

# 聚龙股份有限公司

## 2016 年度财务决算报告

### 一、 公司合并报表范围及审计情况

2016 年合并范围未发生变更。

### 二、 公司主要财务数据及主要财务指标

#### 1. 主要财务数据

单位：万元

项 目	2016 年	2015 年	本年比上年增 减 (%)	2014 年
营业总收入	93,007.48	88,682.24	4.88%	113,345.94
营业利润	27,714.11	19,645.04	41.07%	32,991.15
利润总额	32,303.19	29,028.46	11.28%	40,666.73
归属于上市公司股东的净利润	31,160.45	25,952.82	20.07%	36,959.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,612.07	24,202.46	26.48%	35,555.39
经营活动产生的现金流量净额	8,798.36	17,774.75	-50.50%	30,404.70
项 目	本年末比上年末 增减 (%)	2015 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2014 年末
资产总额	264,353.72	182,269.90	45.24	175,863.87
负债总额	76,930.16	23,439.89	229.72	37,241.61
归属于上市公司股东的所有者权益	185,308.59	158,558.02	16.89	138,311.95
总股本	54,950.40	54,950.40	0	54,950.40

2016 年公司实现营业收入 93,007.48 万元，比去年同期 88,682.24 万元增长了 4.88%；全年实现净利润 31,160.45 万元，比去年同期 25,952.82 万元增长了 20.07%；主要是报告期内新业务增加所致。

### 三、 公司财务状况

#### 1. 资产构成情况分析

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		同比变动 (%)
	金额	占资产比重 (%)	金额	占资产比重 (%)	
货币资金	97,524.20	36.89	61,862.37	33.94	57.65
应收票据	3,878.10	1.47	0.00	-	-
应收账款	82,477.93	31.20	58,532.02	32.11	40.91
预付款项	1,143.82	0.43	337.82	0.19	238.59
存货	18,550.81	7.02	20,177.66	11.07	-8.06
其他流动资产	3,429.54	1.30	587.52	0.32	483.73
应收利息	328.49	0.12	121.03	0.07	171.41
其他应收款	968.37	0.37	1,078.28	0.59	-10.19
可供出售金融资产	530.00	0.20	30.00	0.02	1,666.67
长期应收款	277.94	0.11	360.21	0.2	-22.84
长期股权投资	16,183.42	6.12	0.00	-	-
固定资产	32,796.58	12.41	27,794.55	15.25	18.00
在建工程	235.97	0.09	5,652.30	3.1	-95.83
无形资产	4,987.76	1.89	2,931.05	1.61	70.17
长期待摊费用	355.75	0.13	340.99	0.19	4.33
递延所得税资产	243.98	0.09	297.90	0.16	-18.10
其他非流动资产	441.05	0.17	2,166.20	1.19	-79.64
资产总计	264,353.72	100.00	182,269.90	100	45.03

公司报告期末资产总额为 264,353.72 万元，比上年同期增加了 82,083.82 万元，增幅达到 45.03 %。

其中，流动资产为208,301.27万元，占资产总额的78.80%，流动资产比上年同期增加了65,604.57万元，同比增长45.97%。

非流动资产期末总额为56,052.45万元，比上年同期增加16,479.24万元，增长幅度为41.64%。主要原因是增加对联营企业投资导致；

变动较大的资产项目说明如下：

(1) 应收账款报告期末余额为82,477.93万元，较上年同期增长40.91%，主要是销售收入增加且应收账款尚在信用期限内所致。

(2) 预付款项报告期末余额为1,143.82万元，较上年同期增长238.59%，主要是报告期内预付款项结算增加所致。

(3) 存货报告期末余额为18,550.81万元，较上年同期下降8.06%，主要是报告期内在产品减少所致。

(4) 其他流动资产年末余额3,429.54万元，较上年同期增长483.73%，主要是报告期内待抵扣进项税增加所致。

(5) 应收利息年末余额328.49万元，较上年同期增长171.41%，主要是报告期内结构性存款利息增加所致。

(6) 可供出售金融资产年末余额530万元，较上年同期增长1666.67%，主要是报告期内对宁波希磁电子科技有限公司投资自其他非流动资产转入可供出售金融资产所致。

(7) 长期股权投资年末余额16,183.42万元，全部为本期新增，主要是报告期内新增对联营企业投资所致。

(8) 固定资产报告期末余额32,796.58万元，较上年同期增长18.00%，主要是报告期内购置固定资产及在建工程转固所致。

(9) 在建工程报告期末余额235.97万元，较上年同期下降95.83%，主要是由于在建工程转入固定资产所致。

(10) 无形资产报告期末余额4,987.76万元，较上年同期增长70.17%，主要是报告期内中大型现金智能处理装备及系统关键技术研究与应用结题验收合格确认为无形资产以及外购软件增加所致。

(11) 其他非流动资产报告期末余额441.05万元，较上年同期下降79.64%，主要是2016

年分别向培高（北京）文化传媒有限公司、培高（北京）商业连锁有限公司和宁波希磁电子科技有限公司投资合计 1,500.00 万元。截至 2016 年 12 月 31 日上述公司工商变更登记办理完毕，转到长期股权投资及可供出售金融资产所致。

## 2. 负债情况分析

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		同比变动 (%)
	金额	占负债比重 (%)	金额	占负债比重 (%)	
应付票据	1,674.85	2.18	4,730.47	20.18	-64.59
应付账款	16,147.07	20.99	14,715.19	62.78	9.73
预收款项	894.00	1.16	115.70	0.49	672.72
应付职工薪酬	859.10	1.12	681.53	2.91	26.06
应交税费	4,300.94	5.59	1,692.63	7.22	154.10
应付利息	1,545.83	2.01	0.00	-	-
其他应付款	491.34	0.64	373.75	1.59	31.46
应付债券	49,448.84	64.28	0.00	-	-
递延收益	1,455.76	1.89	1,068.19	4.56	36.28
负债合计	76,930.16	100.00	23,439.89	100.00	228.20

(1) 应付账款报告期末余额为 16,147.07 万元，较上年同期增长 9.73%，主要是报告期内待结算款项增加所致。

(2) 预收账款报告期末余额为 894.00 万元，较上年同期增长 672.72%，主要是外贸销售部分预收账款增加所致；

(3) 应交税费报告期末余额为 4,300.94 万元，较上年同期增长 154.10%，主要是报告期内未交增值税增加所致，已在 2017 年 1 月按时上缴。

(4) 应付利息报告期末余额为 1,545.83 万元，上年末余额为 0，主要是报告期内根据发行的公司债券计提的利息增加所致。

(5) 其他应付款报告期末余额为 491.34 万元，较上年同期增长 31.46%，主要是报告期内员工垫付款增加所致。

(6) 应付债券报告期末余额为 49,448.84 万元，上年末余额为 0，主要是报告期内发行

公司债券所致。

### 3. 利润情况及分析

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	同比变动额	同比变动 (%)
营业收入	93,007.48	88,682.24	4,325.23	4.88
营业成本	38,994.93	41,352.63	-2,357.70	-5.70
营业税金及附加	1,188.75	854.62	334.14	39.10
销售费用	11,847.44	15,282.24	-3,434.80	-22.48
管理费用	12,007.12	12,132.39	-125.27	-1.03
财务费用	258.58	-822.88	1,081.46	131.42
资产减值损失	541.49	238.20	303.30	127.33
投资收益	-455.05	0.00	-455.05	-
营业外收入	4,710.79	9,431.87	-4,721.09	-50.05
营业外支出	121.70	48.45	73.25	151.19
所得税费用	1,374.76	3,113.96	-1,739.20	-55.85
归属于上市公司股东的净利润	31,160.45	25,952.82	5,207.63	20.07

公司2016年度营业收入93,007.48万元，较上年同期增长4.88%，实现归属于上市公司股东的净利润31,160.45万元，较上年同期增长20.07%，具体变动说明如下：

- (1) 报告期内，营业收入较上年同期增长4.88%，主要是报告期内新业务增加所致。
- (2) 报告期内，营业成本较上年同期下降5.7%，主要是报告期内销售结构的不同所致。
- (3) 报告期内，销售费用较上年同期下降22.48%，销售费用下降主要是公司根据当前的经济环境及企业面临的情况，对内部加强控制，采取严格的成本费用控制手段，并已取得效果。
- (4) 报告期内，管理费用较上年同期下降1.03%；
- (5) 报告期内，财务费用上年同期增涨131.42%，主要是报告期内发行的公司债计提利息增加所致。

(6) 报告期内，资产减值损失较上年同期增长127.63%，主要是报告期内计提的坏账准备增加所致。

(7) 报告期内，营业外收入较上年同期下降50.05%，主要是由于报告期内收到的政府补助及收到的软件退税款减少所致；

(8) 报告期内，所得税费用较上年同期下降55.85%，主要由于子公司融创享受免征所得税，且本报告期贡献利润较大导致。

#### 4. 现金流量情况分析

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	同比变动额	同比变动 (%)
1、经营活动产生的现金流量	8,798.59	17,774.75	-8,976.16	-50.50
其中：经营活动现金流入小计	88,115.32	117,682.31	-29,566.99	-25.12
经营活动现金流出小计	79,316.73	99,907.56	-20,590.83	-20.61
2、投资活动产生的现金流量	-19,624.02	-14,792.67	-4,831.35	32.66
其中：投资活动现金流入小计	355.00	4.00	351.00	8,775.00
投资活动现金流出小计	19,979.02	14,796.67	5,182.35	35.02
3、筹资活动产生的现金流量：	47,028.97	-6,048.90	53,077.87	-877.48
其中：筹资活动现金流入小计	52,075.00	5,153.16	46,921.84	910.54
筹资活动现金流出小计	5,046.03	11,202.06	-6,156.03	-54.95
4、汇率变动对现金及现金等价物的影响	34.87	-35.83	70.71	197.32
5、现金及现金等价物净增加额	36,238.41	-3,102.65	39,341.07	1,267.98

2016 年度公司现金及现金等价物净增加额为36,238.41万元，较上年同期增长1,267.98%，其主要原因是：

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降8,976.16万元，其中经营活动收到的现金较上年同期下降29,566.99万元，主要是销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期下降24,740.68万元，收到的税费返还较上年周期下降3,849.01万元，收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期下降977.30万元；经营活动支付的现金较上年同期下降20,590.83万元，主要是购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期下降15,046.85万元；支付给职工及为职工支付的现金较上年同期增加1,820.65万元，支付的各项税费较上年同期下

降3,734.62万元，支付其他与经营活动有关的现金较上年同期下降3,630.00万元所致；

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少4,831.35万元，主要是处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金较上年同期增加351万，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少9,317.65万元，投资支付的现金较上年同期增加14,500.00万元所致；

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加53,077.87万元，主要是吸收投资收到的现金较上年同期增加2,075.00万元，取得借款收到的现金较上年同期增加44,846.84万元，偿还债务支付的现金较上年同期减少5,643.02万元，分配股利支付的现金较上年同期减少1,163.01万元，支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加650.00万元所致；

## 5 非经常性损益情况分析

单位：万元

项 目	2016 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	5.23
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	608.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	109.02
所得税影响额	73.84
少数股东权益影响额（税后）	-1.12
考虑所得税影响后的非经常性损益	548.39

报告期内，公司非经常性损益净额548.39万元，占公司净利润的1.76%。其中计入非经常性损益的政府补助为608.91万元，计入非经常性损益的利息收入为109.02万元。

## 6 主要经营指标分析

项目	指标	2016 年度	2015 年度	同比增减变化
盈利能力	毛利率	58.07%	53.37%	4.70%
	净资产收益率(加权)	18.16%	17.38%	0.78%

营运能力	应收账款周转率	1.29	1.47	-0.18
	存货周转率	2.01	2.08	-0.07
<b>指标</b>		<b>2016 年 12 月 31 日</b>	<b>2015 年 12 月 31 日</b>	<b>同比增减变化</b>
偿债能力	流动比率	8.00	6.38	1.63
	资产负债率	29.10%	12.86%	16.24%

(1) 报告期公司综合毛利率为58.07%，较上年同期增加4.70%，主要原因是公司产品销售结构变化所致；

(2) 报告期内，公司的加权平均净资产收益率18.16%，较上年同期增加0.78%，主要是由于报告期内公司净利润增加所致；

(3) 报告期公司应收账款周转率1.29，比上年同期下降0.18，主要由于公司销售集中在4季度，期末应收账款余额增加所致；

(4) 报告期公司存货周转率2.01，比上年同期下降0.07，主要系为满足市场需求，产品配置种类较上年同期增加导致存货增加所致；

(5) 报告期末公司流动比率8.00，较上年同期增加1.63，主要是由于公司现金及现金等价物大幅增加导致；流动比率增加说明公司财务风险下降；

(6) 报告期末公司资产负债率29.10%，较上年同期增加12.86%。主要是公司报告期内发行公司债所致，但公司资产负债率仍处于较低水平，偿债能力较强。

## 7 其他事项

上述报告主要数据已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，并出据会审字[2017]3068号标准无保留意见的审计报告，注册会计师的审计意见是：聚龙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，公允反映了聚龙公司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的经营成果和现金流量。



聚龙股份有限公司

二〇一七年四月二十日