

湖北富邦科技股份有限公司

2016 年度财务决算报告

公司 2016 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2016 年度母公司及合并的利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关报表附注，已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、 经营期主要财务数据

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	比较	
			增减额	增减率
营业收入	496,919,808.63	392,347,203.53	104,572,605.10	26.65%
营业成本	274,491,935.94	224,598,804.32	49,893,131.62	22.21%
营业利润	93,196,316.92	76,616,129.50	16,580,187.42	21.64%
利润总额	94,152,443.86	76,907,905.30	17,244,538.56	22.42%
归属母公司的净利润	85,312,853.52	66,420,853.07	18,892,000.45	28.44%
母公司扣非后净利润	84,510,116.51	73,508,302.21	11,001,814.30	14.97%
经营活动产生的净现金流	94,422,076.33	80,096,314.17	14,325,762.16	17.89%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.76	0.64	0.12	18.75%
基本每股收益	0.69	0.54	0.15	28.38%
加权平均净资产收益率	12.60%	11.17%	1.90%	17.71%
扣非后的加权平均净资产收益率	12.48%	11.91%	0.57%	4.76%
期末总股本（股）	124,972,000.00	124,680,000.00	292,000.00	0.23%
资产总额	1,199,717,648.58	1,126,925,066.01	72,792,582.57	6.46%
负债总额	475,877,015.45	496,313,152.35	-20,436,136.90	-4.12%
归属于母公司所有者权益	716,265,034.67	621,460,463.12	94,804,571.55	15.26%
归属于公司股东的每股净资产（元/股）	5.73	4.98	0.75	15.06%
资产负债率（%）	39.67%	44.04%	-4.38%	-9.94%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、2016 年末资产变动情况

单位：元

项 目	2016 年末	2015 年末	比较	
			增减额	增减率
货币资金	287,976,569.01	287,816,841.49	159,727.52	0.06%
应收票据	76,587,297.88	96,288,063.57	-19,700,765.69	-20.46%
应收账款	159,843,562.41	133,603,914.51	26,239,647.90	19.64%
预付款项	6,353,494.05	13,482,675.13	-7,129,181.08	-52.88%
其他应收款	5,048,082.39	6,677,196.65	-1,629,114.26	-24.40%
存货	77,215,460.79	56,622,990.03	20,592,470.76	36.37%
其他流动资产	4,780,359.83	3,497,938.00	1,282,421.83	36.66%
流动资产合计	617,804,826.36	597,989,619.38	19,815,206.98	3.31%
长期股权投资	1,656,573.06	1,992,805.56	-336,232.50	-16.87%
固定资产	105,469,124.81	55,079,540.69	50,389,584.12	91.49%
在建工程	31,811,137.18	39,322,076.16	-7,510,938.98	-19.10%
无形资产	44,675,513.48	45,638,439.59	-962,926.11	-2.11%
商誉	378,955,469.86	367,981,175.03	10,974,294.83	2.98%
递延所得税资产	6,661,481.71	4,649,620.64	2,011,861.07	43.27%
其他非流动资产	12,683,522.12	14,271,788.96	-1,588,266.84	-11.13%
非流动资产合计	581,912,822.22	528,935,446.63	52,977,375.59	10.02%
资产总计	1,199,717,648.58	1,126,925,066.01	72,792,582.57	6.46%

2016 年末资产总额为 119,971.76 万元，比年初余额增加 7,279.26 万元，增幅为 6.46%。其中流动资产为 61,780.48 万元，比年初增长 3.31%；非流动资产为 58,191.28 万元，比年初增长 10.02%。具体各项资产增减变动的原因如下：

（1）应收票据期末余额为 7,658.73 万元，占总资产的比重为 6.38%，比年初降低 1,970.08 万元，主要是本期支付购货款中承兑的权重增加所致。

（2）应收账款期末余额为 15,984.36 万元，占总资产的比重为 13.23%，比年初增长 2,623.96 万元，主要是销售收入增长所致。

(3) 存货期末余额为 7,721.55 万元，占总资产的比重为 6.44%，比年初增长 2,059.25 万元，主要原因是原材料价格呈上涨趋势，公司实施战略性备货策略所致。

(4) 其他流动资产年末余额 478 万元，较上年增加 128 万元，主要是期末进项税额未抵扣金额同比增加所致。

(5) 固定资产期末余额为 10,546.91 万元，占总资产的比重为 8.79%，较上年同期增长 5,038.96 万元，主要是当期部分在建工程完工转固所致。

(6) 在建工程期末余额为 3,181.11 万元，较上年末降低 751.09 万元，主要是由于部分募投项目转固定资产增加所致。

(7) 递延所得税资产期末余额 666.15 万元，较上年末增长 201.9 万元，主要是由于按照账龄计提的应收账款坏账准备增加所致。

(8) 其他非流动资产期末余额为 1,268.35 万元，较上年同期减少 158.83 万元，主要是收到长期资产购置发票所致。

2、2016 年末负债变动情况

单位：元

项 目	2016 年末	2015 年末	比较	
			增减额	增减率
短期借款	100,000,000.00	-	100,000,000.00	
应付账款	33,583,854.87	38,522,219.28	-4,938,364.41	-12.82%
预收款项	17,113,510.84	2,250,665.28	14,862,845.56	660.38%
应付职工薪酬	8,553,735.72	8,668,605.78	-114,870.06	-1.33%
应交税费	1,944,898.05	6,882,819.22	-4,937,921.17	-71.74%
应付利息	365,303.47	608,374.55	-243,071.08	-39.95%
其他应付款	244,713,303.37	325,359,291.79	-80,645,988.42	-24.79%
一年内到期的非流动负债	66,418,927.44			
流动负债合计	472,693,533.76	382,291,975.90	90,401,557.86	23.65%
长期借款	-	110,613,554.38	-110,613,554.38	-100.00%
递延收益	3,000,000.00	3,200,000.00	-200,000.00	-6.25%
递延所得税负债	183,481.69	207,622.07	-24,140.38	-11.63%

项 目	2016 年末	2015 年末	比较	
			增减额	增减率
非流动负债合计	3,183,481.69	114,021,176.45	-110,837,694.76	-97.21%
负债合计	475,877,015.45	496,313,152.35	-20,436,136.90	-4.12%

2016 年末负债总额为 47,587.70 万元，比年初余额减少 2,043.61 万元，下降 4.12%。其中流动负债为 47,269.35 万元，比年初上升 23.65%。具体各项负债增减变动的原因如下：

(1) 短期借款年末余额为 10,000 万元，主要原因本年增加荷兰诺维凯二期并购贷款 4,800 万，流动资金借款 5,200 万所致。

(2) 预收账款余额为 1,711.35 万元，较上年末增加 1,486.28 万元，主要是子公司烟农富邦预收销售款 1,100 万元所致。

(3) 应交税费余额为 194.49 万元，较上年末下降 493.79 万元，主要是由于年末增加战略性备货，当期进项税额增加所致。

(4) 其他应付款余额为 24,471.33 万元，较上年末降低 8,064.59 万元，主要是当期支付荷兰诺维凯二期收购款项 8,097.21 万元所致。

(5) 长期借款较上年末大幅下降，主要是本年经营性现金净流入状况较好，提前偿还未到期的长期借款 4,822.74 万元，其他计入一年内到期的非流动负债 6,641.89 万元所致。

3、2016 年所有者权益变动情况

单位：元

项 目	2016 年末	2015 年末	比较	
			增减额	增减率
股本	124,972,000.00	124,680,000.00	292,000.00	0.23%
资本公积	258,632,277.55	250,282,700.05	8,349,577.50	3.34%
盈余公积	32,144,814.11	28,209,846.03	3,934,968.08	13.95%
未分配利润	321,677,699.42	254,014,613.98	67,663,085.44	26.64%
其他综合收益	2,211,423.59	-4,042,196.94	6,253,620.53	154.71%
归属于母公司所有者权益合计	716,265,034.67	621,460,463.12	94,804,571.55	15.26%
少数股东权益	7,575,598.46	9,151,450.54	-1,575,852.08	-17.22%
所有者权益合计	723,840,633.13	630,611,913.66	93,228,719.47	14.78%

股本、资本公积增加是当期将股权激励预留部分授予股权激励对象所致，盈余公积、未分配利润的增加主要是公司本年度净利润增加所致。

4、2016 年度经营成果

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	比较	
			增减额	增减率
一、营业收入	496,919,808.63	392,347,203.53	104,572,605.10	26.65%
减：营业成本	274,491,935.94	224,598,804.32	49,893,131.62	22.21%
营业税金及附加	2,100,566.70	3,529,484.84	-1,428,918.14	-40.49%
销售费用	64,180,947.05	49,160,781.13	15,020,165.92	30.55%
管理费用	48,916,499.96	41,329,480.19	7,587,019.77	18.36%
财务费用	5,044,410.26	-9,215,778.99	14,260,189.25	154.74%
资产减值损失	8,652,899.30	6,321,108.10	2,331,791.20	36.89%
加：投资收益	-336,232.50	-7,194.44	-329,038.06	4573.50%
二、营业利润	93,196,316.92	76,616,129.50	16,580,187.42	21.64%
加：营业外收入	1,113,126.34	1,159,509.13	-46,382.79	-4.00%
减：营业外支出	156,999.40	867,733.33	-710,733.93	-81.91%
三、利润总额	94,152,443.86	76,907,905.30	17,244,538.56	22.42%
减：所得税费用	10,415,442.42	10,855,649.29	-440,206.87	-4.06%
四、净利润	83,737,001.44	66,052,256.01	17,684,745.43	26.77%

2016 年度净利润为 8,373.70 万元，较上年同期上升 26.77%，利润表主要项目增减变动的原因如下：

（1）营业收入同比增加 10,457 万元，增幅 26.65%。主要系公司走出战略成功，海外子公司并表增加收入所致。

（2）营业成本同比增加 4,989 万元，增幅 22.21%，但低于营业收入增长幅度。主要系销售收入增加导致成本增加所致。

（3）营业税金及附加同比减少 143 万元，降幅 40.49%。主要系本期存货采购增加、固定资产进项税额纳入抵扣等因素，导致实现增值税减少所致。

（4）销售费用 6,418.09 万元，较上年同期上涨 30.55%。主要系公司销售运输总量的增加，产品包装方式的改变增加了火车集装罐、汽车槽车运输量所致。

（5）管理费用 4,891.65 万元，较上年同期上涨 18.36%。主要系股权激励成

本增加，以及海外并购荷兰诺维凯所致。

(3) 财务费用 504.44 万元，较上年度增加 157.74%，主要是当期借款增加导致利息支付金额增加，以及人民币对外币汇率波动较大所致。

(4) 资产减值损失 865.29 万元，较上年同期增加 36.89%，主要是由于应收账款余额上升，计提的坏帐准备增加所致。

5、2016 年现金流量情况分析

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	比较	
			增减额	增减率
经营活动产生的现金流量净额	94,422,076.33	80,096,314.17	14,325,762.16	17.89%
投资活动产生的现金流量净额	-138,873,405.30	-150,165,381.39	11,291,976.09	-7.52%
筹资活动产生的现金流量净额	42,386,931.91	137,161,900.64	-94,774,968.73	-69.10%
现金及现金等价物净增加额	159,727.52	69,149,734.89	-68,990,007.37	-99.77%
期初现金及现金等价物余额	287,816,841.49	218,667,106.60	69,149,734.89	31.62%
期末现金及现金等价物余额	287,976,569.01	287,816,841.49	159,727.52	0.06%

本年与上年相比，经营活动产生的现金流量净额增加，投资产生和筹资活动的现金流量净额均比上年减少，分析如下：

1、经营活动产生的现金流量净额9,442.20万元，较上年度增长17.89%，主要是销售收入增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额-13,887.34万元，较上年度减少7.52%。主要是公司支付荷兰诺维凯二期收购款，以及本期增加了募投项目投入所致；

3、筹资活动产生的现金流量金额4,238.69万元，较上年度大幅下降，主要是上期收到员工股权激励款所致。

以上三项因素叠加，导致现金及现金等价物净减少 6899 万元，同比降幅 99.77%；期初现金及现金等价物余额增加 6915 万元，同比增幅 31.62%。

湖北富邦科技股份有限公司

2017 年 4 月 26 日