

诚志股份有限公司 2016 年度财务决算报告

2016 年，公司在董事会的领导下，沉着应对国内外经济环境的变化和实体经济不断下行等不利因素影响，紧紧围绕“三年跨越式大发展的战略目标”，积极实施“存量做强、增量做大”发展方略，不断向主营业务凝聚资源，加速传统业务的科技转型。报告期内，公司克服各种困难，在年底前顺利完成了非公开发行募资 123.9 亿元、并购惠生（南京）清洁能源股份有限公司（现名：南京诚志清洁能源股份有限公司，以下简称“南京诚志”）重大资产重组项目，为公司新的产业发展布局奠定了坚实的基础。

一、2016 年度公司经营业绩情况

2016 年度公司实现营业收入 25.74 亿元，同比下降 36.32%；实现归属于母公司净利润 11,078.01 万元，与去年同期 13,788.37 万元，同比减少约 2,710.37 万元，降幅为 19.66%；扣除非经常性损益后归属于母公司净利润为 3,825.88 万元，增长 4,410.17 万。

公司近两年主要财务数据追溯调整后对比情况如下（单位：万元）：

项目	2016年度	2015年度	同比增减	增减率
营业收入	257,404.07	404,245.37	-146,841.30	-36.32%
归属母公司股东所有者净利润	11,078.01	13,788.37	-2,710.36	-19.66%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,825.89	-584.28	4,410.17	754.80%
经营活动产生的现金流量净额	-2,068.93	-14,621.68	12,552.74	85.85%
资产总额	2,015,022.52	549,578.86	1,465,443.66	266.65%
归属于母公司所有者权益	1,528,087.15	285,970.38	1,242,116.76	434.35%
每股收益（元）	0.29	0.36	-0.07	-19.44
每股净资产(元)	12.20	7.38	4.82	65.31%
加权平均净资产收益率（%）	3.810	4.94	-1.13 个百分点	

二、具体公司经营情况分析

2016 年度归属于母公司净利润 11,078.01 万元，较上年同比减少 2,710.36 万元，下降的主要因素为公司基于谨慎性原则对债权和存货等资产计提了 1.32 亿元减值准备，且去年同期有大额股权处置及投资形成的收益。

报告期净利润与去年同比增减变动的主要影响因素分析如下：

主要增利因素分析：

1、并购重组及业务结构调整带来利润的增加

(1) 并购重组项目带来利润额的增加

报告期内，新并购的项目为上市公司贡献归属于母公司净利润达 13,358.61 万元，其中：南京诚志、安徽宝龙分别贡献归属于母公司净利润 10,340.47 万元、3,018.14 万元；

另外，公司以前年度收购的单位诚志永华和安徽今上 2016 年度为上市公司贡献归属于母公司净利润分别为 9,293.98 万元、5,468.14 万元，同比分别增加 5,143.14 万元、1,792.12 万元，增长幅度分别为 123.91%、48.75%。

(2) 业务结构调整提升毛利水平

报告期内毛利额同比增加 2.28 亿元，综合毛利率 25.50%，同比增幅 14.86 个百分点，主要源于公司业务结构变化带来毛利水平提高，除新并入的南京诚志、安徽宝龙外，公司存量单位诚志永华液晶产品结构优化，报告期内产品毛利水平显著提高，同时原有利率水平较低的化工贸易业务规模及占比降幅较大，导致综合毛利水平提高进而提升整体利润额。

2、会计政策变化贡献部分增量利润

为更加客观的反映公司对外经营租赁房产的真实价值，2016 年度公司依据《企业会计准则》及信息披露规定，对公司持有的投资性房地产项目（含北京创新大厦和深圳房产）实施会计政策变更，由成本法计量改为按照公允价值进行后续计量，该事项经董事会、监事会审议通过，合计为公司 2016 年度贡献税前利润 6,948 万元，追溯调整后同比增加税前利润 4,763 万元。

主要减利因素分析：

1、资产减值准备的补提

随着公司非公开发行及并购重组的完成，公司各项资产规模大幅增加，2016 年度内，公司继续本着谨慎性原则对各项资产和外部债权进行确认，并按照《企业会计准则》相关规定和公司会计政策计提了相应资产减值准备 13,243.59 万元，同比增加 10,941.5 万元，其中坏账减值补记 12,831 万元，存货减值补记 412 万元，相应减少 2016 年度税前利润 13,243.59 万元。

2、股权处置收益同比减少

2015 年公司因股权处置及让渡子公司控制权贡献税前利润 15,550.54 万元，而本报告期内公司没有股权处置相关事项，故股权收益较与 2015 年相比大幅下降，同比减少税前利润 15,550.54 万元。

综合上述情况，2016 年度内尽管公司因并购重组的完成及存量业务的不断成长带来了利润水平的提高，但因计提了较多的资产减值准备等因素导致 2016 年度实际净利润同比有所下降。

三、公司资产状况分析

1、资产状况

根据 2016 年 12 月 31 日资产负债表，列示如下（单位：万元）

项目	金额	占资产总额	比上年增减
流动资产	628,761.02	31.20%	128.84%
固定资产及在建工程	534,505.00	26.53%	184.11%
长期股权投资	67,819.81	3.37%	107.64%
无形资产及开发支出	71,973.87	3.57%	164.55%
商誉	698,385.91	34.66%	3,079.25%
其他资产	13,576.91	0.67%	180.21%

合计	2,015,022.52	100.00%	266.65%
----	--------------	---------	---------

从资产分析表中可以看出，公司在完成非公发行及重大并购重组后，各项资产规模出现大幅度增加，资产总额达 201.50 亿元，同比增幅 266.65%，尤其是公司固定资产和商誉因并购的完成分别达 53.45 亿元、69.84 亿元，主要经营单位的运营水平持续保持良好状态；从资产流动性方面，流动资产总额达 62.88 亿元，比重达到资产总额的 31.20%，呈下降趋势，但其中货币资金达 33.31 亿元，资产流动性和变现能力保持较好。

2、金融机构借款变动情况（单位：万元）

项目	期初余额	本期增减净额	期末余额
短期借款	106,694.19	120,325.81	227,020.00
长期借款	19,360.00	32,840.00	52,200.00
合计	126,054.19	153,165.81	279,220.00

报告期，公司因运营资金、并购专项资金需求增加和合并口径变化，公司银行负债较年初增加 15.31 亿元，但因非公发行导致公司负债率大幅下降为 22.99%，公司财务基础非常稳健。截止 2016 年末，公司资产负债结构优良，流动比率为 1.62，速动比率 1.39，负债结构的安全性和资产的流动性均保持较好水平。

总体来讲，2016 年度公司在董事会的领导下克服各种经营困难，顺利完成“三年跨越式发展战略目标”，向大公司时代迈出了关键的一步，也为公司的后续发展打下了坚实的基础，公司正朝着董事会规划的下一个目标积极前进。

2017 年 3 月 9 日