

# 中潜股份有限公司

## 2016年度财务决算及2017年财务预算报告

在中潜股份有限公司（以下简称“公司”）董事会及管理层的正确决策以及全体员工的一致努力下，2016年公司经营正常开展，现将2016年财务情况汇报如下：

### 一、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“众会字(2017)第2301号”标准无保留意见的审计报告。

#### （二）、财务状况

##### 1、资产构成情况

单位：元

	2016年12月31日	2015年12月31日	增减金额	变动幅度
<b>流动资产：</b>				
货币资金	30,623,841.36	35,048,441.85	-4,424,600.49	-12.62%
应收账款	113,708,355.83	48,869,412.52	64,838,943.31	132.68%
预付款项	5,093,677.92	14,886,624.85	-9,792,946.93	-65.78%
其他应收款	2,421,250.00	6,287,512.64	-3,866,262.64	-61.49%
存货	89,773,139.15	86,995,114.54	2,778,024.61	3.19%
其他流动资产	4,023,967.80	695,294.71	3,328,673.09	478.74%
流动资产合计	245,644,232.06	192,782,401.11	52,861,830.95	27.42%
<b>非流动资产：</b>				
固定资产	82,226,338.50	91,234,985.57	-9,008,647.07	-9.87%
在建工程	64,264,182.43	45,822,535.04	18,441,647.39	40.25%
无形资产	33,470,517.30	34,659,628.00	-1,189,110.70	-3.43%
商誉	1,161,910.88	1,161,910.88	0.00	0.00%
长期待摊费用	121,533,456.41	130,103,883.47	-8,570,427.06	-6.59%
递延所得税资产	4,594,341.90	5,214,199.02	-619,857.12	-11.89%
其他非流动资产	125,725,270.78	31,241,301.23	94,483,969.55	302.43%
非流动资产合计	432,976,018.20	339,438,443.21	93,537,574.99	27.56%
资产总计	678,620,250.26	532,220,844.32	146,399,405.94	27.51%

(1)、应收账款增加了 64,838,943.31 元, 增加幅度为 132.68%, 主要系当期赊销增加所致。

(2)、预付款项 2016 年末比 2015 年末减少 9,792,946.93 元, 减少比例为 65.78%, 主要是确认了上市发行费用。

(3)、其他应收款 2016 年末比 2015 年末减少 3,866,262.64 元, 减少比例为 61.49%, 减少原因为中潜大厦工程押金(惠州市惠阳区住房和城乡建设局)3,127,280.00 元款项重分类至其他非流动资产。

(4)、其他流动资产 2016 年末比 2015 年末增加 3,328,673.09 元, 变动幅度为 478.74%, 原因为期末留抵与待认证增值税进项税额大幅增加所致。

(5)、在建工程 2016 年末比 2015 年末增加 18,441,647.39 元, 变动幅度为 40.25%, 主要是增加中潜大厦工程款。

(6)、其他非流动资产 2016 年末比 2015 年末增加 94,483,969.55 元, 增加比例为 302.43%, 主要原因为增加了预付工程款。

## 2、负债构成情况

单位：元

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度
<b>流动负债</b>				
短期借款	107,737,026.40	98,248,268.39	9,488,758.01	9.66%
应付账款	63,218,509.68	65,240,698.50	-2,022,188.82	-3.10%
预收款项	2,121,776.38	3,552,493.33	-1,430,716.95	-40.27%
应付职工薪酬	7,804,100.53	7,332,631.66	471,468.87	6.43%
应交税费	2,516,087.61	9,431,735.68	-6,915,648.07	-73.32%
应付利息		627,216.66	-627,216.66	-100.00%
其他应付款	1,155,457.65	886,048.72	269,408.93	30.41%
<b>流动负债合计</b>	<b>184,552,958.25</b>	<b>185,319,092.94</b>	<b>-766,134.69</b>	<b>-0.41%</b>
长期借款		78,000,000.00	-78,000,000.00	-100.00%
递延收益	300,000.00	800,000.00	-500,000.00	-62.50%
<b>非流动负债合计</b>	<b>300,000.00</b>	<b>78,800,000.00</b>	<b>-78,500,000.00</b>	<b>-99.62%</b>
<b>负债合计</b>	<b>184,852,958.25</b>	<b>264,119,092.94</b>	<b>-79,266,134.69</b>	<b>-30.01%</b>

(1)、预收款项 2016 年末比 2015 年末减少 1,430,716.95 元, 减少比例为

40.27%，主要原因预收客户款项减少所致。

(2)、应交税费 2016 年末余额较 2015 年末减少 6,915,648.07 元，减少 73.32%，主要系因为当期进项太多留抵增值税大幅增加，以及营改增后无需缴纳营业税所致。

(3)、短期借款应付利息减少系因本期期末不存在关联方资金拆借计提利息所致。

(4)、其他应付款 2016 年末比 2015 年末增加 269,408.93 元，变动幅度为 30.41%，主要原因是水电费增加所致。

(5) 公司与中信银行股份有限公司惠州分行签订的四笔长期借款，共 7800 万元，公司用 5 栋厂房及两块工业用地作抵押，张顺提供连带责任保证，于 2016 年度到期，并偿还支付完毕。

(6) 递延收益余额 2016 年末比 2015 年末减少 500000 元，减少比例为 62.50%，减少原因为：达到确认营业外收入条件。

### 3、股东权益情况

单位：元

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度
<b>所有者权益</b>				
<b>股本</b>	84,907,408.00	63,657,408.00	21,250,000.00	33.38%
<b>资本公积</b>	172,336,511.36	4,215,931.87	168,120,579.49	3987.74%
<b>其他综合收益</b>	894,588.14	272,259.51	622,328.63	228.58%
<b>盈余公积</b>	24,912,605.42	21,559,205.78	3,353,399.64	15.55%
<b>未分配利润</b>	210,716,179.09	178,396,946.22	32,319,232.87	18.12%
<b>归属于公司所有者 权益合计</b>	493,767,292.01	268,101,751.38	225,665,540.63	84.17%
<b>所有者权益合计</b>	493,767,292.01	268,101,751.38	225,665,540.63	84.17%

根据公司第一届董事会第七次会议决议和 2012 年第一次临时股东大会决议，2016 年 6 月 16 日经中国证券监督管理委员会《关于核准中潜股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕1301 号）核准，公司向社会公

开发行人民币普通股（A股）股票 2,125 万股；其中网下最终发行数量为 212.50 万股，网上最终发行数量为 1,912.50 万股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 10.50 元，募集资金总额为 223,125,000.00 元，减除发行费用人民币 33,754,420.51 元后，募集资金净额为 189,370,579.49 元。其中，计入实收资本 21,250,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）168,120,579.49 元。

上述公开发行新增股本业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（众会验字〔2016〕第 5452 号）

### （三）、经营成果

单位：元

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度
一、营业收入	370,732,451.33	370,678,166.33	54,285.00	0.01%
减：营业成本	259,544,025.13	248,094,711.43	11,449,313.70	4.61%
税金及附加	3,441,312.49	7,581,622.41	-4,140,309.92	-54.61%
销售费用	11,025,169.10	16,297,546.74	-5,272,377.64	-32.35%
管理费用	43,653,407.48	38,435,635.36	5,217,772.12	13.58%
财务费用	9,761,993.48	15,757,172.85	-5,995,179.37	-38.05%
资产减值损失	3,779,383.45	-308,933.09	4,088,316.54	-1323.37%
加：投资收益	230,860.27	93,468.49	137,391.78	146.99%
二、营业利润	39,758,020.47	44,913,879.12	-5,155,858.65	-11.48%
加：营业外收入	964,104.81	4,213,925.17	-3,249,820.36	-77.12%
减：营业外支出	40,351.03	198,237.49	-157,886.46	-79.65%
其中：非流动资产处置损失	16,176.23	154,152.39	-137,976.16	-89.51%
三、利润总额	40,681,774.25	48,929,566.80	-8,247,792.55	-16.86%
减：所得税费用	5,009,141.74	6,681,251.42	-1,672,109.68	-25.03%
四、净利润	35,672,632.51	42,248,315.38	-6,575,682.87	-15.56%
归属于公司所有者的净利润	35,672,632.51	42,248,315.38	-6,575,682.87	-15.56%

（1）、营业税金及附加 2016 年度发生额较 2015 年度减少 4,140,309.92 元，减少比例为 54.61%，减少的主要原因是母公司当期免抵税额减少，导致流转税减少；以及营改增后子公司深圳市中潜潜水运动有限公司应纳营业税减少所致。

(2)、销售费用 2016 年度发生额较 2015 年度减少 5,272,377.64 元，减少比例为 32.35%，减少的主要原因是子公司深圳市中潜潜水运动有限公司经过开业期后，广告宣传费用减少所致。

(3) 财务费用 2016 年度发生额较 2015 年度减少 5,995,179.37 元，减少比例为 38.05%，减少的主要原因为本期人民币汇率变动较大致汇兑损益变动较大。

(4) 资产减值损失的增加主要原因是全资子公司尚盟运动用品（香港）有限公司应收账款确认的坏账增加所致。

(5) 营业外收入 2016 年发生数比 2015 年发生数减少 3,249,820.36 元，减少比例为 77.12%，主要原因为本年度政府补助减少。

#### (四)、现金流量

单位：元

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
经营活动现金流入小计	325,220,807.38	414,151,181.56	-88,930,374.18	-21.47%
经营活动现金流出小计	319,464,825.55	305,539,262.57	13,925,562.98	4.56%
经营活动产生的现金流量净额	5,755,981.83	108,611,918.99	-102,855,937.16	-94.70%
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
投资活动现金流入小计	30,730,860.27	4,094,468.49	26,636,391.78	650.55%
投资活动现金流出小计	154,393,460.34	50,726,165.21	103,667,295.13	204.37%
投资活动产生的现金流量净额	-123,662,600.07	-46,631,696.72	-77,030,903.35	165.19%
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
筹资活动现金流入小计	558,347,366.85	342,639,543.39	215,707,823.46	62.95%
筹资活动现金流出小计	445,906,820.68	403,076,701.71	42,830,118.97	10.63%

筹资活动产生的现金流量净额	112,440,546.17	-60,437,158.32	172,877,704.49	286.05%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,041,471.58	-4,166,211.68	5,207,683.26	-125.00%
五、现金及现金等价物净增加额	-4,424,600.49	-2,623,147.73	-1,801,452.76	68.68%
加：期初现金及现金等价物余额	35,048,441.85	37,671,589.58	-2,623,147.73	-6.96%
六、期末现金及现金等价物余额	30,623,841.36	35,048,441.85	-4,424,600.49	-12.62%

(1)、经营活动产生的现金流量净额的减少 94.70%：主要是销售商品、提供劳动收到的现金及受其他与经营活动有关的现金的减少的影响。

(2) 投资活动现金流入小计的增长主要是 2016 年 3 月购买 3050 万元保本型银行理财产品

(3) 投资活动现金流出小计的增长主要是 2016 年 6 月赎回 3050 万元保本型银行理财产品，及较上年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金的增长影响

(4) 投资活动产生的现金流量净额的增长主要是较上年同期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金的增长的影响

(5) 筹资活动现金的流入增长主要是因为公司公开发行股票增加的募集资金

(6) 筹资活动产生的现金流量净额的增长主要是因公司公开发行股票增加的募集资金

(7) 现金及现金等价物净增加额的增长 68.68%主要是经营活动收到的现金减少及投资活动增加的影响

#### (五)、主要财务指标

	2016 年	2015 年	变动幅度
基本每股收益	0.49	0.66	-25.76%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.48	0.61	-21.31%

每股净资产	5.82	4.21	38.24%
资产负债率	27.24%	49.63%	-22.39%
加权平均净资产收益率	9.50%	15.73%	-6.23%

## 二、2017 年财务预算报告

2017 年度，公司将立足现有主营业务，持续加大自有品牌产品在海内外市场的拓展力度，通过潜水运动相关赛事的组织筹备，拓宽自主品牌的覆盖面；持续技术创新、产品更新换代，推出高附加值、符合市场需求的产品，进一步提高公司产品的市场竞争力；2017 年预计提取 2100 万元作为 2017 年度的研发费用准备金，专项运用于新产品开发、新技术研究等研发活动；同时公司将积极推进募集资金投资项目建设，优化内部管理，完善公司治理，保证公司发展战略的全面推进，实现营业收入和净利润的双增长。

## 三、特别提示

上述财务预算、经营计划、经营目标不代表公司对 2017 年度的盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、行业发展状况以及公司管理团队的努力等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

中潜股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 25 日