



## 中颖电子股份有限公司

### 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 年度财务报表已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：中颖电子股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中颖电子股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和合并及公司现金流量。

#### 二、主要财务数据和指标

项目	2016年度	2015年度	变动幅度（%）
营业总收入（元）	517,702,356.17	411,371,366.56	25.85%
营业总成本（元）	430,542,827.64	365,044,531.94	17.94%
销售费用（元）	20,213,474.51	14,125,007.02	43.10%
管理费用（元）	131,708,785.98	110,032,502.86	19.70%
财务费用（元）	-14,304,709.11	-11,196,777.42	-27.76%
营业利润（元）	101,359,963.78	53,261,904.13	90.30%
营业外收入（元）	10,256,493.12	817,989.14	1153.87%
营业外支出（元）	180,306.12	3,730.00	4733.94%
利润总额（元）	111,436,150.78	54,076,163.27	106.07%
归属于公司所有者的净利润（元）	107,632,540.58	49,783,179.50	116.20%

#### 三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

##### 1、主要资产情况

项目	2016年12月31日		2015年12月31日		变动幅度
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	
货币资金	150,574,780.66	18.25%	127,743,579.86	17.26%	17.87%
应收票据	2,900,000.00	0.35%	300,000.00	0.04%	866.67%
应收账款	79,050,673.64	9.58%	61,120,087.74	8.26%	29.34%
预付款项	162,258.56	0.02%	184,871.47	0.02%	-12.23%
应收利息	1,859,810.80	0.23%	4,955,437.53	0.67%	-62.47%
其他应收款	16,962,051.72	2.06%	25,508,329.02	3.45%	-33.50%
存货	87,416,744.63	10.59%	81,491,227.09	11.01%	7.27%
其他流动资产	432,137,066.93	52.37%	379,167,043.80	51.22%	13.97%
流动资产小计：	771,063,386.94	93.44%	680,470,576.51	91.93%	13.31%



固定资产	29,871,623.71	3.62%	33,333,171.48	4.50%	-10.38%
无形资产	13,872,643.57	1.68%	20,414,204.56	2.76%	-32.04%
长期待摊费用	804,802.45	0.10%	1,201,337.00	0.16%	-33.01%
递延所得税资产	9,579,310.20	1.16%	4,809,443.14	0.65%	99.18%
非流动资产合计	54,128,379.93	6.56%	59,758,156.18	8.07%	-9.42%
资产总计	825,191,766.8665	100.00%	740,228,732.69	100.00%	11.48%

上述资产构成变动具体原因如下：

- ① 应收票据期末数比期初数增加 2,600,000.00 元，增加比例为 866.67%，增加主要原因为：本公司本期客户增加票据结算方式所致。
- ② 应收利息账面余额年末数比年初数减少 3,095,626.73 元，减少比例为 62.47%，减少主要原因为：资金定期存款减少所致。
- ③ 其他应收款年末数比年初数减少 8,546,277.30 元，减少比例为 33.50%，减少主要原因为：本期收到员工偿还借款所致。
- ④ 无形资产年末数比年初数减少 6,541,560.99 元，减少比例为 32.04%，减少主要原因为正常摊销。
- ⑤ 递延所得税资产年末数比年初数增加 4,769,867.06 元，增加比例为 99.18%，增加主要原因为：本期内部未实现利润增加导致确认的递延所得税资产增加。

## 2、主要负债情况

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	
应付账款	40,452,126.57	36.16%	67,471,719.15	53.48%	-40.05%
预收款项	189,382.62	0.17%	1,590,763.27	1.26%	-88.09%
应付职工薪酬	42,204,833.38	37.72%	21,803,760.28	17.28%	93.57%
应交税费	3,638,140.09	3.25%	1,621,232.72	1.29%	124.41%
其他应付款	24,100,699.38	21.54%	31,255,921.41	24.78%	-22.89%
流动负债小计	110,585,182.04	98.84%	123,743,396.83	98.09%	-10.63%
递延收益	1,300,000.00	1.16%	2,350,000.00	1.86%	-44.68%
递延所得税负债	0	0.00%	64,705.06	0.05%	-100.00%
非流动负债合计	1,300,000.00	1.16%	2,414,705.06	1.91%	-46.16%
负债合计	111,885,182.04	100.00%	126,158,101.89	100.00%	-11.31%

- ① 应付账款期末数比期初数减少 27,019,592.58 元，减少比例为 40.05%，减少主要原因为：上期本公司在第四季度增加备货应付款增加所致。



- ② 应付职工薪酬期末数比期初数增加20,401,073.10元，增加比例为93.57%，增加主要原因为：本期利润大幅增加预提奖金所致。
- ③ 应交税费期末数比期初数增加2,016,907.37元，增加比例为124.41%，增加主要原因为：计提增值税尚未缴纳所致。
- ④ 递延收益期末数比期初数减少1,050,000.00元，减少比例为44.68%，减少主要原因为：本期递延收益结转营业外收入所致。

### 3、股东权益情况

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	变动幅度(%)
实收资本(或股本)(元)	190,681,689	173,302,990.00	10.03%
资本公积(元)	353,748,216.72	367,272,431.98	-3.68%
库存股	17,647,168.69	23,377,195.35	-24.51%
盈余公积(元)	33,670,962.15	22,008,495.99	52.99%
未分配利润(元)	136,173,384.60	74,863,908.18	81.89%
归属于公司所有者权益合计(元)	696,627,083.78	614,070,630.80	13.44%

- ① 实收资本(股本)、库存股及资本公积的变动系公司2015年度权益分派和实施了股权激励所致。

### 4、经营情况

项目	2016年度	2015年度	变动幅度(%)
营业总收入(元)	517,702,356.17	411,371,366.56	25.85%
营业总成本(元)	430,542,827.64	365,044,531.94	17.94%
销售费用(元)	20,213,474.51	14,125,007.02	43.10%
管理费用(元)	131,708,785.98	110,032,502.86	19.70%
财务费用(元)	-14,304,709.11	-11,196,777.42	-27.76%
税金及附加	1,098,176.47	253,471.09	333.26%
资产减值损失(元)	2,963,962.56	14,579,616.04	-79.67%
投资收益(元)	14,200,435.25	6,935,069.51	104.76%
营业利润(元)	101,359,963.78	53,261,904.13	90.30%
营业外收入(元)	10,256,493.12	817,989.14	1153.87%
营业外支出(元)	180,306.12	3,730.00	4733.94%
利润总额(元)	111,436,150.78	54,076,163.27	106.07%
所得税费用(元)	4,624,109.15	4,292,983.77	7.71%
归属于公司所有者的净利润(元)	107,632,540.58	49,783,179.50	116.20%

- ① 销售费用本年度比上年度发生数增加6,088,467.49元，增加比例为43.10%，增加主要原



因为：本期销售增长支付市场推广费增加所致。

- ② 税金及附加比上年度发生数增加，增加比例为333.26%，增加主要原因为：本期根据《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会〔2016〕22号）将原计入管理费用中核算的税费调整至税金及附加所致。
- ③ 资产减值损失本年度比上年度发生数减少11,615,653.48元，减少比例为79.67%，减少主要原因为：上期计提TFT产品存货跌价准备较大所致。
- ④ 投资收益本年度比上年度发生数增加7,265,365.74元，增加比例为104.76%，增加主要原因为：本期收到理财产品投资收益增加所致。
- ⑤ 营业外收入本年度比上年度发生数增加9,438,503.98元，增加比例为1153.87%，增加主要原因为：本期收到政府补助增加所致。

#### 5、主要现金流量数据分析

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计 (元)	599,836,691.35	465,088,527.73	28.97%
经营活动现金流出小计 (元)	515,273,808.87	421,120,934.73	22.36%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	84,562,882.48	43,967,593.00	92.33%
投资活动现金流入小计 (元)	1,118,409,341.43	580,389,399.66	92.70%
投资活动现金流出小计 (元)	1,136,086,893.79	762,719,868.88	48.95%
投资活动产生的现金流量净额 (元)	-17,677,552.36	-182,330,469.22	90.30%
筹资活动现金流入小计 (元)	17,958,348.00	31,169,593.80	-42.39%
筹资活动现金流出小计 (元)	39,445,048.04	23,232,000.00	69.79%
筹资活动产生的现金流量净额 (元)	-21,486,700.04	7,937,593.80	-370.70%
现金及现金等价物净增加额 (元)	47,831,200.80	-128,250,102.20	137.30%

- ① 经营活动产生的现金流量净额本年度比上年度发生数增加 40,595,289.48 元，增加比例为 92.33%，增加主要原因为：本期公司盈利增长所致。
- ② 投资活动产生的现金流量净额本年度比上年度发生数增加 164,652,916.86 元，增加比例为 92.30%，增加主要原因为：本期理财收入到期增加所致。
- ③ 筹资活动产生的现金流量净额本年度比上年度发生数减少 29,424,293.84 元，减少比例为 370.70%，减少主要原因为：上期收到股权激励认购款及本期分配股利较多所致。

#### 6、主要财务指标分析



## (1) 偿债能力指标

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减
流动比率	6.97	5.50	1.47
速动比率	6.18	4.84	1.34

报告期末公司的流动资产余额为771,063,386.94元,较上期末增加了13.31%,流动负债余额为110,585,182.04元,较上期末减少了10.63%。流动比率和速动比率有所增加,由2015年末的5.50和4.84增加到2016年末的6.97和6.18,同比增加1.47和1.34,资产负债率由16.73%减少至13.40%。

## (2) 营运能力指标

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减
应收账款周转率(次)	7.22	7.01	0.21
存货周转率(次)	3.00	3.00	0.00

应收账款周转率较上年同期增加了0.21次,主要系报告期内收款及时、迅速,存货周转率与上年持平。

## (3) 盈利能力指标

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减
每股收益(元)	0.5669	0.2655	113.52%
净资产收益率(%)	16.09	8.35	7.74

注:报告期内,公司因实施2015年度利润分配及资本公积转增股本(10转1)方案,公司股本发生变化,上表中公司2015年的每股收益已做相应调整。

中颖电子股份有限公司

董事会

2017年3月29日