

浙江栋梁新材股份有限公司 关于深圳证券交易所 2016 年年报问询函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江栋梁新材股份有限公司(以下简称“栋梁新材”或“公司”)于近日收到《关于对浙江栋梁新材股份有限公司2016年年报的问询函》(中小板年报问询函【2017】第159号)(以下简称“问询函”)，公司就问询函所提问题进行了认真核查。现将问询情况回复并公告如下：

1、报告期内，你公司实现营业收入 91.83 亿元，同比下降 20.64%，实现归属于上市公司股东的净利润（以下简称“净利润”）6,974 万元，同比上升 10.65%。请结合你公司的毛利率以及期间费用的变化情况说明营业收入下降而净利润上升的原因及合理性。

回复：报告期内，公司营业收入大幅下降而净利润反而上升，其具体原因如下：

(1) 报告期内公司营业收入91.83亿元，较上年同期下降23.89亿元，同比下降20.64%，主要系有色金属贸易收入下降21.90亿元和有色金属加工收入下降1.97亿元。因有色金属贸易收入毛利率仅为0.11%，较上年同期下降0.01个百分点，而有有色金属加工收入毛利率为9.34%，较上年同期上升0.72个百分点，综合影响导致报告期内公司营业毛利仅下降804.35万元；

(2) 报告期内，销售费用较上年同期下降269.05万元，主要是营业收入下降运费支出减少所致；财务费用较上年同期下降130.96万元，主要是利息收入增加所致；投资收益较上年同期增加286.23万元，主要系理财产品收

益较上年同期增加211.23万元和本期收到湖州吴兴永邦民间资金管理股份有限公司分红款75万元所致；营业外支出较上年同期下降199.20万元，主要系固定资产处置损失较上年同期减少所致；全资子公司世纪栋梁本期所得弥补上期亏损致使报告期所得税费用较上年同期下降652.07万元。

以上综合影响，导致报告期公司营业收入大幅下降时，营业毛利仅小幅下降，而净利润增长671.10万元。

2、报告期内，你公司经营活动产生的现金流量净额为 3.11 亿元，同比增加 17.5 倍，请详细说明你公司经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大且同比大幅增加的原因。

回复：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润差异情况如下：

单位：人民币万元

项目	本期数	上年同期数	变动额
经营活动产生的现金流量净额	31,071.28	1,676.29	29,394.99
净利润	7,338.49	6,843.34	495.15
差异	23,732.79	-5,167.05	28,899.84
其中：固定资产折旧	5,413.15	5,860.23	-447.08
存货的减少	13,106.30	4,191.89	8,914.41
经营性应收项目的减少	5,181.06	-16,986.83	22,167.89

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润差异 23,732.79 万元，主要系固定资产折旧 5,413.15 万元、存货减少 13,106.30 万元和经营性应收项目减少 5,181.06 万元所致。公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期数增加 29,394.99 万元，主要系存货的减少变动 8,914.41 万元和经营性应收项目的减少变动 22,167.89 万元所致。具体情况如下：

(1) 受近年来原材料波动较大影响，公司加强存货管理，严格执行“以

销定产”的销售模式，加速存货周转，导致存货余额持续下降，由期初的 3.13 亿元下降至期末的 1.82 亿元；

(2) 为了控制销售回款风险，公司加大货款回收力度，期末应收账款由期初的 1.14 亿元下降至 0.57 亿元。上年同期经营性应收项目的减少为-1.7 万元，主要系上年同期应收票据增加 1.19 亿元所致。

3、报告期内，你公司有色金属贸易业务的毛利率为 0.11%，请详细说明有色金属贸易业务的具体情况、毛利率较低的原因以及合理性。

回复：报告期内，公司有色金属贸易业务的毛利率为 0.11%，有色金属贸易业务的具体情况及其毛利率较低的原因主要如下：

(1) 公司有色金属贸易业务主要是由全资子公司上海兴栋铝经营。该公司设立在上海，利用毗邻上海长江有色金属现货市场的有利条件，专门从事销售铝合金材料及制品、金属材料等贸易的商贸企业。公司在对外从事贸易的同时，也负责为母公司及子公司世纪栋梁采购铝锭、铝棒等原材料，利用规模优势，获得稳定供货渠道的同时，也在一定程度上降低了公司的原材料采购成本。

(2) 上海兴栋铝从事有色金属贸易，一般不保留有色金属的库存、不给下游客户账期，经营风险较小。交易价格主要参照上海长江有色金属和上海期货交易所价格，具有单位价格较高、交易量大、资金周转快、价格公开透明等特点，导致贸易毛利率水平较低。

4、报告期末，你公司预付账款为 1,564 万元，较期初同比增加 5.8 倍，请详细说明预付账款的性质、增幅较大的原因及合理性。

回复：报告期末，公司预付款项为 1,564 万元，较期初数增加 1,336 万元，较期初数同比增加 5.8 倍，主要系公司全资子公司上海兴栋铝预付供应商的铝锭、铝棒货款增加所致。期末，上海兴栋铝主要预付款情况如下：

单位：人民币万元

序号	客户名称	本期数	上年同期数	变动额
1	甘肃东兴铝业有限公司嘉峪关分公司	642.60	0.08	642.52
2	洛阳万基铝加工有限公司	204.19	1.03	203.16
3	青海省物资产业集团总公司	117.62	-	117.62
4	江苏凯隆铝业有限公司	108.58	-	108.58
5	江苏锡鹿国际贸易有限公司	77.82	-	77.82
	小 计	1,150.81	1.11	1,149.70

5、报告期内，你公司实现投资收益 440 万元，同比增加 185.61%，请详细说明投资收益同比增幅较大的原因。

回复：报告期内，公司投资收益 440 万元，较上年同期增加 286 万元，同比增加 185.61%，主要系理财产品收益较上年同期增加 211 万元和本期收到湖州吴兴永邦民间资金管理股份有限公司分红款 75 万元所致。

报告期内，公司流动资金较为充裕，在满足公司正常生产经营所需资金外，为提高资金使用收益，公司累计购买了合计 26,000 万元的理财产品，较上年同期累计购买额 25,100 万元，增加 900 万元，但因为本期购买的理财产品期限明显高于上年同期，导致本期理财收益较上年同期有较大幅度增长。本期，公司购买的银行理财产品明细如下：

单位：人民币万元

受托人名称	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	报告期实际损益金额
交通银行湖州分行	保本浮动收益型	3,000	2016年01月08日	2016年03月31日	赎回时返还本金和按照赎回份额的实际存续天数和对应的实际年化收益率计算的收益	3,000	20.94
交通银行湖州分行	保本浮动收益型	2,000	2016年01月08日	2016年12月28日	赎回时返还本金和按照赎回份额的实际存续天数和对应的实际年化收益率计算的收益	2,000	58.65

中国建设银行	保本浮动收益型	3,000	2016年01月26日	2016年03月01日	到期一次性返还本金和3.10%年收益率计算的产品收益	3,000	8.92
交通银行湖州分行	保本浮动收益型	4,000	2016年02月04日	2016年12月28日	赎回时返还本金和按照赎回份额的实际存续天数和对应的实际年化收益率计算的收益	4,000	107.57
交通银行湖州分行	保本浮动收益型	4,000	2016年02月04日	2016年12月28日	赎回时返还本金和按照赎回份额的实际存续天数和对应的实际年化收益率计算的收益	4,000	107.57
上海浦东发展银行股份有限公司湖州支行	保本浮动收益型	2,000	2016年02月25日	2016年03月29日	到期一次性返还本金和3.10%年收益率计算的产品收益	2,000	5.68
上海浦东发展银行股份有限公司湖州支行	保本浮动收益型	2,000	2016年04月08日	2016年05月12日	到期一次性返还本金和2.95%年收益率计算的产品收益	2,000	5.57
上海浦东发展银行股份有限公司湖州支行	保本浮动收益型	2,000	2016年05月18日	2016年06月21日	到期一次性返还本金和2.70%年收益率计算的产品收益	2,000	4.95
交通银行湖州分行	保本浮动收益型	4,000	2016年08月09日	2016年12月28日	赎回时返还本金和按照赎回份额的实际存续天数和对应的实际年化收益率计算的收益(小于7天, 1.80%; 7-14天, 2.45%; 14-30天, 2.80%; 30-90天, 2.90%; 90天以上, 2.95%)	4,000	45.58
合计		26,000				26,000	365.43

浙江栋梁新材股份有限公司董事会

2017年5月24日