

# 成都振芯科技股份有限公司

## 2016 年度财务决算报告

### 一、2016 年度公司财务报表的审计情况

公司 2016 年度财务报表已经四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了川华信审（2017）004 号标准无保留意见的审计报告。

注册会计师的审计意见是：振芯科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了振芯科技 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 财务状况、经营成果和现金流量分析

2016 年，受行业订货减少的影响，公司核心器件、设计服务、北斗终端销售及运营服务收入较上年同期下降，公司实现营业收入 43,657.85 万元，较上年同期减少 18.42%。

营业成本 20,371.05 万元，较上年同期减少 18.20%，营业成本减少主要受营业收入减少影响。

报告期发生期间费用 17,191.29 万元，较上年同期减少 2.55%，费用减少主要系报告期营业收入下降，相应计提售后维护费减少所致，同时由于国星公司本期借款利息增加以及定期存款利息收入减少导致财务费用增加所致。

综合上述利润因素，本报告期公司实现营业利润 4,083.20 万元，较上年同期下降 58.59%；利润总额 6,623.58 万元，较上年同期下降 44.12%；归属于上市公司股东的净利润 4,000.76 万元，较上年同期下降 48.89%。

#### （一）公司主要资产和负债变动分析

单位：万元

项目	期末数	期初数	同比增减（%）
货币资金	23,523.93	53,864.97	-56.33%
应收账款	27,610.38	17,535.73	57.45%
其他流动资产	2,296.49	955.65	140.31%
长期应收款	-	880.07	-100.00%
在建工程	156.71	291.79	-46.29%

无形资产	14,896.75	8,729.54	70.65%
长期待摊费用	206.47	150.61	37.09%
其他非流动资产	-	248.15	-100.00%
应付票据	1,165.48	2,214.84	-47.38%
应付账款	5,854.74	11,430.59	-48.78%
预收账款	1,816.00	15,274.25	-88.11%
应付职工薪酬	3,363.00	4,865.02	-30.87%
应交税费	928.15	2,438.58	-61.94%
其他应付款	170.16	94.99	79.14%
预计负债	1,165.88	888.15	31.27%

(1) 货币资金较期初减少 56.33%，主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额为 -15,735.63 万元，投资活动产生的现金流量净额为 -11,571.35 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 -3,034.06 万元所致；

(2) 应收账款较期初增加 57.45%，主要系本报告期受特种行业客户机构调整，回款进度推迟影响，销售回款减少所致；

(3) 其他流动资产较期初增加 140.31%，主要系报告期购买的理财产品尚未到期收回以及待抵扣进行税增加所致；

(4) 长期应收款较期初减少 100%，主要系报告期按合同约定收回 BT 项目-六盘水市公安局钟山分局业务技术用房指挥中心智能化信息系统建设项目余款所致；

(5) 在建工程较期初减少 46.29%，主要系报告期子公司国星通信微波暗室验收转固所致；

(6) 无形资产较期初增加 70.65%，主要系报告期使用超募资金以及自有资金购置国有土地使用权所支付的土地出让金以及地上附着物补偿费用形成的无形资产；

(7) 长期待摊费用较期初增加 37.09%，主要系报告期新橙北斗装修的新办公室已完工，导致待摊装修费增加所致；

(8) 其他非流动资产较期初减少 100.00%，主要系报告期内收到上期预付设备款、项目款实物，期末无新增预付长期款项所致；

(9) 应付票据较期初减少 47.38%，主要系报告期承兑汇票到期支付所致；

(10) 应付账款较期初减少 48.78%，主要系以前年度采购货款到结算期支付，本期新增采购尚未结算的货款较上期减少所致；

(11) 预收账款较期初减少 88.11%，主要系期初部分预收货款对应的货物本期已按

合同约定完成交付，本期确认销售收入减少预收款项所致；

(12) 应付职工薪酬较期初减少 30.87%，主要系公司年终绩效考核奖励较上期减少所致。；

(13) 应交税费较期初减少 61.94%，主要系本期较上期应交所得税、增值税减少所致；

(14) 其他应付款较期初增加 79.14%，主要系期末代收代付款及预提费用增加所致；

(15) 预计负债较期初增加 31.27%，主要系期末已实现销售尚在质保期内的产品较期初增加，相应计提的售后服务费较期初增加所致。

## (二) 公司经营收入、利润及费用变动情况分析

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比增减 (%)
营业总收入	43,657.85	53,515.00	-18.42%
归属于上市公司股东的净利润	4,000.76	7,827.18	-48.89%
销售费用	3,207.96	4,091.80	-21.60%
管理费用	13,986.94	13,751.98	1.71%
财务费用	-3.61	-202.68	98.22%

本报告期，公司营业总收入较上年同期减少 18.42%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 48.89%，主要原因系：

(1) 本期营业收入较上年减少 18.42%，主要系：(建议原因分析按影响权重由高到低排列)

①受行业订货大幅减少的影响，本期北斗卫星导航定位终端实现销售收入 29,625.69 万元，较上年同期下降 22.61%。

②公司继续不断强化和提升射频、视频处理芯片技术水平，加大民品市场推广及应用，民品市场销售较上年同期略有增长；但受特种行业用户订货减少影响，高附加值元器件销售下降，本期元器件产品实现销售收入 3,971.35 万元，较上年同期下降 8.03%。

③公司以开拓优质资源和精品工程为目标，积极拓展公安、交通、电信行业领域，重点保障“成都天网”项目实施，同时不断增强视频处理方面的技术能力，推进高附加值视频图像模组产品的研制生产，本期安防监控业务实现销售收入 5,188.71 万元，较上年同期增长 9.85%。

④受研发进度及项目验收节点影响，设计服务业务本期实现收入 2,987.69 万元，较上

年同期下降 21.04%。

⑤受行业订单减少影响，北斗运营服务本期实现收入 1,884.41 万元，较上年同期下降 21.80%。

(2) 成本费用变动影响：

报告期发生期间费用 17,191.29 万元，较上年同期下降 2.55%，主要系：

①销售费用 3,207.96 万元，较上年同期下降 21.60%，主要系报告期营业收入下降，相应计提售后维护费减少所致；

②管理费用 13,986.94 万元，较上年同期略增长 1.71%；

③财务费用-3.61 万元，较上年同期增长 98.22%，主要系子公司国星通信短期借款利息支出增加、定期存款利息收入减少所致。

(三) 公司现金流量分析

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	23,242.74	50,275.76	-53.77%
经营活动现金流出小计	38,978.38	45,418.24	-14.18%
经营活动产生的现金流量净额	-15,735.63	4,857.52	-423.94%
投资活动现金流入小计	63,306.99	65,195.34	-2.90%
投资活动现金流出小计	74,878.34	73,076.64	2.47%
投资活动产生的现金流量净额	-11,571.35	-7,881.30	-46.82%
筹资活动现金流入小计	5,000.00	5,000.00	0.00%
筹资活动现金流出小计	8,034.06	1,540.30	421.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,034.06	3,459.70	-187.70%
现金及现金等价物净增加额	-30,341.04	435.92	-7060.23%

(1) 报告期经营活动现金流入小计同比减少 53.77%，经营活动产生的现金流量净额同比减少 423.94%，主要系销售收入下降，主要客户回款大幅减少，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 27,168.51 万元、下降 56.27%所致；

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额同比减少 46.82%，主要系本期公司新增成都高新西区土地使用权 7,952.51 万元所致；

(3) 报告期筹资活动现金流出同比增加 421.59%，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 187.70%，主要系子公司国星通信偿还短期银行贷款 5,000 万元，以及本年现金分红较

上年同期增加 1,390 万元所致。

### 三、 盈利能力、偿债能力、营运能力等主要财务指标分析

项目	指标	2016 年	2015 年	同比增减 (%)
盈利能力	销售毛利率	53.34%	53.46%	-0.12%
	净资产收益率(加权)	4.84%	9.90%	-5.06%
偿债能力	流动比率	4.46	2.59	1.87
	速动比率	3.14	1.86	1.28
	资产负债率	20.44%	34.73%	-14.29%
营运能力	应收帐款周转率	1.93	3.52	-1.59
	存货周转率	0.75	0.93	-0.18

#### (1) 盈利能力分析

①销售毛利率较上年同期略下降0.12个百分点，本期公司产品销售毛利率整体保持稳定，卫星导航终端毛利稳中有升，元器件、北斗运营、安防监控业务略有下降。

②净资产收益率(加权)下降5.06个百分点，主要系本期归属母公司净利润同比大幅减少所致。

#### (2) 偿债能力分析

流动比率、速动比率较上年同期增加，主要系本期应付票据、应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费较上期大幅减少，同时流动资产、速动资产降幅较小所致；本期负债总额较上年下降50.23%，同时资产较上期仅下降15.45%，导致资产负债率较上期下降14.29%。

#### (3) 营运能力分析

①应收帐款周转率下降1.59，主要系公司特种行业客户机构调整，贷款的实际结算周期较上年延长，导致期末应收账款增加，同时本期营业收入较上期减少18.42%所致。

②存货周转率较上年下降0.18，主要是由于公司本期营业收入下降导致营业成本较上期减少，影响存货周转率所致。

成都振芯科技股份有限公司

董事会

2017年3月21日