 年末增加 1,074.92 万元，增长 447.80%，主要系公司 2016 年度购买河南同生环境工程有限公司合并资产所致。
4. 其他应收款 2016 年末余额较 2015 年末增加 118.10 万元，增长 56.53%，主要系公司 2016 年度购买河南同生环境工程有限公司合并资产所致。

5. 存货 2016 年末余额较 2015 年末增加 13,308.29 万元，增长 345.08%，主要系公司 2016 年度购买河南同生环境工程有限公司合并资产所致。
6. 其他流动资产 2016 年末较 2015 年末减少 5,336.23 万元，减少 88.94%，主要原因系公司 2016 年末闲置募集资金理财收回所致。
7. 可供出售金融资产 2016 年末余额较 2015 年末增加 200 万元，主要系公司 2016 年度合并河南同生环境工程有限公司对中原环保伊川水务有限公司投资，持股比例 10%。
8. 长期股权投资 2016 年末余额较 2015 年末增加 8,069.40 万元，2015 年末为 0，主要系公司 2016 年度公司第三届董事会第十八次会议通过购买陕西安得科技股份有限公司 51% 股份，截止 2016 年 12 月 31 日公司共完成购买陕西安得科技股份有限公司 41.15% 股份所致
9. 固定资产 2016 年末余额较 2015 年末增加 6,329.98 万元，增长 76.55%，主要系公司 2016 年度募集项目北京营销中心完工转入固定资产所致。
10. 在建工程 2016 年末余额较 2015 年末增加 3,979.41 万元，增长 663.77%，主要系公司 2016 年度对募集项目加大投入所致。
11. 工程物资 2016 年末余额较 2015 年末增加 297.29 万元，2015 年末为 0，主要系公司 2016 年度募投项目建设购入工程物资所致。
12. 无形资产 2016 年末余额较 2015 年末增加 10,509.87 万元，增长 429.78%，主要系公司 2016 年度购买河南同生环境工程有限公司合并资产所致。
13. 开发支出 2016 年末余额较 2015 年末增加 219.47 万元，增长 76.54%，

主要系公司 2016 年度研发项目投入增加所致。

14. 长期待摊费用 2016 年末余额较 2015 年末增加 131.30 万元, 增长 385.04%, 主要系 2016 年度同生子公司晋开 900 吨脱盐水项目反渗透膜元件, 及晋开 300/500 脱盐水站防腐油漆施工摊销费用所致。

15. 短期借款 2016 年末余额较 2015 年末增加 10,000 万元, 2015 年末余额为 0, 主要系 2016 年度子公司河南同生环境工程有限公司贷款 7,000 万, 母公司贷款 3,000 万所致。

16. 应付票据 2016 年末余额较 2015 年末增加 1,630.33 万元, 增长 543.44%, 主要系公司 2016 年度购买河南同生环境工程有限公司合并资产所致。

17. 应付账款 2016 年末余额较 2015 年末增加 6,920.20 万元, 增长 192.26%, 主要系公司 2016 年度购买河南同生环境工程有限公司合并资产所致。

18. 预收款项 2016 年末余额较 2015 年末增加 196.04 万元, 增长 69.66%, 主要系公司 2016 年度购买河南同生环境工程有限公司合并资产所致。

19. 应交税费 2016 年末余额较 2015 年末增加 1,176.25 万元, 增长 330.28%, 主要系公司 2016 年度购买河南同生环境工程有限公司合并资产所致。

20. 其他应付款 2016 年末余额较 2015 年末增加 5,171.39 万元, 增长 7038.92%,

主要系公司 2016 年度购买河南同生环境工程有限公司合并资产所致。

21. 其他流动负债 2016 年末余额较 2015 年末减少 99.19 万元, 减少 39.02%,

主要原因为公司 2016 年度出口销售额减少进项税额转出减少所致。

22. 递延收益 2016 年末余额较 2015 年末增加 686.91 万元, 增长 114.10%, 主要原因为 2016 年度同生之子公司漯河瑞泰环保科技有限公司的公租房建设项目符合文件补贴条件, 于 2015 年收到补贴金额 7,000,000.00 元。符合确认政府补助的条件, 公司将其转入递延收益(与资产相关的政府补助)核算, 截至公司 2016 年 12 月 31 日, 该项目尚属于建设期。

23. 股本 2016 年末余额较 2015 年末增加 15,162.20 万元, 增长 227.32%, 主要原因为公司 2016 年度公司发行股份购买资产并募集配套资金所致。

24. 资本公积 2016 年末余额较 2015 年末增加 56,943.29 万元, 增长 345.68%, 主要原因为公司 2016 年度公司发行股份购买资产并募集配套资金所致。

25 其他综合收益 2016 年末余额较 2015 年末增加 8.52 万元, 2015 年为 0, 主要原因为艾驰子公司外币报表折算差额所致。

26. 专项储备 2016 年末余额较 2015 年末减少 73.08 万元, 2016 年年末为 0, 主要原因为往期计提的专项储备已投入使用完毕所致。

二、利润表单位: 元

项目	2016 年度	2015 年度	增减变动
一、营业收入	478,774,224.60	398,033,574.94	20.28%
减: 营业成本	351,358,933.82	304,699,043.78	15.31%
营业税金及附加	3,245,912.78	1,990,611.80	63.06%
销售费用	33,550,264.49	22,426,393.25	49.60%
管理费用	37,854,549.42	31,051,122.57	21.91%
财务费用	-908,758.59	-2,103,581.00	-56.80%
资产减值损失	2,321,541.87	1,345,893.65	72.49%
加: 投资收益	2,846,409.07	656,323.29	333.69%

项目	2016 年度	2015 年度	增减变动
二、营业利润	54,198,189.88	39,280,414.18	37.98%
加：营业外收入	2,488,353.23	5,428,443.69	-54.16%
减：营业外支出	565,046.42	4,255.31	13178.62%
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额	56,121,496.69	44,704,602.56	25.54%
减：所得税费用	10,884,698.97	5,583,048.70	94.96%
四、净利润	45,236,797.72	39,121,553.86	15.63%
五、其他综合收益	85,165.30		
六、综合收益总额	45,321,963.02	39,121,553.86	15.85%

1. 公司 2016 年度税金及附加较 2015 年度增加 125.53 万元，增长 63.06%，主要为 2016 年度购买资产合并报表所致。
2. 公司 2016 年度销售费用较 2015 年增加 1,112.39 万元，增长 49.60%，主要原因是公司 2016 年度产品销量增加而导致的运输装卸费用增加所致。
3. 公司 2016 年度财务费用较 2015 年增加 119.48 万元，增长 56.8%，主要系 2016 年度利息收入增加且汇兑收益减少所致。
4. 公司 2016 年度投资收益较 2015 年度增加 219.01 万元，增长 333.69%，主要系 2016 年度闲置募集资金理财收益增加所致。
5. 公司 2016 年度资产减值损失较 2015 年度增加 97.56 万元，增长 72.49%，主要系 2016 年度购买资产合并报表所致。
6. 公司 2016 年度营业外收入较 2015 年度减少 294.01 万元，减少 54.16%，主要系 2016 年度政府补贴收入减少所致。
7. 公司 2016 年度营业外支出较 2015 年度增加 56.08 万元，增加 13178.62%，主要系 2016 年度处置非流动资产损失以及收购同生合并报表所致。

8. 公司 2016 年度所得税费用较 2015 年度增加 530.17 万元,增长 94.96%,主要系 2016 年度购买资产合并报表所致。

三、现金流量表单位:元

项目	2016 年度	2015 年度	增减变动
一、经营活动产生的现金流量:			
经营活动现金流入小计	437,204,434.39	288,066,438.00	51.77%
经营活动现金流出小计	409,817,691.07	259,748,485.91	57.77%
经营活动产生的现金流量净额	27,386,743.32	28,317,952.09	-3.29%
二、投资活动产生的现金流量:			
投资活动现金流入小计	62,768,469.11	1,398,875.79	4387.07%
投资活动现金流出小计	271,022,792.65	93,527,254.35	189.78%
投资活动产生的现金流量净额	-208,254,323.54	-92,128,378.56	-126.05%
三、筹资活动产生的现金流量:			
筹资活动现金流入小计	433,516,238.54	160,351,000.00	170.35%
筹资活动现金流出小计	75,122,395.29	17,941,333.33	318.71%
筹资活动产生的现金流量净额	358,393,843.25	142,409,666.67	151.66%
四、汇率变动对现金的影响	101,673.14	-25,233.18	-502.93%
五、现金及现金等价物净增加额	177,627,936.17	78,574,007.02	126.06%
加:期初现金及现金等价物余额	144,862,354.24	66,288,347.22	118.53%
六、现金及现金等价物期末余额	322,490,290.41	144,862,354.24	122.62%

1. 公司 2016 年度投资活动产生的现金流量净额较 2015 年减少了 11,612.59 万元,主要原因是公司 2016 年度募投项目加大投入以及购买河南同生环境工程有限公司所致。

2. 公司 2016 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2015 年增加 21,598.42 万元,主要原因是 2016 年度公司发行股份募集配套资金所致。

四、主要财务指标

项目	2016 年度	2015 年度	增减变动
流动比率（倍）	2.2	6.73	-673.11%
速动比率（倍）	1.59	4.77	-666.67%
资产负债率	21.05%	11.93%	9.12%
应收账款周转率（次）	6.19	8.59	-27.94%
存货周转率（次）	3.34	6.94	-51.87%
归属于公司股东的每股净资产（元）	5.40	6.35	-14.96%
归属于公司股东的净利润（万元）	4523.68	3912.16	15.63%
归属于公司股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	4228.83	3,395.31	24.55%
每股收益（元）	0.2296	0.2285	0.48%
加权平均净资产收益率	6.73%	11.00%	-4.27%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	6.30%	9.54%	-3.24%

河南清水源科技股份有限公司

2017 年 4 月 25 日