

金谷源控股股份有限公司

2016 年度财务决算方案

一、2016 年度公司财务决算方案的情况说明

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》和其他各项具体会计准则及《公司财务管理制度》等的规定，进行确认和计量，在此基础上编制财务决算方案。本方案真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

二、主要财务数据及财务指标

	2016 年	2015 年	本年比上年增减 (%)
营业收入 (元)	2,602,884,210.16	2,728,009,744.68	-4.59
营业成本 (元)	737,675,858.61	849,044,323.85	-13.12
投资收益 (元)	13,431,699.20	13,092,790.20	2.59
营业利润 (元)	1,085,540,621.08	1,001,014,400.54	8.44
利润总额 (元)	1,087,426,264.32	1,177,008,874.74	-7.61
归属于母公司的净利润 (元)	911,809,784.96	993,936,617.15	-8.26
加权平均净资产收益率 (%)	21.56	42.83	-49.66
期末总股本 (股)	2,072,231,638.00	1,686,596,805.00	22.86
资产总额 (元)	7,360,720,237.46	5,283,675,527.79	39.31
负债总额 (元)	1,372,503,627.58	2,366,367,953.45	-42.00
资产负债率 (%)	18.65	44.79	-58.34

1、营业收入：2016 年度营业收入比上年减少 4.59%。原因为：氯化钾平均不含

税销售单价 1,548.74 元/吨，比上年同期下降 127 元/吨，降幅 7.60%，使得收入同比减少 12,762.1 万元。

2、营业成本：2016 年度营业成本比上年减少 13.12%。原因为：公司借助大宗商品降价的趋势，及时下调了部分原材料采购价格和厂区内半成品、成品运输价格所致，成本比上年度减少 11,136.85 万元。

3、投资收益：2016 年度投资收益比上年增长 2.59%。原因为：本年度增加了化隆农信社投资分红所致。

4、营业利润：2016 年度营业利润比上年增长 8.44%。主要原因为：成本和期间费用降低增加了利润。

5、利润总额：2016 年度利润总额为 108,742.63 万元，比上年 117,700.88 万元减少 7.61%，减少额为 8,958.25 万元。原因为：增值税先征后返政策停止，导致营业外收入减少。

6、资产总额：2016 年末资产总额比上年增长 39.31%，增加金额 207,704.47 万元。主要原因为：收到了募集资金。

7、负债总额：2016 年末负债总额比上年减少 42.00%，减少金额 99,386.43 万元。主要原因为：收到了募集资金，减少了银行长短期借款 95,248 万元所致。

三、财务状况、主要费用和现金流量情况分析

(一) 资产构成分析

单位：元

	2016 年末		2015 年末		增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
货币资金	1,733,498,084.38	23.55	285,503,375.06	5.40	507.17
应收账款	172,974,037.50	2.35	199,360,523.72	3.77	-13.24
存货	342,014,104.21	4.65	241,403,388.35	4.57	41.68
可供出售金融资产	203,584,611.00	2.77	198,884,611.00	3.76	2.36
投资性房地产	8,738,566.51	0.12	9,411,290.95	0.18	-7.15

固定资产	3,246,592,974.50	44.11	2,531,924,735.10	47.92	28.23
在建工程	240,369,617.31	3.27	668,586,488.96	12.56	-64.05

1、货币资金：2016 年末货币资金比上年增加 507.17%，增加额为 144,799.47 万元。主要原因为：收到了募集资金。

2、应收账款：2016 年末应收账款比上年减少 13.24%，减少额为 2,638.65 万元。原因为：加大了销售回款力度。

3、存货：2016 年末存货比上年增加 41.68%，增加金额 10,061.07 万元。原因为：募投项目盐田大量储水长矿，在产品库存量增加，导致库存存货增加所致。

4、可供出售金融资产：2016 年末可供出售金融资产比上年增加 2.36%，增加金额 470.00 万元。原因为：2016 年对平安农商行追加投资 540 万元，收回了其他农商行部分投资所致。

5、投资性房地产：2016 年末投资性房地产比上年减少 7.15%，减少金额 67.27 万元。原因为：计提了房产折旧。

6、固定资产：2016 年末固定资产比上年增加 28.23%，净增加金额 71,466.82 万元。原因为：新建 40 万吨车间、卤渠工程完工转入，车间技术改造项目完工转入所致。

7、在建工程：2016 年末在建工程比上年减少 64.05%，减少金额 42,821.69 万元。原因为：新建 40 万吨车间、卤渠工程完工转出，车间技术改造项目完工转出所致。

（二）负债构成情况分析

单位：元

	2016 年末		2015 年末		增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
短期借款	0	0	600,000,000.00	11.36	-100
长期借款	228,080,000.00	3.1	541,580,000.00	10.25	-57.89
应付账款	271,256,553.44	3.69	424,870,733.94	8.04	-36.16
预收账款	59,246,090.25	0.80	136,306,893.87	2.58	-56.53
应付职工薪酬	17,693,360.75	0.24	13,382,282.63	0.25	32.21
应缴税费	280,519,456.24	3.81	304,576,364.83	5.76	-7.90

1、短期借款：2016年末短期借款比上年减少100%，减少金额60,000.00万元。原因为：归还了银行短期借款所致。

2、长期借款：2016年末长期借款比上年减少57.89%，减少金额31,350.00万元。原因为：归还了到期长期借款31,350.00万元所致。

3、应付账款：2016年末应付账款比上年减少36.16%，减少金额15,361.42万元。原因为：支付了供应商到期货款所致。

4、预收账款：2016年末预收账款比上年减少56.53%，减少金额7,706.08万元。原因为：部分预收账款客户实现了销售所致。

5、应付职工薪酬：2016年末应付职工薪酬比上年增加32.21%，增加金额431.11万元。原因为：年底产量增加所致。

6、应缴税费：2016年末应缴税费比上年减少7.90%，减少金额2,405.69万元。原因为：本年度利润减少，减少所得税税款所致。

（三）主要费用情况

单位：元

	2016年	2015年	同比增减(%)
销售费用	372,429,037.46	450,692,469.66	-17.37
管理费用	133,303,423.75	117,869,568.70	13.09
财务费用	64,951,504.36	97,493,888.76	-33.38
所得税	168,181,992.62	175,269,711.25	-4.04

1、销售费用：2016年度销售费用比上年同期下降17.37%。主要原因为：年末部分客户现场收货结算所致。

2、管理费用：2016年度管理费用比上年增长13.09%。主要原因为：增加了券商的财务顾问费。

3、财务费用：2016年度财务费用比上年下降33.38%。主要原因为：归还了银行长短期借款95,248万元所致。

4、所得税：2016年末所得税比上年下降4.04%，减少金额708.77万元。原因为：2016年度利润总额减少所致。

（四）现金流量变化情况

单位：元

项目	2016年	2015年	同比增减(%)
----	-------	-------	---------

经营活动现金流入小计	1,991,203,106.73	2,311,443,484.45	-13.85
经营活动现金流出小计	1,588,645,743.62	1,650,984,927.00	-3.78
经营活动产生的现金流量净额	402,557,363.11	660,458,557.45	-39.05
投资活动现金流入小计	391,814,724.99	88,264,149.80	343.91
投资活动现金流出小计	440,166,783.42	420,795,712.07	4.60
投资活动产生的现金流量净额	-48,352,058.43	-332,531,562.27	-85.46
筹资活动现金流入小计	2,263,949,754.06	600,000,000.00	277.32
筹资活动现金流出小计	1,332,487,837.03	715,955,663.85	86.11
筹资活动产生的现金流量净额	931,461,917.03	-115,955,663.85	-903.29
现金及现金等价物净增加额	1,285,667,221.71	211,971,331.33	506.53

1、经营活动现金流入小计变动说明：2016 年度收入减少，收取的货款减少，经营活动现金流入随之减少。

2、经营活动现金流出小计变动说明：减少了铁路运费的支出。

3、投资活动现金流入小计变动说明：反向购买增加合并范围收到现金。

4、投资活动现金流出小计变动说明：与上年度投资活动投入相差无几。

5、筹资活动现金流入小计变动说明：2016 年度公司收到募集资金所致。

6、筹资活动现金流出小计变动说明：2016 年度公司支付募集资金财务顾问费、验资费、偿还银行借款及利息所致。