

华油惠博普科技股份有限公司

2016 年度财务决算报告

2016 年，公司财务部门严格按照《企业会计准则》、《企业会计制度》、《会计法》的规定进行了财务核算，公司所编制的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、主要会计数据及财务指标

	2016 年	2015 年		本年比上年 增减	2014 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,050,036,73 1.33	1,359,050,37 0.31	1,359,050,37 0.31	-22.74%	1,381,417,14 6.32	1,381,417,14 6.32
归属于上市公司股东的 净利润（元）	131,026,749. 63	161,496,942. 77	161,496,942. 77	-18.87%	155,717,055. 20	155,717,055. 20
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	129,646,514. 17	159,248,240. 92	159,248,240. 92	-18.59%	152,999,322. 02	152,999,322. 02
经营活动产生的现金流 量净额（元）	13,425,438.2 8	15,894,687.6 8	15,894,687.6 8	-15.54%	106,255,643. 84	106,255,643. 84
基本每股收益（元/股）	0.13	0.16	0.16	-18.75%	0.15	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.15	0.15	-20.00%	0.15	0.15
加权平均净资产收益率	6.25%	8.33%	8.33%	-2.08%	11.32%	11.32%
	2016 年末	2015 年末		本年末比上 年末增减	2014 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	4,576,912,41 6.55	3,225,124,77 3.21	3,224,499,65 8.55	41.94%	2,750,089,47 3.55	2,749,464,35 8.89
归属于上市公司股东的 净资产（元）	2,152,227,40 1.89	2,084,364,29 5.69	2,083,739,18 1.03	3.29%	1,440,920,72 0.16	1,440,295,60 5.50

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、前期会计差错更正的内容、批准处理情况

本公司于 2013 年 2 月 19 日与葫芦岛鑫源渤海工贸有限公司（以下简称“鑫源公司”）签订石油泥渣无害化处理系统销售合同，合同金额 760 万元。后因鑫

源公司不再需要无害化系统中的部分设备，经双方协商，于 2016 年 4 月 20 日签订退货协议书，鑫源公司将无害化系统的一部分设备退回给本公司，货款价值 328 万元，其中，鑫源公司应付未付的 228 万元货款不再支付，另本公司将已收货款中的 100 万元退还给鑫源公司。

2、受影响的各个比较期间报表项目名称和累计影响数。

本公司对该笔业务适用追溯重述法对前期会计差错进行更正，应调整 2013 年财务报表项目及金额如下：应调减应收账款 3,280,000.00 元，调增存货 2,067,989.80 元，调减应交税费 586,895.54 元，调减所得税 110,314.35 元，调减主营业务收入 2,803,418.81 元，调减主营业务成本 2,067,989.80 元，调减盈余公积 62,511.47 元，调减未分配利润 562,603.19 元。

二、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	209,107,067.46	302,384,852.21	194,166,917.96	344,377,893.70
归属于上市公司股东的净利润	27,754,163.93	46,498,084.23	31,240,577.75	25,533,923.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,615,645.10	48,266,759.74	31,603,834.93	24,160,274.40
经营活动产生的现金流量净额	-147,763,120.54	48,216,828.67	-147,955,447.41	260,927,177.60

三、资产负债表数据重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	884,684,083.49	19.33%	572,622,912.47	17.76%	1.57%	货币资金较年初增加，主要系 2016 年末收回部分项目应收货款所致。
应收账款	797,358,769.03	17.42%	968,479,599.72	30.04%	-12.62%	报告期内应收账款未发生重大变动。
存货	230,279,836.	5.03%	116,784,592.	3.62%	1.41%	存货较年初增加，主要系报告期

	30		12			内海外项目部分设备已完工未发货所致。
长期股权投资	926,573,672.75	20.24%	151,175,486.47	4.69%	15.55%	长期股权投资较年初增加，主要系报告期内公司收购安东DMCC公司40%股权所致。
固定资产	462,740,231.55	10.11%	388,310,389.63	12.04%	-1.93%	固定资产较年初增加，主要系报告期内公司向徐州亿通光电有限公司增资获得控股权，其主要资产为固定资产所致。
在建工程	68,493,685.42	1.50%	57,768,856.97	1.79%	-0.29%	在建工程较年初增加，主要系报告期内公司的环保项目、加气站项目等在建工程增加所致
短期借款	510,266,412.91	11.15%	529,651,592.00	16.43%	-5.28%	报告期内短期借款未发生重大变动。
应收票据	23,952,730.20	0.52%	7,559,252.60	0.23%	0.29%	应收票据较年初增加，主要系报告期内收到客户的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	91,348,555.68	2.00%	67,382,348.58	2.09%	-0.09%	预付款项较年初增加，主要系报告期内海外项目预付货款所致。
应收利息	1,456,502.68	0.03%	325,666.03	0.01%	0.02%	应收利息较年初增加，主要系报告期内存入的定期保证金增加所致。
其他应收款	190,102,302.58	4.15%	113,890,518.93	3.53%	0.62%	其他应收款较年初增加，主要系报告期内公司购买安东集团股份预先支付定金所致。
其他流动资产	55,963,683.93	1.22%	26,832,704.44	0.83%	0.39%	其他流动资产较年初增加，主要系报告期内所得税境外抵免增加所致。
递延所得税资产	31,162,641.15	0.68%	17,860,648.55	0.55%	0.13%	递延所得税资产较年初增加，主要系报告期内资产减值准备、股权激励费用摊销等增加所致。
预收款项	5,764,945.70	0.13%	2,976,460.35	0.09%	0.04%	预收账款较年初增加，主要系报告期内预收货款增加所致。
应交税费	14,694,704.00	0.32%	32,856,340.83	1.02%	-0.70%	应交税费较年初减少，主要系报告期内应交的各项税费减少所致。
应付利息	12,538,225.53	0.27%	748,876.12	0.02%	0.25%	应付利息较年初增加，主要系报告期内公司发行公司债券所致。
其他应付款	627,263,340.52	13.70%	29,899,213.94	0.93%	12.77%	其他应付款较年初增加，主要系报告期内公司尚未支付收购安东DMCC40%股权的第二笔收购款以及大股东提供资金资助所致。
其他流动负债	270,680,200.	5.91%	101,800,000.	3.16%	2.75%	其他流动负债较年初增加，主要

	00		00			系报告期内公司发行1亿元北京金融资产交易所债权融资计划所致。
其他综合收益	45,759,816.42	1.00%	13,345,155.49	0.41%	0.59%	其他综合收益较年初增加，主要系报告期内汇率变动，美元升值所致。

四、费用变动分析

单位：元

	2016年	2015年	同比增减	重大变动说明
销售费用	46,257,323.78	44,284,001.96	4.46%	报告期内，销售费用占营业收入比重4.41%，较上年同期增加4.46%，主要系报告期内销售队伍及公司规模扩大，费用增加所致。
管理费用	159,572,903.09	141,055,446.85	13.13%	报告期内，管理费用占营业收入比重15.20%，较上年同期增加13.13%，主要系报告期内公司持续发展中的研发费用、股权激励摊销费用等增加所致。
财务费用	-3,516,018.46	10,811,474.32	-132.52%	报告期内，财务费用占营业收入比重-0.33%，较上年同期减少132.52%，主要系报告期内美元升值导致汇兑收益增加所致。

五、现金流变动分析

单位：元

项目	2016年	2015年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,369,252,629.99	1,394,125,822.42	-1.78%
经营活动现金流出小计	1,355,827,191.71	1,378,231,134.74	-1.63%
经营活动产生的现金流量净额	13,425,438.28	15,894,687.68	-15.54%
投资活动现金流入小计	2,041,466.61	8,834,421.87	-76.89%
投资活动现金流出小计	475,853,963.19	218,923,351.74	117.36%
投资活动产生的现金流量净额	-473,812,496.58	-210,088,929.87	-125.53%
筹资活动现金流入小计	1,959,172,097.20	1,194,374,972.00	64.03%
筹资活动现金流出小计	1,227,616,821.20	886,269,854.91	38.52%
筹资活动产生的现金流量	731,555,276.00	308,105,117.09	137.44%

净额			
现金及现金等价物净增加额	286,774,624.81	118,255,403.26	142.50%

1、投资活动现金流入较上年同期减少76.89%，主要系上年同期收回联营企业借款所致；

2、投资活动现金流出较上年同期增加117.36%，主要系报告期内公司支付DMCC公司40%股权收购款以及支付徐州亿通光电有限公司增资款所致；

3、筹资活动现金流入较上年同期增加64.03%，主要系报告期内公司发行公司债券所致；

4、筹资活动现金流出较上年同期增加38.52%，主要系报告期内公司归还大股东借款、银行借款以及实施2015年度现金分红计划所致。

报告期内，公司经营活动现金流量净额为1,342.54万元，与本年度实现的净利润差异较大，主要是由于报告期内油价持续低迷，海外新签大项目较预期有所延缓，同时由于部分海外项目付款审批流程延缓，导致销售商品、提供劳务收到的现金金额不如预期，另外公司海外大项目需前期垫付部分工程采购款，同时随着公司规模扩大，支付职工以及为职工支付的现金增加等因素，综合影响导致经营活动产生的现金流量较净利润差异较大。

特此报告。

华油惠博普科技股份有限公司

董 事 会

2017年4月26日