



中颖电子股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、2017年度公司财务报表的审计情况

公司 2017 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 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 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	2017年度	2016年度	变动幅度(%)
营业收入(元)	685,724,752.16	517,702,356.17	32.46%
营业成本(元)	390,510,659.26	288,863,137.23	35.19%
销售费用(元)	20,877,473.07	20,213,474.51	3.28%
管理费用(元)	143,119,725.75	131,708,785.98	8.66%
财务费用(元)	8,877,430.60	-14,304,709.11	162.06%
其他收益(元)	8,593,667.10	-	100%
营业利润(元)	139,677,673.49	101,303,662.27	37.88%
营业外收入(元)	951,731.05	10,132,488.51	-90.61%
营业外支出(元)	20,547.46	-	100%
利润总额(元)	140,608,857.08	111,436,150.78	26.18%
归属于公司所有者的净利润(元)	133,637,665.17	107,632,540.58	24.16%

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	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	变动幅度
货币资金(元)	395,405,116.73	150,574,780.66	162.60%
应收票据(元)	-	2,900,000.00	-100.00%
应收账款(元)	109,206,907.73	79,050,673.64	38.15%
预付款项(元)	247,470.84	162,258.56	52.52%
应收利息(元)	3,050,315.45	1,859,810.80	64.01%
其他应收款(元)	12,797,003.98	16,962,051.72	-24.56%
存货(元)	118,154,100.12	87,416,744.63	35.16%
其他流动资产(元)	283,621,330.79	432,137,066.93	-34.37%
流动资产小计(元)	922,482,245.64	771,063,386.94	19.64%



固定资产（元）	27,887,881.84	29,871,623.71	-6.64%
无形资产（元）	18,001,638.88	13,872,643.57	29.76%
长期待摊费用（元）	423,079.00	804,802.45	-47.43%
递延所得税资产（元）	10,446,865.27	9,579,310.20	9.06%
其他非流动资产（元）	1,535,396.75	-	100%
非流动资产合计（元）	58,294,861.74	54,128,379.93	7.70%
资产总计（元）	980,777,107.38	825,191,766.87	18.85%

上述资产构成变动具体原因如下：

- ① 货币资金期末数比期初数增加 244,830,336.07 元，增加比例为 162.60%，增加主要原因为：本公司股权激励发行限制性股票及赎回理财产品所致。
- ② 应收票据期末数比期初数减少 2,900,000.00 元，减少比例为 100.00%，减少主要原因为：本公司本期客户减少票据结算方式所致。
- ③ 应收账款期末数比期初数增加 30,156,234.09 元，增加比例为 38.15%，增加主要原因为：本公司本期销量增加所致。
- ④ 应收利息账面余额年末数比年初数增加 1,190,504.65 元，增加比例为 64.01%，增加主要原因为：本期自有资金定期存款增加所致。
- ⑤ 存货期末数比年初数增加 30,737,355.49 元，增加比例为 35.16%，增加主要原因为：本期销售规模上升导致备货量增加所致。
- ⑥ 其他流动资产年末数比年初数减少 148,515,736.14 元，减少比例为 34.37%，减少主要原因为：本期期末购买的理财产品减少所致。

2、 主要负债情况

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	变动幅度
应付账款（元）	101,882,454.82	40,452,126.57	151.86%
预收款项（元）	682,849.87	189,382.62	260.57%
应付职工薪酬（元）	49,437,316.64	42,204,833.38	17.14%
应交税费（元）	2,543,373.87	3,638,140.09	-30.09%
其他应付款（元）	29,566,569.88	24,100,699.38	22.68%
流动负债小计（元）	184,112,565.08	110,585,182.04	66.49%
递延收益（元）	3,830,000.00	1,300,000.00	194.62%
非流动负债合计（元）	3,830,000.00	1,300,000.00	194.62%
负债合计（元）	187,942,565.08	111,885,182.04	67.98%



- ① 应付账款期末数比期初数增加61,430,328.25元,增加比例为151.86%,增加主要原因为:本期本公司销量上涨导致备货增加所致。
- ② 预收款项期末数比期初数增加493,467.25元,增加比例为260.57%,增加主要原因为:本期本公司预收客户货款增加所致。
- ③ 应交税费期末数比期初数减少1,094,766.22元,减少比例为30.09%,减少主要原因为:期末未交增值税减少所致。
- ④ 递延收益期末数比期初数增加2,530,000.00元,增加比例为194.62%,增加主要原因为:本期收到的政府补助增加所致。

3、股东权益情况

项目	2017年12月31日	2016年12月31日	变动幅度(%)
实收资本(或股本)(元)	210,057,113.00	190,681,689.00	10.16%
资本公积(元)	351,705,294.28	353,748,216.72	-0.58%
库存股	18,118,007.51	17,647,168.69	2.67%
盈余公积(元)	47,581,442.17	33,670,962.15	41.31%
未分配利润(元)	189,338,805.32	136,173,384.60	39.04%
归属于公司所有者权益合计(元)	780,564,647.26	696,627,083.78	12.05%

- ① 实收资本(股本)、库存股及资本公积的变动系公司2016年度权益分派和实施了股权激励及回购注销部分限制性股票所致。

4、经营情况

项目	2017年度	2016年度	变动幅度(%)
营业收入(元)	685,724,752.16	517,702,356.17	32.46%
营业成本(元)	390,510,659.26	288,863,137.23	35.19%
税金及附加	1,680,649.71	1,098,176.47	53.04%
销售费用(元)	20,877,473.07	20,213,474.51	3.28%
管理费用(元)	143,119,725.75	131,708,785.98	8.66%
财务费用(元)	8,877,430.60	-14,304,709.11	162.06%
资产减值损失(元)	4,004,534.46	2,963,962.56	35.11%
投资收益(元)	14,496,856.82	14,200,435.25	2.09%
资产处置收益(元)	-67,129.74	-56,301.51	-19.23%
其他收益(元)	8,593,667.10	-	100.00%
营业利润(元)	139,677,673.49	101,303,662.27	37.88%
营业外收入(元)	951,731.05	10,132,488.51	-90.61%
营业外支出(元)	20,547.46	-	100.00%



利润总额（元）	140,608,857.08	111,436,150.78	26.18%
所得税费用（元）	11,380,797.92	4,624,109.15	146.12%
归属于公司所有者的净利润（元）	133,637,665.17	107,632,540.58	24.16%

- ① 营业收入本年度比上年度发生数增加168,022,395.99元,增加比例为32.46%,增加主要原因为:本期市场需求增加所致。
- ② 营业成本本年度比上年度发生数增加101,647,522.03元,增加比例为35.19%,增加主要原因为:随收入上升而上升所致。
- ③ 财务费用变动主要原因为:去年实现汇兑收益,今年人民币汇率走高造成汇兑损失所致。
- ④ 资产减值损失本年度比上年度发生数增加1,040,571.90元,增加比例为35.11%,增加主要原因为:本期计提存货跌价准备所致。
- ⑤ 营业外收入本年度比上年度发生数减少9,180,757.46元,减少比例为90.61%,减少主要原因为:本期会计政策变更政府补助调整至其他收益所致。

5、主要现金流量数据分析

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减(%)
经营活动现金流入小计(元)	760,927,555.85	599,836,691.35	26.86%
经营活动现金流出小计(元)	620,913,884.01	515,273,808.87	20.50%
经营活动产生的现金流量净额(元)	140,013,671.84	84,562,882.48	65.57%
投资活动现金流入小计(元)	1,311,675,725.54	1,118,409,341.43	17.28%
投资活动现金流出小计(元)	1,314,577,375.26	1,136,086,893.79	15.71%
投资活动产生的现金流量净额(元)	-2,901,649.72	-17,677,552.36	83.59%
筹资活动现金流入小计(元)	15,913,874.00	17,958,348.00	-11.38%
筹资活动现金流出小计(元)	67,152,300.42	39,445,048.04	70.24%
筹资活动产生的现金流量净额(元)	-51,238,426.42	-21,486,700.04	-138.47%
现金及现金等价物净增加额(元)	86,830,336.07	47,831,200.80	81.53%

- 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 55,450,789.36 元,增加比例为 65.57%,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 14,775,902.64 元,增加比例为 83.59%,增加主要原因为:本期理财投资收益增加所致。
- 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 29,751,726.38



元，减少比例为 138.47%，减少主要原因为：本期分配股利增加所致。

6、主要财务指标分析

(1) 偿债能力指标

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减
资产负债率	19.16%	13.56%	5.60%
流动比率	5.01	6.97	-1.96
速动比率	4.37	6.18	-1.81

(2) 营运能力指标

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减
应收账款周转率（次）	7.13	7.22	-0.09
存货周转率（次）	3.63	3.00	0.63

(3) 盈利能力指标

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减
每股收益（元）	0.6383	0.5156	23.08%
净资产收益率（%）	18.04	16.35	1.69

注：报告期内，公司因实施2016年度利润分配及资本公积转增股本（10转0.995482）方案，公司股本发生变化，上表中公司2016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

2018年3月28日