

南通四方冷链装备股份有限公司

2016 年度财务决算报告

2016 年全球经济形势持续低迷，复苏缓慢，国内经济增速回落趋稳。面对错综复杂的国内外市场环境，公司加强市场开拓力度，加快新产品研发速度，但经营业绩略有下降。2016 年度，全年实现营业收入 675,793,332.74 元，比同期下降 8.35%，实现利润 124,443,134.56 元，比同期下降 1.01%。

一、 审计情况

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、2016 年度母公司及合并的现金流量表、2016 年度母公司及合并的所有者权益变动表及财务报表附注，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了天健审（2017）第 2058 号标准无保留意见审计报告。

二、 经营期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016 年	2015 年	增减变动率
营业收入	675,793,332.74	737,371,556.00	-8.35%
归属于上市公司股东的净利润	124,443,134.56	125,709,966.47	-1.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	121,002,760.63	110,986,363.63	9.02%
经营活动产生的现金流量净额	133,953,169.87	172,371,234.08	-22.29%
归属于上市公司股东的净资产	1,310,436,517.67	715,832,836.76	83.06%
资产总额	1,541,615,459.87	861,068,426.05	79.04%
负债总额	231,178,942.20	145,235,589.29	59.18%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,310,436,517.67	715,832,836.76	83.06%
期末总股本	206,800,000.00	155,100,000.00	33.33%

三、 财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）2016 年末财务状况分析

1、2016 年末资产变动情况

2016 年年末资产总额 1,541,615,459.87 元，比年初增加 680,547,033.82 元，增幅 79.04%。资产构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
货币资金	869,995,229.53	277,464,309.46	592,530,920.07	213.55%
应收票据	1,714,500.00	3,100,000.00	-1,385,500.00	-44.69%
应收账款	81,693,967.61	88,277,428.71	-6,583,461.10	-7.46%
预付款项	16,698,695.86	15,488,695.23	1,210,000.63	7.81%
其他应收款	2,321,460.35	1,720,693.09	600,767.26	34.91%
存货	364,312,173.91	270,373,191.65	93,938,982.26	34.74%
其他流动资产	3,607,120.23	887,595.00	2,719,525.23	306.39%
流动资产合计	1,340,343,147.49	657,311,913.14	683,031,234.35	103.91%
固定资产	113,927,833.77	107,543,196.74	6,384,637.03	5.94%
在建工程	9,031,068.95	8,581,219.19	449,849.76	5.24%
无形资产	75,417,103.99	53,128,117.62	22,288,986.37	41.95%
长期待摊费用	2,068,934.97			不适用
递延所得税资产	827,370.70	1,134,039.36	-306,668.66	-27.04%
其他非流动资产		33,369,940.00		不适用
非流动资产合计	201,272,312.38	203,756,512.91	-2,484,200.53	-1.22%
资产总计	1,541,615,459.87	861,068,426.05	680,547,033.82	79.04%

(1) 货币资金期末余额比期初增加 592,530,920.07 元，增幅 213.55%，主要系发行新股募集资金到账所致。

(2) 应收票据期末余额比期初减少 1,385,500.00 元，减幅 44.69%，主要系本期支付材料款所致。

(3) 其他应收款期末余额比期初增加 600,767.26 元，增幅 34.91%，主要系本期公司支付投标保证金所致。

(4) 存货期末余额比期初增加 93,938,982.26 元，增幅 34.74%，主要系采购原材料及库存商品增加所致。

(5) 其他流动资产期末余额比期初增加 2,719,525.23 元，增幅 306.39%，主要系本期可抵扣进项税额增加所致。

(6) 无形资产期末余额比期初增加 22,288,986.37 元，增幅 41.95%，主要系本期新增土地使用权所致。

2、负债结构及变动原因分析

2016 年年末负债总额 231,178,942.20 元，比年初增加了 85,943,352.91 元，增幅 59.18%。

负债构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	增减变动	增减变动率
应付账款	31,702,211.46	17,370,545.77	14,331,665.69	82.51%
预收款项	166,653,107.69	96,915,652.27	69,737,455.42	71.96%
应付职工薪酬	23,191,365.90	21,327,343.76	1,864,022.14	8.74%
应交税费	9,251,726.15	7,667,822.26	1,583,903.89	20.66%
其他应付款	218,031.00	60,058.56	157,972.44	263.03%
流动负债合计	231,016,442.20	143,341,422.62	87,675,019.58	61.17%
递延收益	162,500.00	1,894,166.67	-1,731,666.67	-91.42%
非流动负债合计	162,500.00	1,894,166.67	-1,731,666.67	-91.42%
负债总计	231,178,942.20	145,235,589.29	85,943,352.91	59.18%

(1) 应付账款期末余额比期初增加 14,331,665.69 元，增幅 82.51%，主要系本期应付材料款增加所致。

(2) 预收账款期末余额比期初增加 69,737,455.42 元，增幅 71.96%，主要系本期预收客户货款增加所致。

(3) 其他应付款期末余额比期初增加 157,972.44 元，增幅 263.03%，主要系本期公司收到投标保证金所致。

(4) 递延收益期末余额比期初减少 1,731,666.67 元，减幅 91.42%，主要系本期科技成果转化项目实施完毕确认收入所致。

3、股东权益结构及变动原因分析

2016 年年末股东权益 1,310,436,517.67 元，比年初增加了 594,603,680.91 元，增幅 83.06%。股东权益构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	增减变动	增减变动率
股本	206,800,000.00	155,100,000.00	51,700,000.00	33.33%
资本公积	486,116,467.32	69,302,701.05	416,813,766.27	601.44%
其他综合收益	645,077.04	-235,628.12	880,705.16	-373.77%
专项储备	3,549,914.55	2,783,839.63	766,074.92	27.52%
盈余公积	28,447,279.02	22,975,960.92	5,471,318.10	23.81%
未分配利润	584,877,779.74	465,905,963.28	118,971,816.46	25.54%
归属于母公司所有者权益合计	1,310,436,517.67	715,832,836.76	594,603,680.91	83.06%
所有者权益合计	1,310,436,517.67	715,832,836.76	594,603,680.91	83.06%

(1) 股本期末余额比期初增加 51,700,000.00 元，增幅 33.33%，系本期发行股票所致。

(2) 资本公积余额比期初增加 416,813,766.27 元，增幅 601.44%，系本期发行新股溢价所致。

(二) 损益构成及变动原因分析

2016 年度公司经营业绩略有下降，实现营业收入 675,793,332.74 元，比同期下降 8.35%，实现净利润 124,443,134.56 元，比同期下降 1.01%。经营情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	增减变动	增减变动率
一、营业总收入	675,793,332.74	737,371,556.00	-61,578,223.26	-8.35%
其中：营业收入	675,793,332.74	737,371,556.00	-61,578,223.26	-8.35%
二、营业总成本	535,941,711.35	606,617,179.35	-70,675,468.00	-11.65%
其中：营业成本	460,274,169.20	526,347,922.39	-66,073,753.19	-12.55%
税金及附加	4,865,461.98	2,949,941.89	1,915,520.09	64.93%
销售费用	24,775,606.52	27,462,579.48	-2,686,972.96	-9.78%
管理费用	57,407,983.72	54,807,505.68	2,600,478.04	4.74%
财务费用	-11,481,172.50	-6,754,500.27	-4,726,672.23	-69.98%
资产减值损失	99,662.43	1,803,730.18	-1,704,067.75	-94.47%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	139,851,621.39	130,754,376.65	9,097,244.74	6.96%
加：营业外收入	4,871,279.09	17,539,934.22	-12,668,655.13	-72.23%
减：营业外支出	798,392.95	189,693.87	608,699.08	320.88%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	143,924,507.53	148,104,617.00	-4,180,109.47	-2.82%
减：所得税费用	19,481,372.97	22,394,650.53	-2,913,277.56	-13.01%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	124,443,134.56	125,709,966.47	-1,266,831.91	-1.01%
归属于母公司所有者的净利润	124,443,134.56	125,709,966.47	-1,266,831.91	-1.01%

(1) 2016 年度税金及附加 4,865,461.98 元，同比增加 1,915,520.09 元，增幅 64.93%，主要系原计入管理费用的房产税、土地使用税、印花税、车船税现计入“税金及附加”项目以及出口退税免抵额增加所致。

(2) 2016 年度公司财务费用-11,481,172.50 元，同比减少 4,726,672.23 元，减幅 69.98%，主要系定期存款利息收入与汇兑收益增加所致。

(3) 2016 年度公司资产减值损失 99,662.43 元, 同比减少 1,704,067.75 元, 减幅 94.47%, 主要系上期末应收款项大幅增加计提资产减值损失所致。

(4) 2016 年度公司营业外收入 4,871,279.09 元, 同比减少 12,668,655.13 元, 减幅 72.23%, 主要系政府补助资金减少所致。

(5) 2016 年度公司营业外支出 798,392.95 元, 同比增加 608,699.08 元, 增幅 320.88%, 主要系处置无形资产所致。

(三) 现金流量构成及变动原因分析:

2016 年, 公司现金流量简表如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2016 年度	2015 年度	增减变动	增减变动率
经营活动产生的现金流量净额	133,953,169.87	172,371,234.08	-38,418,064.21	-22.29%
投资活动产生的现金流量净额	-15,975,990.71	-80,391,799.84	64,415,809.13	-80.13%
筹资活动产生的现金流量净额	468,690,000.00	-32,751,949.98	501,441,949.98	1531.03%
现金及现金等价物净增加额	593,867,208.87	64,361,023.91	529,506,184.96	822.71%

(1) 2016 年度经营活动产生的现金流量净额 133,953,169.87 元, 同比减少 38,418,064.21 元, 减幅 22.29%, 主要系本期采购材料增加所致。

(2) 2016 年度投资活动产生的现金流量净额-15,975,990.71 元, 同比增加 64,415,809.13 元, 减幅 80.13%, 主要系本期处置土地使用权所致。

(3) 2016 年度筹资活动产生的现金流量净额 468,690,000.00 元, 同比增加 501,441,949.98 元, 增幅 1531.03%, 主要系本期公开发行新股所致。

(4) 2016 年度现金及现金等价物净增加额 593,867,208.87 元, 同比增加 529,506,184.96 元, 增幅 822.71%, 主要系本期发行新股募集资金到账所致。

南通四方冷链装备股份有限公司董事会

2017 年 4 月 19 日

