

证券代码：300023

证券简称：宝德股份

公告编号：2017-015

西安宝德自动化股份有限公司 2016 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
----	----	----------------------

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准的无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所由变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	宝德股份	股票代码	300023
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	范勇建	李芳	
办公地址	西安市高新区草堂科技产业基地秦岭大道西付6号	西安市高新区草堂科技产业基地秦岭大道西付6号	
传真	029-89010610	029-89010610	
电话	029-89010616	029-89010616	
电子信箱	dongmiban@bode-e.com	lifang@bode-e.com	

2、报告期主要业务或产品简介

目前，公司已经形成自动化、环保、融资租赁三项业务相互支撑、产融结合、共同促进的业务格局。

（一）自动化业务

2009年公司在创业板上市后，公司的自动化业务在较长一段时间内专注于石油钻采电控系统。近年来，公司的产品和装备紧紧围绕着“一改（对传统行业的自动化改造）、两效（提高作业的效率、提升客户的效益）、三能（节能、智能、高性能）”，专注于国内石油钻采电控系统与自动化产品的研发、销售与服务。近年来石油价格持续低迷，公司的自动化业务在

稳固石油钻采行业的同时向其它行业拓展。报告期内，公司为青铜峡污水处理PPP项目提供了电控系统，为日本Techno smart公司提供了干燥箱金属框架，用于生产锂电池设备。

（二）环保工程设计与施工业务

2014年，公司收购了华陆环保60%的股权，新增了环保工程设计与施工业务。华陆环保的环保工程设计与施工业务专注于污水处理方面，尤其是在“重污水”（即化工污水）处理方面拥有较强的竞争优势。华陆环保可为客户提供集环保技术开发、工程设计、设备制造、工程总承包及运营服务为一体的专业化、综合性污水处理方案及环保服务。报告期内，公司与有关政府部门签订了污水处理PPP项目合同。

（三）融资租赁业务

2015年，公司收购了庆汇租赁90%股权，新增了融资租赁业务。目前庆汇租赁的业务以售后回租为主，以直接租赁、联合租赁、其它租赁为辅。庆汇租赁通过项目立项、尽职调查及项目审查、项目评审、合同签订、租赁项目资金发放、租后管理（租息及资产管理）的一整套流程管理来实现对项目的风险控制、并取得项目收益。庆汇租赁的收入主要来源于租息收入和顾问咨询收入，资金主要来源于自有资金、银行贷款和第三方资金。在非自有资金来源的情况下，庆汇租赁可向资金提供方申请应收租赁收益权保理业务，保理分为有追索权保理和无追索权保理。有追索权保理是指庆汇租赁将应收租赁收益权转让给资金提供方，庆汇租赁在取得保理贷款后，如果承租方拒绝付租或无力付租，资金提供方有权向庆汇租赁进行追索，并要求偿还承租方未偿付的应收账款；无追索权保理是指庆汇租赁将应收租赁收益权转让给资金提供方，资金提供方独自承担承租方拒绝付租或无力付租的风险，无追索权保理业务执行后，应收租赁收益权相关的全部风险转移给资金提供方。报告期内，庆汇租赁成功为多地政府建设、大型国企央企、优质民营企业提供了全方位、专业化的融资租赁服务，同时进一步拓宽了资金来源渠道，通过发行资产支持专项计划（ABS）盘活了租赁资产、降低了资金成本。

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：人民币元

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入	677,069,806.26	332,773,585.93	103.46%	90,750,271.43
归属于上市公司股东的净利润	62,850,168.87	53,604,741.73	17.25%	15,714,758.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,265,829.17	51,884,096.90	6.52%	13,137,668.08
经营活动产生的现金流量净额	-1,756,825,121.63	-1,615,043,627.00	8.78%	690,280.69
基本每股收益（元/股）	0.20	0.42	-52.38%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.42	-52.38%	0.17
加权平均净资产收益率	6.20%	8.08%	-1.88%	4.73%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额	6,417,428,360.04	4,556,572,678.27	40.84%	500,946,183.17
归属于上市公司股东的净资产	1,043,326,927.48	986,574,822.78	5.75%	339,963,333.26

（2）分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	88,373,094.93	149,859,231.81	130,778,988.08	308,058,491.44
归属于上市公司股东的净利润	11,204,623.93	24,846,015.13	-858,455.19	27,657,985.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,801,750.41	24,062,277.51	-4,773,592.17	25,175,393.42
经营活动产生的现金流量净额	178,278,854.79	-1,595,130,185.44	-2,144,263,234.59	1,804,289,443.61

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,499	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	27,662	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
赵敏	境内自然人	42.99%	135,898,000	10,192,350	质押	83,060,000	
重庆中新融创投资有限公司	境内非国有法人	18.17%	57,429,525	57,363,525	质押	32,360,000	
邢连鲜	境内自然人	5.23%	16,547,875	12,410,905			
陕西健和诚投资有限公司	境内非国有法人	1.58%	5,000,000	5,000,000	质押	5,000,000	
李柏佳	境内自然人	0.87%	2,750,000	2,750,000			
何平	境内自然人	0.87%	2,750,000	2,750,000			
北京中经瑞益投资管理有限公司	境内非国有法人	0.87%	2,750,000	2,750,000	质押	2,750,000	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.32%	996,500	0			
李昕强	境内自然人	0.28%	898,126	0			
周增荣	境内自然人	0.23%	718,750	0			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中赵敏、邢连鲜系夫妻关系；赵敏、邢连鲜与其他前十名股东不存在关联关系或一致行动。 2、公司未知前十名股东中的其他八名是否存在关联关系或一致行动。						

(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

(1) 公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	到期日	债券余额（万元）	利率
无					

(2) 公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

(3) 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

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

近两年来，公司不断发挥上市公司的资源优势，实现内生式发展与外延式扩展，高度重视并后的管理整合和文化整合，促使新旧业务发挥出技术协同、销售交叉、产业延伸的协同效应。目前，公司已经形成自动化、环保、融资租赁三项业务相互支撑、产融结合、共同促进的业务格局，为公司未来的发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司实现营业收入67,706.98万元，较上年同期增长103.46%，主要系：（1）报告期内控股子公司庆汇租赁的业务规模持续增长所致；（2）对庆汇租赁的合并期间不同，报告期内合并了庆汇租赁2016年报表，上年同期仅合并了2015年6-12月的报表；营业利润为10,063.75万元，较上年同期增长23.45%，归属于上市公司股东的净利润为6,285.02万元，较上年同期增长17.25%，主要是控股子公司庆汇租赁对公司贡献利润较多所致。公司净利润增长规模低于营业收入增长规模的原因为：（1）庆汇租赁的收入结构发生变化，报告期内，庆汇租赁毛利率较高的顾问咨询收入占比较上年同期有所降低，致使2016年庆汇租赁的综合毛利率有所降低；（2）报告期内，公司本部业绩亏损。

报告期内，公司销售费用较上年同期增加13.58%，主要系对控股子公司庆汇租赁的合并期间不同所致；控股子公司华陆环保和庆汇租赁的销售费用占公司整体销售费用的53.38%。

报告期内，管理费用较上年同期增加32.90%，主要系对控股子公司庆汇租赁的合并期间不同所致；控股子公司华陆环保和庆汇租赁的管理费用占公司管理费用的56.19%。

报告期内，财务费用发生额为-634.93万元，较上年同期减少41.06%，主要系对控股子公司庆汇租赁的合并期间不同所致；控股子公司华陆环保和庆汇租赁的财务费用占公司财务费用的39.72%，同时，控股子公司华陆环保持续开展PPP及EPC项目，报告期内发生较多利息支出所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-175,682.51万元，较上年同期增加8.78%，主要系庆汇租赁业务模式的

特殊性所致。目前庆汇租赁主要采用售后回租业务模式，当实际业务发生时，通常是一次性支付租赁款，然而租金的收取方式则是分期收回。报告期内，庆汇租赁因融资租赁业务规模持续增长，导致公司经营活动产生的现金净流量净额为负数，详见第十一节财务报告中附注七“51现金流量表项目”。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
石油钻采自动化产品及服务	27,940,651.27	9,948,719.39	35.61%	-16.04%	-22.34%	5.23%
环保工程设计与施工	116,794,559.78	41,291,554.78	35.35%	16.61%	9.21%	4.38%
融资租赁	530,784,896.52	160,266,664.59	30.19%	168.42%	248.71%	-16.08%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入67,706.98万元，较上年同期增长103.46%，主要系：（1）报告期内控股子公司庆汇租赁的业务规模持续增长所致；（2）对庆汇租赁的合并期间不同，报告期内合并了庆汇租赁2016年报表，上年同期仅合并了2015年6-12月的报表；

报告期内，公司营业成本46,461.21万元，较上年同期增长133.20%，主要是控股子公司庆汇租赁业务规模增长，导致营业成本增加。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为6,285.02万元，较上年同期增长17.25%，主要是控股子公司庆汇租赁对公司贡献利润较多所致。

公司净利润增长规模低于营业收入增长规模的原因为：（1）庆汇租赁的收入结构发生变化，报告期内，庆汇租赁毛利率较高的顾问咨询收入占比较上年同期有所降低，致使2016年庆汇租赁的综合毛利率有所降低；（2）报告期内，公司本部业绩亏损。

6、面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

（1）与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2016年12月29日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，具体情况如下：

1、变更原因

2015年6月，公司完成了收购庆汇租赁有限公司90%股权，融资租赁成为公司业务的一部分。

融资租赁业务与公司原有从事的自动化业务分别属于不同行业，在业务模式、结算方式以及客户的性质分类上存在很大差异。对此，公司结合融资租赁的行业特点，制定符合其行业特征的资产减值政策。

2、变更日期

2016年12月1日。

3、变更前采用的会计估计

根据风险资产未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

4、变更后采用的会计估计

按照风险类型组合计提风险资产的坏账准备。

按照风险等级将风险资产分为正常类、关注类、次级类、可疑类和损失类五类。

资产负债表日，针对投放的项目按照如下比例，计提风险资产的坏账准备：

风险资产分类	风险描述	坏账准备计提比例（%）
正常类	承租人信用可靠，偿还能力强，还款意愿良好，各方面经营情况正常，不存在任何影响本息按时全额偿还的消极因素。	0
关注类	承租人偿还意愿良好，偶尔出现偿还的延付、迟付，最终不影响收回本息。一般本金或息费逾期欠付1-3个月（含3个月）。承租人有关方面包括还款能力、资金周转、担保能力等存在一些可能对偿还产生不利影响的因素，这些不利因素继续存在下去将会影响债权清偿，需要进行特别关注。	1-3
次级类	承租人本金或息费逾期欠付3-6个月（含6个月）。还款能力出现明显问题，完全依靠其正常经营无法足额偿还当期本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失。	10-20
可疑类	承租人本金或息费逾期欠付6个月以上，已经无法及时足额偿还当期本息，即使执行担保，也将造成较大损失，只是因为存在抵（质）押物处理等因素使得损失金额还不能确定。	30-50
损失类	在采取所有的措施或一切必须的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。	80-100

5、本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，也不会对公司以往各年度财务状况和经营成果产生影响。经公司测算，本次会计估计变更后，不会对公司2016年度的净利润及所有者权益产生重大影响，不会导致公司的盈亏性质发生变化。

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司于2016年4月设立了青铜峡市宝德华陆水务有限公司，公司2016年度财务报表合并范围增加了青铜峡水务。