

证券代码：300023

证券简称：宝德股份

公告编号：2018-019

西安宝德自动化股份有限公司 2017 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
杜建中	董事	因立信会计师事务所对公司 2017 年年报出具无法表示意见的《审计报告》，就目前信息无法做出判断
胡维波	董事	会计师出具了无法表示意见的审计报告。后续本人希望并将积极配合公司管理层和外部审计机构积极改善、消除无法表示意见的事项，并及时履行信息披露义务，以保障公司稳定健康发展以及有效维护广大中小投资者的利益
戴青	监事	因未出席会议，无法判断相关内容

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
杜建中	董事	因公	无

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：无法表示意见。

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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	dongmiban@bode-e.com

2、报告期主要业务或产品简介

为了整合资源，聚焦主营业务，积极推进公司产业结构优化，提高公司的持续发展能力和盈利能力，报告期内，公司剥离了环保工程设计与施工业务。目前，公司主要从事自动化及融资租赁业务。

（一）自动化业务

1、业务情况

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。

报告期内，公司从客户需求出发对原有产品进行升级改型，通过抓订单、抢份额、调结构、降成本等措施确保公司在石油钻采电控领域的领先地位；同时深入分析跟踪行业市场动态，利用公司多年积累的自动化技术经验和优势，积极尝试将自动化技术与其它行业相结合，培育新型的规模化业务增长点。

2、行业情况

现阶段，全球能源需求放缓，能源结构正在向低碳的燃料转型，长期趋势是需求模式和供应结构的改变。目前影响油田服务的石油公司投资周期和油价周期均处于复苏初期，市场环境有所改变，油价能否持续走高是影响油田服务市场景气的最重要因素。

3、行业地位

作为高端石油钻采电控系统的提供商，公司具有行业领先的技术及自主知识产权，市场范围已从国内拓展至北美、南美、俄罗斯和中东等多个地区，产品线不断丰富和优化，产品市场认可度逐步提高，是一家具有技术优势和影响力的国际化油田自动化服务企业。

（二）融资租赁业务

1、业务情况

融资租赁业务为公司控股子公司庆汇租赁主营业务。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、资金投放、租后管理（租金及资产管理）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。

庆汇租赁的资金主要来源于自有资金、银行贷款和第三方资金，其中，有相当大的部分来自于关联方。庆汇租赁在融入资金时，按照行业惯例，将融资租赁应收账款质押给资金提供方，从资金提供方处获得资金。

根据不同的业务模式，庆汇租赁的收入主要包括融资租赁租金收入、委托贷款利息收入及顾问咨询收入。融资租赁租金收入是指庆汇租赁通过售后回租、直接租赁等融资租赁方式为承租人提供融资租赁服务，同时按照协议约定的租息率和租金支付方式，向承租人收取租金；委托贷款利息收入是指庆汇租赁利用资金，委托银行或其他金融机构根据其确定的对象、用途、金额、期限、利率等条件代为发放贷款、监督使用贷款并协助收回本息的利息收入；顾问咨询收入是指庆汇租赁为承租方提供融资前的尽职调查、融资租赁整体解决方案、结构化设计、租赁交易安排、融资租赁流程咨询及资信审批等一系列服务的收入。

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，通过资产支持计划（ABS）、发行新型融资工具盘活租赁资产，降低了资金成本。

2、行业情况

我国融资租赁行业起步于20世纪80年，2000年被列入国家重点鼓励发展的产业，近年来经历了快速的发展。2016年以来，融资租赁作为集融资与融物、贸易交易与技术更新于一体的新型金融产业，在我国转变经济发展模式、调整产业结构所带来的机遇与挑战中逆势上扬，保持着稳健发展的良好态势。

3、行业地位

庆汇租赁是国家税务总局和商务部2013年联合审批设立的第十批内资试点融资租赁公司，自取得内资试点融资租赁公司资格以来，庆汇租赁以金融及产业相结合的模式，通过不断创新产品与服务，在城市公用事业、基础设施建设、PPP、新能源汽车、医疗服务、教育服务、智能设备等多个领域开展金融、投资、咨询等一体化金融定制服务，形成了具有自身特色的以资源组织能力和资源增值能力相互匹配、协调发展为特征的企业运作优势。

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：人民币元

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入	721,537,563.87	677,069,806.26	6.57%	332,773,585.93
归属于上市公司股东的净利润	29,534,651.27	62,850,168.87	-53.01%	53,604,741.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,058,580.42	55,265,829.17	-69.13%	51,884,096.90
经营活动产生的现金流量净额	-267,927,869.40	-1,756,825,121.63	84.75%	-1,615,043,627.00
基本每股收益（元/股）	0.09	0.20	-55%	0.42
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.20	-55%	0.42
加权平均净资产收益率	2.79%	6.20%	-3.41%	8.08%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额	7,063,200,700.71	6,417,428,360.04	10.06%	4,556,572,678.27
归属于上市公司股东的净资产	1,073,017,368.98	1,043,326,927.48	2.85%	986,574,822.78

（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	131,419,992.97	169,448,345.21	187,572,988.68	233,096,237.01
归属于上市公司股东的净利润	4,545,989.55	39,030,666.76	38,753,887.93	-52,795,892.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,451,522.60	31,371,711.57	3,374,972.04	-21,139,625.79
经营活动产生的现金流量净额	653,474,962.36	-207,883,988.07	-223,955,744.31	-489,563,099.38

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	22,828	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	20,988	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	101,923,500	质押	95,080,000	
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	57,359,500	
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	2,749,800
陈吉辉	境内自然人	0.36%	1,134,507	0		
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		
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

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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

报告期内，公司实现营业收入72,153.76万元，较上年增长6.57%；营业利润为**2,125.48**万元，较上年同期下降**78.94%**；归属于上市公司股东的净利润为**2,953.47**万元，较上年同期下降**53.01%**。经营成果变动原因分析如下：

报告期内，收入增长主要系：（1）石油行业有所复苏，公司本部订单数量较往年有所上升，石油钻采电控系统业务销售收入较上年增加；（2）控股子公司庆汇租赁的业务规模持续增长；（3）对华陆环保合并期间不同，报告期内因出售华陆环保60%股权，仅合并了华陆环保2017年1-9月利润报表数据，上年同期合并了2016年1-12月的利润报表数据。

报告期内，营业利润较上年同期下降**78.94%**，主要系：（1）公司控股子公司庆汇租赁有限公司业务开展顺利，但个别

项目2017年出现不良，出于谨慎性原则，计提项目减值，同时，由于庆汇租赁2017年度未完成业绩承诺，公司计提了商誉减值，造成营业收入虽然增长，但营业利润大幅下降；（2）华陆环保合并期间不同，报告期内因出售华陆环保60%股权，仅合并了华陆环保2017年1-9月利润报表数据，上年同期合并了2016年1-12月的利润报表数据。

报告期内，归属于上市公司股东净利润较上年下降**53.01%**，除造成营业利润下降的原因外，由于控股子公司庆汇租赁积极利用国家税收优惠政策进行税收筹划降低所得税费用，另一方面因减值计提递延所得税资产提升了归属于上市公司股东净利润。

报告期内，公司销售费用和管理费用管控较合理，在销售收入增长情况下，销售费用较上年同期仅增加4.86%，管理费用较上期增长5.55%。

报告期内，财务费用为751.71万元，较上年同期增长218.39%，主要系：（1）因人民币升值造成本公司外币资产折算损失；（2）控股子公司庆汇租赁银行利息收入减少。

报告期内，计提资产减值准备为**12,264.01**万元，较上年同期增长**195.49%**，主要系控股子公司庆汇租赁个别项目2017年出现不良，出于谨慎性原则，计提项目减值，同时，由于庆汇租赁2017年度未完成业绩承诺，公司计提了商誉减值。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-26,792.79万元，较上年同期增长84.75%，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《2017年年度报告》第十一节财务报告中附注七“52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	41,490,123.63	26,949,198.88	35.05%	48.49%	49.78%	-0.56%
环保工程设计与施工	31,117,590.57	29,111,932.33	6.45%	-73.36%	-61.44%	-28.90%
融资租赁	647,489,390.25	443,323,829.27	31.53%	21.99%	19.65%	1.34%

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72,153.76万元，较上年增长6.57%；营业成本50,041.69万元，较上年同期上升7.71%；营业利润为**2,125.48**万元，较上年同期下降**78.94%**；归属于上市公司股东的净利润为**2,953.47**万元，较上年同期下降**53.01%**。经营成果变动原因分析如下：

报告期内，收入增长主要系：（1）石油行业有所复苏，公司本部订单数量较往年有所上升，石油钻采电控系统业务销售收入较上年增加；（2）控股子公司庆汇租赁的业务规模持续增长；（3）对华陆环保合并期间不同，报告期内因出售华陆环保60%股权，仅合并了华陆环保2017年1-9月利润报表数据，上年同期合并了2016年1-12月的利润报表数据。

报告期内，营业成本与营业收入同向变动，无重大变化。

报告期内，营业利润较上年同期下降**78.94%**，主要系：（1）公司控股子公司庆汇租赁有限公司业务开展顺利，但个别项目2017年出现不良，出于谨慎性原则，计提项目减值，同时，由于庆汇租赁2017年度未完成业绩承诺，公司计提了商誉减值，造成营业收入虽然增长，但营业利润大幅下降；（2）华陆环保合并期间不同，报告期内因出售华陆环保60%股权，仅合并了华陆环保2017年1-9月利润报表数据，上年同期合并了2016年1-12月的利润报表数据。

报告期内，归属于上市公司股东净利润较上年下降**53.01%**，除造成营业利润下降的原因外，由于控股子公司庆汇租赁积极利用国家税收优惠政策进行税收筹划降低所得税费用，另一方面因减值计提递延所得税资产提升了归属于上市公司股东净利润

额。

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

2018年1月11日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，具体情况如下：

1、变更原因

2017年5月10日，财政部颁布《企业会计准则第16号——政府补助》（财会[2017]15号）（以下简称“新政府补助准则”）。根据财政部要求，新政府补助准则自2017年6月12日起施行，并且企业应对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至新政府补助准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。由于上述会计准则的修订，公司需对原会计政策进行相应变更。

2、变更前采用的会计政策

本次变更前，公司按照财政部于2006年2月15日颁布的《财政部关于印发〈企业会计准则第1号——存货〉等38项具体准则的通知》（财会[2006]3号）中《企业会计准则第16号——政府补助》的规定执行。

3、变更后采用的会计政策

本次变更后，公司将按照财政部于2017年5月10日颁布的《企业会计准则第16号——政府补助》（财会[2017]15号）的规定执行。其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、本次会计政策变更对公司的影响

根据新政府补助准则的要求，公司将修改财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报；公司取得政策性优惠贷款贴息的，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息于取得时冲减相关借款费用。

上述会计政策变更，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(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

公司全资子公司宝德设备已于2017年8月完成注销登记。公司于2017年9月28日签订了《股权转让协议》，转让了持有的华陆环保60%股权。同时签订《青铜峡市宝德华陆水务有限公司股权转让协议》及《文水县宝德华陆水务有限公司股权转让协议》，由于PPP项目的特殊性，暂未取得相关部门的批准。但青铜峡水务及文水水务已进入股权转让过渡期，过渡期内虽然本公司仍持有上述两家公司的股权，但已失去对上述两家公司控制的权利，也不能取得因上述两家公司业绩变动取得的可变现回报。

因此，公司2017年度财务报表仅合并了宝德设备1-8月财务数据，以及华陆环保、青铜峡水务及文水水务三家公司1-9月的财务数据。该四家公司此后不列入合并范围。