

# 宁夏青龙管业股份有限公司

## 2016 年度财务决算报告

公司聘请信永中和会计师事务所审计公司 2016 年度财务报告，审计了公司 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度的利润表和现金流量表以及财务报表附注，审计认为，公司的财务报表已经按照《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，并出具了 XYZH/2017YCA10281 号标准无保留意见的审计报告。

### 一、主要会计数据及财务指标变动情况

项 目	2015 年	2016 年	本年比上年增减
营业收入（万元）	81,885.09	82,547.71	0.81%
利润总额（万元）	6,313.89	3,038.79	-51.87%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,855.18	2,120.73	-56.32%
每股收益（元/股）	0.14	0.06	-57.14%
加权平均净资产收益率	2.76%	1.19%	下降 1.57 个百分点
经营活动产生的现金流量净额（万元）	12,733.32	17,300.91	35.87%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.38	0.52	36.11%
总资产（万元）	247,363.82	291,365.65	17.79%
资产负债率	27.23%	37.12%	上升 9.89 个百分点
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	177,729.59	179,396.24	0.94%
股本（万元）	33,449.20	33,449.20	0.00%
每股净资产（元/股）	5.31	5.36	1.00%

报告期内，公司财务状况较稳定，总资产增长了 17.79%，归属于上市公司股东的所有者权益、每股净资产有所增长，增幅分别为 0.94%、1%。

报告期内，营业收入同比上升 0.81%，归属于上市公司股东的净利润同比下降了 56.32%，主要原因是公司全资子公司青龙小额贷款有限公司贷款业务计提坏帐准备金大幅增加所致；每股收益同比下降 57.14%，主要是利润总额比上年同期下降了 51.87%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额、每股经营活动产生的现金流量净额分别较上年同期增长了 35.87%、36.11%，主要是本年度货款回款增加所致。

### 二、财务状况、经营成果和现金流量分析

#### （一）资产、负债和净资产情况：

##### 1、资产构成及变动情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 291,365.65 万元，比年初增加 44,001.83 万元，增幅 17.79%，主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动资产合计	<b>140,341.22</b>	<b>56.73%</b>	<b>177,669.61</b>	60.98%	4.25%
其中：货币资金	30,779.50	12.44%	34,613.55	11.88%	-0.56%
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	47.22	0.02%	48.15	0.02%	0.00%
应收票据	2,249.50	0.91%	2,155.18	0.74%	-0.17%
应收账款	51,092.85	20.65%	39,769.88	13.65%	-7.00%
应收利息	127.28	0.05%	1,175.77	0.40%	0.35%
预付账款	4,429.52	1.79%	12,356.19	4.24%	2.45%
其他应收款	7,738.52	3.13%	6,446.65	2.21%	-0.92%
存货	43,876.83	17.74%	48,213.44	16.55%	-1.19%
非流动资产合计	<b>107,022.60</b>	<b>43.27%</b>	<b>113,696.04</b>	39.02%	-4.25%
其中：可供出售金融资产	28,555.91	11.54%	18,588.69	6.38%	-5.16%
持有至到期投资	17,383.41	7.03%	9,749.28	3.35%	-3.68%
长期股权投资	834.63	0.34%	68.00	0.02%	-0.32%
发放贷款及垫款	11,365.20	4.59%	26,547.80	9.11%	4.52%
固定资产	36,233.43	14.65%	44,551.52	15.29%	0.64%
在建工程	90.15	0.04%	253.69	0.09%	0.05%
无形资产	9,997.68	4.04%	10,642.72	3.65%	-0.39%
商誉			168.16	0.06%	0.03%
长期待摊费用	77.88	0.03%	2,765.63	0.95%	-0.06%
递延所得税资产	2,484.32	1.00%	360.54	0.12%	0.12%

主要变动原因：

(1)2016 年年末流动资产总额 177,669.61 万元，比年初增加 37,328.39 万元，增幅 26.60%，主要是货币资金、应收利息、预付帐款、存货增加所致。货币资金比上年同期增加了 3,834.05 万元，同比增长了 12.46%，主要是货款回收所致；应收利息比上年同期增加了 1,048.49 万元，同比增长了 823.77%，主要是全资子公司宁夏青龙小额贷款有限公司发放贷款按期计提应收未收利息所致；预付账款比上年同期增加了 7,926.67 万元，同比增长 178.95%，主要是预付的材料款、工程款、设备款增加所致；应收账款比上年同期减少了 11,322.97 万元，同比降低 22.16%。主要是本报告期内加强货款回收所致；其他应收款比上年同期减少了 1,291.87 万元，同比降

低了 16.69%，主要是投标保证金、履约保证金减少所致；存货比上年同期增加 4,336.61 万元，增长 9.88%，主要是本年度未实现销售库存的产品增加所致。

(2) 2016 年年末非流动资产总额 113,696.04 万元，比年初增加 6,673.44 万元，增幅 6.24%，主要是固定资产投资及发放贷款增加所致。

A、可供出售金融资产比上年同期减少 9,967.22 万元，降幅 34.9%，主要是购入商业银行及其他金融机构理财产品减少所致。

B、持有至到期投资比上年同期减少 7,634.13 万元，降幅 43.92%，主要是购入的商业银行及其他金融机构理财产品到期收回所致。

C、长期股权投资比上年同期减少 766.63 万元，降低了 91.85%，主要是投资参股子公司股权转让及确认当期损失所致。

D、发放贷款及垫款上年同期增加 15,182.60 万元，增长了 133.59%，主要原因是报告期内子公司青龙小贷发放贷款增加所致。

E、固定资产比上年同期增加 8,318.09 万元，增长了 22.96%，主要是新设子公司湖北青龙、乌苏青龙投资增加所致。

## 2、负债结构及变动原因分析

2016 年年末负债总额 108,556.75 万元，比年初增加了 41,206.24 万元，增幅 61.18%。

### (1) 负债结构

单位：万元

项目	2015 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动负债合计	<b>65,293.34</b>	<b>96.95%</b>	<b>106,155.44</b>	<b>98.15%</b>	1.20%
其中：短期借款	19,250.00	28.58%	29,050.00	26.86%	-1.72%
应付票据	7,100.00	10.54%	1,100.00	1.02%	-9.52%
应付账款	13,703.97	20.35%	17,936.51	16.58%	-3.77%
预收账款	17,275.46	25.65%	49,495.88	45.76%	20.11%
应付职工薪酬	1,382.47	2.05%	1,243.15	1.15%	-0.90%
应交税费	2,280.39	3.39%	2,985.37	2.76%	-0.63%
其他应付款	4,102.14	6.09%	4,106.07	3.80%	-2.29%
非流动负债合计	<b>2,057.17</b>	<b>3.05%</b>	<b>2,001.00</b>	1.85%	-1.20%
其中：其他非流动负债	2,057.17	3.05%	2,001.00	1.85%	-1.20%
负债总计	<b>67,350.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>108,156.44</b>	<b>100.00%</b>	——

### (2) 主要变动原因

A、短期借款较上年增加 9,800 万元，增长了 50.91%，主要是公司为保证正常经营运转临时向银行增加贷款所致。

B、应付票据较年初减少了,6000 万元，同比降低了 84.51%，主要是银行承兑汇票到期承兑所致。

C、应付账款较年初增加了 4,232.54 万元，增幅 30.89 %，主要是本年度为完成合同所购供应商材料款及设备、基建款增加所致。

D、预收账款较年初增加了 32,220.42 万元，增幅 186.51%，主要是报告期内公司订单增加预付款所致。

E、应交税费较年初增加 704.98 万元，增幅 30.91%，主要是本年度增加的未交增值税、所得税等应税项目所致。

### 3、净资产

2016 年年末归属于上市公司股东的所有者权益为 179,396.24 万元，比年初的 177,729.59 万元，增加 1666.65 万元，增幅 0.94%。主要原因是报告期盈利所致。

### (二) 经营成果：

2016 年实现营业收入 82,547.71 万元，比上年增长了 0.81 %，主要是贷款利息收入增加。

实现净利润 2,301.87 万元，比上年同期降低了 50.95%，其中：归属于上市公司股东的净利润为 2120.73 万元，同比降低了 56.32%。

单位：万元

项 目	2015 年末金额		2016 年末金额	
主营业务收入	75,983.95		73,129.06	
其他业务收入	5,643.88		5,805.12	
利息收入	257.26		3,613.53	
合计	81,885.09		82,547.71	
主营业务成本	51,386.56		50,348.91	
其他业务成本	4,547.55		4,922.07	
合计	55,934.11		55,270.98	
产品名称	2015 年末金额		2016 年末金额	
项 目	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
混凝土管材	41,620.42	27,865.39	42,726.69	27,857.97
塑料管材	40,007.41	28,068.72	36,207.49	27,413.01
贷款利息	257.26		3,613.53	
合计	81,885.09	55,934.11	82,547.71	55,270.98

2016 年度，公司主营业务毛利率为 29.98%，比上年的 31.48%降低了 1.50 个百分点（其中混凝土管材的毛利率同比上升了 1.75 个百分点，基本持平；塑料管材毛利率同比降低了 5.55 个百分点，主要是主材价格同比有所大幅上升）。2016 年度，公司期间费用总额为 20,438.38 万元，同比增加了 1,177.51 万元，期间费用总额同比增加了 6.11 %；期间费用占营业收入的比重为 24.76%，比上年增长了 1.24 %。其中：销售费用占营业收入的比重为 10.40%，较上年同期增加了 0.16%，主要是投标服务费增加所致；管理费用占营业收入的比重为 13.23 %，较上年同期增加了 0.75%，主要是开办费、研费费增加所致。财务费用同比上涨 41.64%，比上年同期增加了 275.69 万元，主要是贷款利息增加及同比银行存款收益下降所致。

### （三）现金流量情况：

2016 年公司现金流量简表如下：

单位：万元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	12,733.32	17,300.91	35.87%
经营活动现金流入小计	97,988.17	129,681.65	32.34%
经营活动现金流出小计	85,254.85	112,380.74	31.82%
二、投资活动产生的现金流量净额	-6,342.08	-19,255.52	203.62%
投资活动现金流入小计	101,092.86	108,555.16	7.38%
投资活动现金流出小计	107,434.94	127,810.68	18.97%
三、筹资活动产生的现金流量净额	5,622.15	7,850.26	39.63%
筹资活动现金流入小计	49,843.53	59,550.00	19.47%
筹资活动现金流出小计	44,221.38	51,699.74	16.91%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	12,013.38	5,895.65	-50.92%

1、2016 年度经营活动产生的现金流量净额同比增长了 35.87%，其中经营活动产生的现金流入量同比增长 32.34%，经营活动产生的现金流出量同比增长了 31.82%。主要是本年度销售订单预付款增加所致。

2、2016 年度投资活动产生的现金流量净额同比降低了 203.62%，其中投资活动现金流入额同比增长 7.38%，主要是收回了投资商业银行及其他金融业理财产品的本金与利得所致；投资活动现金流出额与上年同比增长 18.97%，主要是新设子公司增加资产投资所致。

3、2016 年度筹资活动产生的现金流量净额同比上升了 39.63%，其中：筹资活动现金流入额与上年同比增长了 19.47%，主要是公司短期银行借款增加所致；筹资活动现金流出额与上年同比增加了 16.91%，主要是偿还银行到期借款及分配股利所致。

### 三、主要财务指标完成情况：

#### （一）偿债能力指标

1、流动比率：2016 年公司流动比率为 1.67，较 2015 年末的 2.15 下降了 0.48，降幅为 22.33%，主要原因是短期借款、预收账款、应付付账款同比增加所致。

2、速动比率：2016 年公司速动比率为 1.22，较 2015 年末的 1.48 下降了 0.26，降幅为 17.57%，主要原因是短期借款、预收账款、应付付账款同比增加所致。

3、资产负债率：2016 年公司资产负债率为 37.12%，较 2015 年末的 27.23%增长了 9.89 个百分点，主要原因是短期借款、应付账款、预收账款、应交税费增加所致。

#### （二）资产周转能力指标

1、应收账款周转次数：2016 年应收账款周转率为 1.82 次，比 2015 年公司应收帐款周转率 1.29 次增加了 0.53 次。

2、存货周转次数：2016 年存货周转率为 1.21 次，比 2015 年存货周转率 1.38 次减少了 0.17 次。

#### （三）盈利能力及现金流量指标

项 目	2015 年	2016 年	本年比上年 增减
每股收益（元/股）	0.14	0.06	-57.14%
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	0.12	0.05	-55.98%
加权平均净资产收益率	2.76%	1.19%	-1.57%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.35%	0.99%	-1.36%
经营活动产生的现金流量净额	12,733.32	17,300.91	35.87%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.38	0.52	36.11%

2016 年度，每股收益 0.06 元，较上年的 0.14 元降低了 57.14%，同时净资产收益率较上年下降了个 1.57 个百分点，主要是净利润同比大幅下降所致。

2017 年公司将采取强有力的措施，加强市场营销工作，努力降低应收账款和库存，强化预算管理，降低成本费用，提高产品自身的盈利水平。

宁夏青龙管业股份有限公司董事会

2017 年 3 月 28 日