

证券代码：000939 证券简称：凯迪生态 编号：2017-77



凯迪生态环境科技股份有限公司

关于 2016 年年度报告补充更正的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2017 年 4 月 12 日，凯迪生态环境科技股份有限公司（以下简称“公司”）在上海证券报、证券时报、证券日报及巨潮资讯网上披露了《2016 年年度报告全文》及《2016 年年度报告摘要》，按照监管要求，需对部分内容进行补充更正披露，具体如下：

一、第二节公司简介和主要财务指标第六项主要会计数据和财务指标做出以下更正：

更正前：

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司 2015 年 5 月 31 日发生了重大的资产重组，2016 年 1 月公司收购控股股东的子公司北京凯迪资本投资有限公司。

更正后：

1、2015 年 5 月 31 日公司发生了重大的资产重组，购买的 87 家生物质电厂 100%股权、1 家生物质电厂运营公司 100%股权及 44 家林业公司 100%股权，构成同一控制下企业合并。对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，故追溯调整 2014 年数据；2、2016 年 1 月公司收购控股股东的子公司北京凯迪资本投资有限公司，故追溯调整 2015 年数据。

二、第四节管理层讨论与分析第二项主营业务分析第 2 项“收入与成本”部分“（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入”做出以下补充更正：

更正前：

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

更正后：

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016年	2015年	同比增减
生物质发电	销售量	亿千瓦时	50.43	35.01	44.04%
	生产量	亿千瓦时	56.55	39.49	43.20%
	库存量	亿千瓦时	0	0	
原煤销售	销售量	万吨	201.3	196.4	2.49%
	生产量	万吨	201.38	190.13	5.92%
	库存量	万吨	12.58	12.5	
环保发电	销售量	亿千瓦时	6.59	8.94	-26.29%
	生产量	亿千瓦时	7.44	10.09	-26.26%
	库存量	亿千瓦时	0	0	
风水发电	销售量	亿千瓦时	2.92	2.54	14.96%
	生产量	亿千瓦时	2.98	2.59	15.06%
	库存量	亿千瓦时	0	0	
电力生产板块库存量为零，生产量和销售量差额主要用机器自用量和损耗量。					

备注：生物质发电生产量同比增加 43.2%，主要原因为 1、装机容量增加，同时因技术改造，产能利用率提高。2、建立有效的燃料收购体系，保障燃料供应。

三、第四节管理层讨论与分析第二项主营业务分析第 2 项“收入与成本”部分“（5）营业成本构成”做出以下补充更正：

更正前：

（5）营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016年		2015年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原煤销售	职工薪酬	176,961,740.39	5.32%	181,862,458.95	7.40%	-2.69%
电建承包项目	设备采购	366,838,860.99	11.03%	124,518,302.62	5.06%	194.61%
环保发电	原煤和煤泥	137,078,815.45	4.12%	169,440,046.26	6.89%	-19.10%
生物质发电	燃料成本	1,661,750,651.85	49.97%	963,448,737.77	39.18%	72.48%

更正后：

（5）营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016年		2015年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原煤销售	职工薪酬	176,961,740.39	5.32%	181,862,458.95	7.40%	-2.69%
电建承包项目	设备采购	366,838,860.99	11.03%	124,518,302.62	5.06%	194.61%
环保发电	原煤和煤泥	137,078,815.45	4.12%	169,440,046.26	6.89%	-19.10%

生物质发电	燃料成本	1,546,701,547.92	46.51%	963,448,737.77	39.18%	60.54%
-------	------	------------------	--------	----------------	--------	--------

四、第四节管理层讨论与分析第二项主营业务分析第5项“现金流”部分数据同比变动超过50%逐一说明产生重大变动的原因做出以下补充：

更正前：

5、现金流

单位：元

项目	2016年	2015年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,876,297,419.18	4,881,155,430.61	20.39%
经营活动现金流出小计	5,577,166,181.86	4,338,658,029.97	28.55%
经营活动产生的现金流量净额	299,131,237.32	542,497,400.64	-44.86%
投资活动现金流入小计	152,934,756.39	5,312,401.00	2,778.83%
投资活动现金流出小计	2,403,114,838.92	7,178,856,950.90	-66.53%
投资活动产生的现金流量净额	-2,250,180,082.53	-7,173,544,549.90	-68.63%
筹资活动现金流入小计	24,062,941,833.17	17,740,647,000.00	35.64%
筹资活动现金流出小计	16,239,164,090.00	10,865,498,210.84	49.46%
筹资活动产生的现金流量净额	7,823,777,743.17	6,875,148,789.16	13.80%
现金及现金等价物净增加额	5,869,516,057.94	243,742,347.16	2,308.08%

更正后：

5、现金流

单位：元

项目	2016年	2015年	同比增减	原因
经营活动现金流入小计	5,876,297,419.18	4,881,155,430.61	20.39%	
经营活动现金流出小计	5,577,166,181.86	4,338,658,029.97	28.55%	
经营活动产生的现金流量净额	299,131,237.32	542,497,400.64	-44.86%	
投资活动现金流入小计	152,934,756.39	5,312,401.00	2,778.83%	凯迪阳光公司理财产品到期赎回、凯迪生态收到汉口银行红利和投资补贴款所致。
投资活动现金流出小计	2,403,114,838.92	7,178,856,950.90	-66.53%	由于2015年发生的重大资产重组取得子公司所支付的对价和2016年购建固定资产、无形资产规模缩小所致。
投资活动产生的现金流量净额	-2,250,180,082.53	-7,173,544,549.90	-68.63%	由于投资活动产生的现金流入和流出变动所致。
筹资活动现金流入小计	24,062,941,833.17	17,740,647,000.00	35.64%	

筹资活动现金流出小计	16,239,164,090.00	10,865,498,210.84	49.46%	
筹资活动产生的现金流量净额	7,823,777,743.17	6,875,148,789.16	13.80%	
现金及现金等价物净增加额	5,869,516,057.94	243,742,347.16	2,308.08%	本期增加非公开发行股票募集资金、对外发行企业债券等外部融资以及2016年收到以前年度结算第六批新上国家可再生能源目录补贴款所致。

五、第四节管理层讨论与分析第七项主要控股参股公司分析做出以下补充更正：

更正前：

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南蓝光环保发电有限公司	子公司	环保发电	43,900 万元	1,459,347,930.51	307,580,390.28	215,671,826.16	-37,935,242.63	-37,956,857.35
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	子公司	原煤	50,000 万元	1,905,375,144.82	1,375,471,694.93	591,071,059.14	5,114,885.26	4,503,690.30

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

更正后：

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南蓝光环保发电有限公司	子公司	环保发电	43,900 万元	1,459,347,930.51	307,580,390.28	215,671,826.16	-37,935,242.63	-37,956,857.35
南陵县凯迪绿色能源开发有限公司	子公司	生物质发电	8100 万元	418,406,158.39	199,898,824.70	118,325,487.17	37,945,627.84	43,509,629.52

江陵县凯迪绿色能源开发有限公司	子公司	生物质发电	8100 万元	647,946,853.71	157,747,158.88	148,377,696.77	35,044,998.35	54,091,195.42
-----------------	-----	-------	---------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司持有河南蓝光环保发电有限公司股权比例为 100%；公司持有南陵县凯迪绿色能源开发有限公司比例为 100%；公司持有江陵县凯迪绿色能源开发有限公司股权比例为 100%。公司于 2016 年 9 月 13 日公告了《关于子公司河南蓝光环保发电有限公司停机改造的公告》，目前改造工作正在进行中。主要资产：房屋建筑物 70,938,696.82 元，机器设备 771,129,639.45 元，两项合计占总资产比例 57.75%；货币资金 79,807,956.63 元，占总资产比例 5.47%。

六、第十节公司债券相关情况第七项“报告期内债券受托管理人履行职责的情况”做出以下更正：

更正前：

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

11凯迪债债券受托管理人为中德证券有限责任公司。本期债券受托管理人为中国民族证券有限责任公司。债券受托管理人持续关注公司偿债情况，严格执行债券持有人会议决议，代表债券持有人及时就有关决议内容与发行人及其他相关主体进行沟通，促成债券持有人会议决议为发行人或其他相关主体所接受，督促债券持有人会议决议的具体落实。此外，在债券存续期内，债券受托管理人将出具债券受托管理事务报告，及时向债券持有人披露相关信息。

更正后：

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

11凯迪债债券受托管理人为中国民族证券有限责任公司。债券受托管理人持续关注公司偿债情况，严格执行债券持有人会议决议，代表债券持有人及时就有关决议内容与发行人及其他相关主体进行沟通，促成债券持有人会议决议为发行人或其他相关主体所接受，督促债券持有人会议决议的具体落实。此外，在债券存续期内，债券受托管理人将出具债券受托管理事务报告，及时向债券持有人披露相关信息。

七、第十节公司债券相关情况第八项“截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标”做出以下补充：

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率	指标重大变动原因
----	--------	--------	-------	----------

息税折旧摊销前利润	227,792.83	162,193.99	40.44%	2016年对外融资大幅增加相应造成利息支出及融资费用增加导致本年发生额较上期上升,其次部分在建电厂完工转固,导致折旧较上期上升。
流动比率	138.97%	63.75%	75.22%	2016年非公开发行股票募集资金及对外其他融资大幅增加,导致货币资金期末余额较年初余额增加。
资产负债率	68.96%	75.89%	-6.93%	
速动比率	102.94%	38.03%	64.91%	2016年非公开发行股票募集资金及对外其他融资大幅增加,导致货币资金期末余额较年初余额增加。
EBITDA全部债务比	7.91%	6.50%	1.41%	
利息保障倍数	0.87	1	-13.00%	
现金利息保障倍数	1.27	1.59	-20.13%	
EBITDA利息保障倍数	1.22	1.44	-15.28%	
贷款偿还率	100.00%	100.00%		
利息偿付率	100.00%	100.00%		

八、第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释第9项“其他应收款”项下“(5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况”做出以下补充:

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
民生(上海)资产管理有限公司	股权购买保证金	50,000,000.00	半年以内	6.61%	0
中民国际融资租赁股份有限公司	融资租赁保证金	37,500,000.00	1-2年	4.96%	0
上海慷慨投资顾问有限公司	股权购买诚意订金	34,311,894.00	半年以内	4.53%	0
国中融资租赁有限公司	融资租赁保证金	32,000,000.00	1-2年	4.23%	0
太平石化金融租赁有限责任公司	融资租赁保证金	22,000,000.00	1-2年及2-3年	2.91%	0
合计	--	175,811,894.00	--	23.24%	0

九、第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释第46项“应付债券”项下“(2)应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)”做出以下更正:

更正前：

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

11 凯迪 债	1,180,000 ,000.00	2011.11.2 1	2011.11.2 1 至 2018.11.2 1	1,160,660 ,000.00	1,170,530 ,153.03			2,985,874 .30	2,000.00		1,173,514 ,027.33
11 凯迪 MTN1	1,200,000 ,000.00	2011.5.5	2011.5.5 至 2018.5.5	1,182,000 ,000.00	1,192,886 ,767.68			6,732,329 .49	543,000.0 00.00		656,619.0 97.17
16 凯迪 01	1,000,000 ,000.00	2016.9.7	2016.9.7 至 2021.9.7	988,912.5 00.00		989,540.0 94.34		1,187,938 .60			990,728.0 32.94
16 凯迪 02	600,000.0 00.00	2016.12.1 5	2016.12.1 5 至 2019.12.1 5	593,147.5 00.00		593,535.3 77.36		89,634.50			593,625.0 11.86
合计	--	--	--	3,924,720 ,000.00	2,363,416 ,920.71	1,583,075 ,471.70		10,995,77 6.90	543,002.0 00.00		3,414,486 ,169.31

更正后：

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期偿还		期末余额
11 凯迪 债	1,180,000 ,000.00	2011.11.2 1	2011.11.2 1 至 2018.11.2 1	1,160,660 ,000.00	1,170,530 ,153.03			2,985,874 .30	2,000.00		1,173,514 ,027.33
11 凯迪 MTN1	1,200,000 ,000.00	2011.5.5	2011.5.5 至 2018.5.5	1,182,000 ,000.00	1,192,886 ,767.68			6,732,329 .49	543,000.0 00.00		656,619.0 97.17
16 凯迪 01、02	1,000,000 ,000.00	2016.9.7	2016.9.7 至 2021.9.7	988,912.5 00.00		989,540.0 94.34		1,187,938 .60			990,728.0 32.94
16 凯迪 03	600,000.0 00.00	2016.12.1 5	2016.12.1 5 至 2019.12.1 5	593,147.5 00.00		593,535.3 77.36		89,634.50			593,625.0 11.86
合计	--	--	--	3,924,720	2,363,416	1,583,075		10,995,77	543,002.0		3,414,486

				,000.00	,920.71	,471.70		6.90	00.00		,169.31
--	--	--	--	---------	---------	---------	--	------	-------	--	---------

凯迪生态环境科技股份有限公司董事会

2017年5月18日