

## 安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司

## 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信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2016年5月23日收到了深圳证券交易所《关于对安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司2016年年报的问询函》（中小板年报问询函【2017】第194号）（以下简称“问询函”）。

公司董事会对《问询函》高度重视，及时向董事、监事和高级管理人员进行传达，根据《问询函》要求，公司现就相关情况回复披露如下。

**问题1、报告期内，你公司销售营业利润率（营业利润/营业收入）为4.88%，同比上升2.68个百分点，请结合产品价格、成本及产品构成、期间费用、非经常性损益的变化情况等说明营业利润率同比上升的原因及合理性。**

**回复：**

公司销售营业利润率较上年同比上升2.68个百分点，主要原因系公司2016年在提高销售规模的同时加强了对成本、费用的控制，同时由于2016年非公开发行股票筹集了资金，提前偿还了银行借款，导致财务费用利息支付大幅减少。以下从产品价格、成本及产品构成、期间费用等进行分析说明。

一、主营业务产品价格、成本及产品构成明细表：

项 目	2016 年	2015 年	变动比率
钢结构			
销量（吨）	691,302.18	578,760.80	19.45%
平均售价（元/吨）	4,213.90	4,710.18	-10.54%
平均成本（元/吨）	3,429.28	3,853.84	-11.02%
钢结构销售收入（万元）	291,308.09	272,606.82	6.86%
钢结构销售成本（万元）	237,066.92	223,045.19	6.29%

钢结构毛利（万元）	54,241.17	49,561.63	9.44%
钢结构毛利率	18.62%	18.18%	2.42%
围护产品			
销量（万平方米）	575.98	502.22	14.69%
平均售价（元/平方米）	35.69	38.19	-6.55%
平均成本（元/平方米）	29.14	31.42	-7.24%
围护销售收入（万元）	20,555.03	19,178.67	7.18%
围护销售成本（万元）	16,784.44	15,778.27	6.38%
毛利（万元）	3,770.60	3,400.40	10.89%
毛利率	18.3%	17.73%	3.46%

2016年公司主营业务收入较2015年增长了6.88%，主要系公司出于稳健因素考虑，适当控制工程销售的业务规模的同时增加了钢结构直接销售量，使得钢结构销售较2015年有所增加；围护产品作为公司的附属业务，受到市场需求和经营策略变化的影响，销量呈现一定波动，但总体业务规模不大。

销售价格方面，2015年、2016年公司钢结构产品平均售价为4,710.18元/吨、4,213.90元/吨呈现下跌趋势，主要系公司2016年执行的大多数合同在2015年签订，而2015年钢材的价格相对较低，导致本期的销售单价有所下降。同期围护产品的销售单价为38.19元/平方米、35.69元/平方米，公司围护产品种类较多，各类产品的构成、应用领域均有所不同，因此，各期不同的产品销售结构会导致产品的平均价格有所差异。

销售成本方面，2015年、2016年公司钢结构产品平均单位销售成本为3,853.84元/吨、3,429.28元/吨呈现下跌趋势，由于钢材的价格持续下跌，导致钢结构产品平均销售成本有所下降；同期围护产品的平均单位销售成本为31.42元/平方米、29.14元/平方米，随着产品结构的不同也有所下降。

毛利率方面，钢结构产品2015年、2016年的毛利率分别为18.18%、18.62%，围护产品2015年、2016年的毛利率分别为17.73%、18.30%，综合毛利率2015年、2016年的毛利率分别为18.15%、18.60%，基本保持稳定。综上所述，产品的收入、成本对本期销售营业利润率影响不大，变动合理。

## 二、成本、费用占营业收入比例分析

单位：万元

项目	2016年	占营业收入比例	2015年	占营业收入比例	变动率
营业收入	362,140.30	100.00%	319,263.24	100.00%	13.43%

营业成本	295,523.31	81.60%	261,249.81	81.83%	13.12%
税金及附加	2,823.51	0.78%	3,583.48	1.12%	-21.21%
销售费用	10,429.32	2.88%	10,425.20	3.27%	0.04%
管理费用	18,991.49	5.24%	17,735.75	5.56%	7.08%
财务费用	9,308.37	2.57%	13,701.22	4.29%	-32.06%
资产减值损失	7,275.31	2.01%	6,587.96	2.06%	10.43%
投资收益	-123.52	-0.03%	1,028.28	0.32%	-112.01%
公允价值变动收益	-5.10	0.00%			
营业利润	17,660.37	4.88%	7,008.10	2.20%	152.00%

从上表可以看出，2016年销售费用率、管理费用率、财务费用率较2015年均有所变动，其中财务费用率变动较大，主要原因系公司2016年非公开发行股票筹集了资金，提前偿还了部分银行贷款，减少了财务费用利息支出所致；销售费用率、管理费用率2016年较2015年有所降低，主要系公司加强了内部管理，控制了费用的增长所致。

综上所述，本公司报告期内销售营业利润率与上年同比上升2.68个百分点，属于合理变动。

**问题2、报告期内，你公司经营活动产生的现金流量净额为1.71亿元，同比增加640.64%，请说明报告期内你公司的销售信用政策是否发生重大变化，并详细说明经营活动产生的现金流量净额同比增幅较大的原因。**

**回复：**

公司2015年度、2016年度经营活动现金流量如下：

项目	2016年	2015年	差额	变动比例
销售商品、提供劳务收到的现金	2,868,290,729.52	3,300,936,193.31	-432,645,463.79	-13.11%
收到的税费返还	924,264.67		924,264.67	100.00%
收到其他与经营活动有关的现金	793,387,092.59	878,276,681.95	-84,889,589.36	-9.67%
经营活动现金流入小计	3,662,602,086.78	4,179,212,875.26	-516,610,788.48	-12.36%
购买商品、接受劳务支付的现金	2,081,024,455.10	2,699,482,981.83	-618,458,526.73	-22.91%
支付给职工以及为职工支付的现金	421,605,513.87	400,873,910.19	20,731,603.68	5.17%
支付的各项税费	170,764,940.44	205,919,627.11	-35,154,686.67	-17.07%
支付其他与经营活动有关的现金	817,767,132.51	904,647,078.24	-86,879,945.73	-9.60%

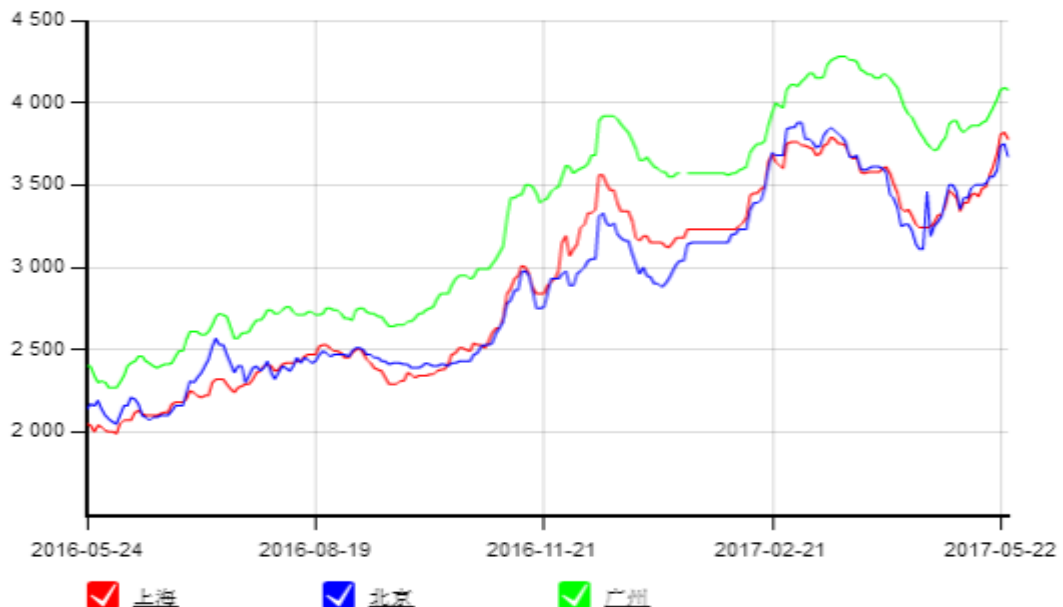
经营活动现金流出小计	3,491,162,041.92	4,210,923,597.37	-719,761,555.45	-17.09%
经营活动产生的现金流量净额	171,440,044.86	-31,710,722.11	203,150,766.97	640.64%

公司 2016 年经营活动产生的现金流量金额 1.71 亿元，较 2015 年增长了 640.64%，主要系 2015 年由于钢材价格持续走低，公司加大了对钢材的备货量及供应商货款的支付力度，相应的购买商品、接受劳务支付的现金增幅较大，最终导致本年经营活动产生的现金流量净额较上年同比有大幅增加。

**问题 3、你公司钢结构产品的主要原材料为钢材，请补充说明报告期内钢材价格的变化情况以及对你公司生产经营的影响。**

**回复：**

报告期，国内钢材的市场价格走势如下图所示：



由上表可以看出，钢材的价格在 2016 年下半年开始呈逐渐上涨趋势。

本公司主要产品为钢结构产品，而钢结构的主要原材料为钢材，尽管公司产品定价机制主要为“钢材价格×(1+合理毛利率)”模式，可以将钢材价格波动风险转嫁给下游客户。但钢材价格波动仍会给公司带来一定的经营风险，主要体现在：

- (1) 无论钢材价格上涨还是下跌，如公司在签订合同与钢材采购环节没有衔接好，或风险控制不当，公司将蒙受经济损失；
- (2) 如钢材价格上涨或在高位运行会使公司流动资金需求增加；
- (3) 如钢材价格长期高位运行，会抑制钢结构产品的需求增长。

问题 4、报告期末，你公司建造合同形成的已完工未结算资产为 9.69 亿元，请按项目列示该科目 2016 年明细，包括但不限于对应合同情况、合同金额、收入确认情况、结算情况及收款情况等，并说明是否存在未按合同约定及时结算与回款的情况、交易对手的履约能力是否存在重大变化，以及相关项目结算和回款是否存在重大风险。

## 回复：

一、按照要求列示如下：

单位：万元

业主名称	合同情况	合同金额	累计确认收入（不含税）	累计已结算金额	累计未结算金额	累计收款金额
陕西量得实业开发有限公司	西安都市之窗项目	11,274.48	10,742.14	3,957.33	6,389.31	5,020.00
浙江省建工集团有限责任公司	兰州红楼时代广场项目	18,540.31	16,329.23	10,741.86	5,546.33	11,958.04
安徽建工集团有限公司	华仑国际文化广场二期工程项目	7,575.32	6,628.23	2,876.79	3,751.44	3,481.00
中铁建设集团有限公司	洛阳正大国际城市广场暨市民中心工程项目	13,100.59	7,636.91	3,943.29	3,670.20	4,417.50
甘肃第七建设集团股份有限公司六公司	兰州电机股份有限公司入园新区搬迁项目	7,785.72	6,959.43	3,469.27	3,475.60	5,241.49
江苏省金陵建工集团有限公司	连云港新城商务公关服务项目	10,552.43	9,302.03	6,259.84	3,042.18	7,911.78
中国建筑第八工程局有限公司中南分公司	武汉市永清商务综合区项目	9,649.15	8,681.94	5,978.79	2,687.90	4,833.20
中国二十二冶集团有限公司金属结构工程分公司	长安福特汽车有限公司杭州汽车生产基地项目	6,860.00	5,483.33	2,846.20	2,637.13	3,930.65
江苏宝通镍业有限公司	江苏宝通镍业有限公司100万吨炼钢车间及仓库钢结构工程	8,000.00	4,194.35	1,947.34	2,254.09	1,224.00
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	新疆亿和兴达房地产中瑞国际大厦项目	11,377.97	10,171.40	7,925.28	2,208.84	5,435.00
金坛市市政建设有限公司	金坛市市政建设有限公司徐圩新区节能环保项目	6,534.00	3,537.25	1,429.23	2,107.35	1,635.80

中国建筑第八工程局有限公司	沈阳华强金廊城市广场工程项目	6,200.00	5,488.50	3,532.54	1,941.71	3,808.30
江苏南通二建集团有限公司	铜陵东部城区工程项目	3,583.00	3,172.91	1,290.17	1,879.40	980.00
江苏南通二建集团有限公司	无锡银华金融大厦工程项目	5,238.68	4,595.43	2,746.44	1,849.15	2,908.00
郑州市中盟地产有限公司	郑州市中盟地产有限公司工程项目	5,085.94	4,317.90	2,769.71	1,547.82	3,388.74
甘肃第七建设集团股份有限公司	兰州电机股份有限公司入园工程项目	3,646.45	3,312.48	1,810.69	1,501.80	1,582.41
甘肃第七建设集团股份有限公司	兰州电入园新区搬迁项目工程项目	3,025.77	2,664.46	1,244.65	1,421.79	2,326.10
甘肃第七建设集团股份有限公司	广西体育中心项目工程项目	4,000.00	3,470.58	2,201.79	1,268.70	2,800.00
江苏宝通镍业有限公司	江苏宝通镍业有限公司-2 号线堆场工程项目	2,522.37	2,280.32	1,002.41	1,264.68	1,150.00
重集团大连国际科技贸易有限公司	江苏德龙 1450mm 不锈钢热轧工程项目	7,408.11	6,727.68	5,428.38	1,244.18	3,364.00
前二十户项目小计		151,960.29	125,295.48	73,402.00	51,689.60	77,396.01
其他项目小计		660,333.87	390,714.32	335,140.05	45,254.42	329,683.85
合 计		812,294.16	516,410.82	408,542.05	96,944.02	407,079.86

二、是否存在未按合同约定及时结算情况、交易对手方的履约能力是否存在重大变化，以及相关项目结算是否存在重大风险。

公司按照建造合同准则确认收入，按合同约定的结算条件与业主办理解算。由于公司承接的项目业主大部分是信用度较高的大型企业，同时公司制定了工程管理相关的内部控制制度，不存在未按合同约定及时结算情况，交易对手方的履约能力未发生重大变化，相关项目结算不存在重大风险。

**问题 5、你公司的参股公司湖北武船鸿路重工有限公司 2015-2016 年分别亏损 626 万元和 354 万元，请详细说明湖北武船鸿路重工有限公司连续两年亏损的原因，并说明你公司的长期股权投资是否存在减值风险。**

**回复：**

湖北武船鸿路重工有限公司成立于 2014 年 1 月，由于 2014 年-2016 年处于建设期，无生产基地，处于边建设边接单外协的状态，经营合同开发不足、毛利率低，无法消化当期费用，所以出现连续亏损。随着 2016 年 6 月一期生产基地的完工，该公司亏损初步减少，预期全部达产后将会盈利，同时公司已按持股比例核算了投资损失，因此本公司长期股权投资不存在减值风险。

**问题 6、报告期内，你公司的子公司安徽鸿泉混凝土有限公司、重庆金鸿纬科技有限公司和合肥鸿路餐饮服务管理有限公司分别亏损 97 万元、22 万元和 8 万元，请结合子公司的主营业务和发展战略说明子公司亏损的原因以及对你公司的影响。**

**回复：**

**一、安徽鸿泉混凝土有限公司亏损原因**

该公司的经营范围为商品混凝土生产、销售，营业收入来源于商品混凝土的销售。因公司规模较小，成立时间不长，营业收入较少，同时应收账款计提的坏账准备增加，导致公司本年出现亏损。

**二、重庆金鸿纬科技有限公司亏损原因**

该公司的经营范围为新型建材研发、生产、销售；钢结构、彩板制作、安装；车库设备制作、安装；预制构件、混凝土结构部件生产、销售、安装。由于公司 2016 年新成立，处于筹建期，故形成亏损。

**三、合肥鸿路餐饮服务管理有限公司亏损原因**

该公司的经营范围大型餐馆（含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品）；酒店管理；会务服务；住宿。该公司成立主要系为集团内的单位服务，由于业务收入较少，同时本期对内部房屋进行了部分修理支出增加所致。

综上所述，由于上述子公司资产规模及业务规模都相对较小，因此上述亏损对本公司未产生重大影响。

**问题 7、报告期末，你公司研发人员数量为 740 人，较期初减少 65 人，报告期内你公司研发投入金额为 3,779 万元，同比增加 43.59%，请说明研发人员数量减少而研发投入增**



加的原因及合理性。

回复：

公司 2015 年、2016 年研发人员和研发投入金额情况如下：

单位：元

本期研发投入构成情况	2016 年	2015 年	增减变动
研发人员数量（人）	740	805	-8.07%
研发投入金额	37,787,767.63	26,315,768.40	43.59%

2016 年度公司在原有研发人员队伍的基础上进行了人员精简，提高了研发人员的工作效率，故研发人员较少。本期公司研发投入增加 43.59%，主要系公司为了不断巩固成本竞争优势，不断丰富公司相关联产品，增加了对“智能化制造工厂全系统技术”，“高端智能车库存取技术”，“装配式低层住宅集成技术”等项目的研发力度，由于上述项目目前处于行业前列，研发材料投入较大且难度系数较高，故研发投入增加。

安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司

董事会

二〇一七年六月六日