

苏州锦富技术股份有限公司

2016 年度财务决算及 2017 年度财务预算报告

一、2016年度财务预算执行情况

单位：人民币万元

项目	2016 年度预算	2016 年度实际执行情况	达成率
收入	320,000.00	297,319.54	92.91%
成本	265,000.00	258,905.02	97.70%
费用[注 1]	28,000.00	62,206.42[注 2]	222.17%
资金	120,000.00	93,061.94	77.55%

注1：费用包括营业税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用和资产减值损失

注2：包括商誉减值准备281,456,966.01元

二、公司2016年度财务报表的审计情况

1、审计意见：

公司2016年度财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“天衡审字（2017）00193号”标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：苏州锦富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，公允反映了苏州锦富公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、合并范围变动情况

- 1) 本期公司子公司迈致科技出资新台币3000万元，在中国台湾桃园成立全资子公司台湾迈致科技有限公司。
- 2) 本期公司子公司迈致科技出资500万元人民币，在昆山成立全资子公司昆山迈致软件科技有限公司。
- 3) 本期公司全资子公司香港赫欧出资美元100万元，在美国洛杉矶成立全资子公司JINFU TECHNOLOGY LLC。
- 4) 本期公司以人民币5000万元对价，收购南通旗云100%股权。数标时代（北京）科技有限公司作为南通旗云全资子公司，一并纳入公司的合并范围。
- 5) 本期公司子公司迈致科技以非同一控制下企业合并的方式收购深圳汇准科技有限公司，迈致科技持有深圳汇准51%股权。
- 6) 本期处置公司全资子公司上海喜博所持上海煦冠70%股权。

7) 本期处置公司全资子公司苏州新硕特100%股权。

3、2016年末财务状况

(一)资产构成情况：

单位：人民币万元

资产项目	2016 年末		2015 年末		增减变动	变动原因
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	56,618.51	16.10%	36,737.01	11.08%	54.12%	主要系 ALLIN 客户收款及奥英光电增加流动资金贷款所致
应收票据	9,279.65	2.64%	6,596.58	1.99%	40.67%	主要系本期以票据方式结算的客户增加所致。
应收账款	78,076.79	22.21%	65,973.79	19.90%	18.35%	主要系本期内销客户增加所致。
预付款项	13,436.81	3.82%	8,129.32	2.45%	65.29%	主要系预付材料款增加、预付 2000 万元收购北京算云 15%股权之股权受让款及预付 CLEARink Display 公司 300 万美元权利金所致。
应收利息	69.66	0.02%	108.78	0.03%	-35.96%	主要系定期存单减少，相应计提的应收利息下降所致
其他应收款	5,741.61	1.63%	2,866.65	0.87%	100.29%	主要系本期出售子公司股权，其所欠公司的款项暂未全部收回所致。
存货	34,238.34	9.74%	26,111.66	7.88%	31.12%	发出商品和年末备货增加所致
其他流动资产	3,058.83	0.87%	2,338.04	0.71%	30.83%	
流动资产合计	200,520.20	57.03%	148,861.83	44.91%	34.70%	
可供出售金融资产	3,419.90	0.97%	3,443.82	1.04%	-0.69%	
长期股权投资	4,230.43	1.20%	3,849.60	1.16%	9.89%	主要系对苏州格瑞丰追加投资 400 万元。
固定资产	52,855.80	15.03%	55,831.98	16.84%	-5.33%	
在建工程	1,938.70	0.55%	2,574.60	0.78%	-24.70%	
无形资产	7,494.39	2.13%	7,348.60	2.22%	1.98%	
商誉	66,402.62	18.89%	94,578.64	28.53%	-29.79%	系对收购迈致科技产生的商誉计提减值所致
长期待摊费用	2,005.57	0.57%	2,898.51	1.87%	-30.81%	属于正常摊销减少
递延所得税资产	12,715.33	3.62%	12,072.61	3.64%	5.32%	
非流动资产合计	151,062.74	42.97%	182,598.36	56.08%	-17.27%	
资产总计	351,582.94	100.00%	331,460.19	100.00%	6.07%	

(二)负债构成情况：

单位：人民币万元

负债项目	2016 年末		2015 年末		增减变动	变动原因
	金额	占负债总额比例	金额	占负债总额比例		
短期借款	51,567.06	35.29%	29,958.27	14.70%	72.13%	主要系内销比重增加，对于流动资金需求增加所致
应付票据	20,266.81	13.87%	6,526.71	3.20%	210.52%	主要系增加票据结算所致
应付账款	62,186.78	42.55%	54,837.81	26.90%	13.40%	
预收款项	441.81	0.30%	1,742.08	0.85%	-74.64%	系本期按合同约定预收货款减少所致
应付职工薪酬	3,253.52	2.23%	3,212.20	1.58%	1.29%	
应交税费	2,503.33	1.71%	3,052.41	1.50%	-17.99%	期末应交增值税下降所致
应付利息	205.89	0.14%	207.58	0.10%	-0.81%	
其他应付款	1,787.99	1.22%	1,145.51	0.56%	56.09%	
流动负债合计	142,213.19	97.31%	100,682.57	49.39%	41.25%	
长期借款	3,000.00	2.05%	-		-	系为收购南通旗云股权增加借款所致
递延收益	140.07	0.10%	383.75	0.19%	-63.50%	系与资产相关的政府补助本期确认为营业外收入所致
递延所得税负债	783.98	0.54%	854.61	0.42%	-8.26%	
非流动负债合计	3,924.05	2.69%	1,238.36	0.61%	216.87%	
负债合计	146,137.24	100.00%	203,841.86	100.00%	-28.31%	

(三)股东权益情况：

单位：人民币万元

项目	2016 年末	2015 年末	增减金额	增减变动	变动原因
股本	47,943.71	50,013.01	-2,069.30	-4.14%	主要系黄亚福、陈琪祥注销股份所致。
资本公积	130,508.93	155,728.14	-25,219.21	-16.19%	
减：库存股	28,173.10	27,294.10	879.00	3.22%	主要系迈致科技业绩未达到承诺，根据相关协议黄亚福、陈琪祥应补偿公司股份
其他综合收益	-1,672.07	-576.12	-1,095.95	190.23%	系外币报表折算差额
盈余公积	3,825.41	3,825.41	0.00	0.00%	
未分配利润	44,281.54	40,961.54	3,320.00	8.11%	
归属于母公司所有者权益合计	196,714.41	222,657.88	-25,943.47	-11.65%	
少数股东权益	8,731.29	6,881.40	1,849.89	26.88%	
所有者权益合计	205,445.69	229,539.28	-24,093.59	-10.50%	

5、2016年度经营成果

单位：人民币 万元

项 目	本期金额	上期金额	增减金额	增减
一、营业总收入	297,319.54	315,419.14	-18,099.60	-5.74%
二、营业总成本	321,111.44	339,816.86	-18,705.42	-5.50%
其中：营业成本	258,905.02	283,959.31	-25,054.29	-8.82%
税金及附加	979.81	514.14	465.67	90.57%
销售费用	6,635.66	5,919.03	716.63	12.11%
管理费用	20,089.04	17,540.38	2,548.66	14.53%
财务费用	962.88	559.75	403.13	72.02%
资产减值损失	33,539.03	31,324.26	2,214.77	7.07%
加：投资收益（损失以“-”号填列）	161.88	1.78	160.10	8994.32%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19.17	1.78	-20.95	-1177.16%
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-23,630.02	-24,395.94	765.92	-3.14%
加：营业外收入	29,339.92	29,594.97	-255.05	-0.86%
其中：非流动资产处置收益	54.77	32.9	21.87	66.48%
减：营业外支出	177.90	900.76	-722.86	-80.25%
其中：非流动资产处置损失	55.58	69.85	-14.27	-20.43%
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,532.01	4,298.27	1,233.74	28.70%
减：所得税费用	187.55	866.16	-678.61	-78.35%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,344.46	3,432.11	1,912.35	55.72%
归属于母公司所有者的净利润	3,820.12	2,158.25	1,661.87	77.00%
少数股东损益	1,524.34	1,273.86	250.48	19.66%
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.08	0.04	0.04	100.00%
（二）稀释每股收益	0.08	0.04	0.04	100.00%

（1）营业税金及附加本期金额比上期金额增加 90.57%，主要原因系本期根据财会[2016]22号文调整原管理费用科目核算的相关税费调入所致。

（2）管理费用本期金额比上期金额增加 14.53%，主要原因系本期研发投入较上期增加所致。

（3）财务费用本期金额比上期金额增加 72.02%，主要系本期汇兑收益下降及手续费、现金

折扣增加所致。

(4) 资产减值损失本期金额比上期金额增加 7.07%，主要原因系本期计提商誉减值准备和存货减值准备所致。

(5) 营业外支出本期金额比上期金额减少 80.25%，主要原因系上期公司外资股东减持股份导致公司补缴以前年度已经享受的定期减免税税款产生的滞纳金所致。

(6) 所得税费用本期金额比上期金额减少 78.35%，主要原因系报告期内公司所计提的存货跌价准备增加导致相应的递延所得税费用相应增加所致。

2016 年经营成果分析见“主要财务指标—盈利能力指标”分析。

6、2016年度现金流量：

单位：人民币 元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,647,423,339.89	3,303,233,375.06	-19.85%
经营活动现金流出小计	2,637,471,062.60	2,968,322,130.40	-11.15%
经营活动产生的现金流量净额	9,952,277.29	334,911,244.66	-97.03%
投资活动现金流入小计	13,662,488.00	12,716,368.91	7.44%
投资活动现金流出小计	66,858,505.24	293,661,634.89	-77.23%
投资活动产生的现金流量净额	-53,196,017.24	-280,945,265.98	-81.07%
筹资活动现金流入小计	933,069,414.83	979,931,107.47	-4.78%
筹资活动现金流出小计	716,026,901.12	1,197,046,922.98	-40.18%
筹资活动产生的现金流量净额	217,042,513.71	-217,115,815.51	-199.97%
现金及现金等价物净增加额	182,689,755.30	-156,441,391.04	-216.78%

(1) 报告期，经营活动现金流入小计和经营活动现金流出小计比上年同期分别下降 19.85% 和 11.15%。报告期公司营业收入同比下降 5.74%，且公司内销比重本期同比上升了 42.99%，而内销客户的信用账期普遍较外销客户要长，导致公司本期的经营活动现金流入下降较大。

(2) 报告期，投资活动现金流出小计比上年同期下降 77.23%，主要原因系上期支付收购迈致科技股权转让款 34,000.00 万元所致。

(3) 报告期，筹资活动现金流出小计比上年同期下降 40.18%，主要原因系上期偿还并购前奥英光电企业借款 8,587.29 万元及偿还银行借款较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额 995.23 万元，本年度净利润 5,344.46 万元，存在重大差异。主要原因系：

①本期折旧、摊销 7,998.46 万元。

②本期经营性应收项目增加抵减本期经营性应付项目增加后的差额为 3,045.19 万元。

③本期存货项目期末比期初增加 13,557.85 万元。

④本期资产减值准备（其中商誉减值扣除了补偿）的影响为 4,310.51 万元。

7、2016年度主要财务指标分析：

项目		2016 年末	2015 年末	增减变动
偿债能力指标	流动比率（倍）	1.41	1.48	-4.73%
	速动比率（倍）	1.17	1.22	-4.16%
	资产负债率	41.57%	30.75%	上升 10.82 个百分点
资产周转能力指标	应收账款周转率（次）	4.13	4.27	-3.33%
	存货周转率（次）	8.58	10	-14.20%
项目		2016 年	2015 年	增减变动
盈利能力指标	综合毛利率	12.92%	9.97%	上升 2.95 个百分点
	净利率（%）	1.80%	1.09%	上升 0.71 个百分点
	基本每股收益（元/股）	0.08	0.04	100.00%
	加权平均净资产收益率（%）	1.71%	0.86%	上升 0.85 个百分点

（1）偿债能力指标分析：

公司流动比率2016年末比2015年末下降4.73%，速动比率2016年末比2015年末下降4.16%，主要原因系公司内销比重上升，带来的存货上升，应收账款账期延长。

资产负债率2016年末比2015年末上升10.82个百分点。

（2）资产周转能力指标分析：

公司应收账款周转率 2016 年末比 2015 年末下降 3.33%，公司存货周转率 2016 年末比 2015 年末下降 14.20%，主要原因系公司本期奥英 ODM 及迈致内销比重增加，导致公司应收账款周转率和存货周转率有所下降。

（3）盈利能力指标分析：

2016年度，公司综合毛利率比2015年上升2.95个百分点，净利率比2015年上升0.71个百分点，主要原因系：①报告期内，奥英ODM内销客户毛利率增加，公司加强精细化管理，提高公司生产效率致使毛利率有所提升。

2016年，公司基本每股收益比2015年上升100%，加权平均净资产收益率比2015年上升0.85个百分点，主要原因系受综合毛利率提升的影响，2016年归属于上市公司股东的净利润比2015年增长77.00%。

三、公司2017年度财务预算

根据公司 2017 年度经营计划，公司拟定的 2017 年度财务预算情况如下：

1、资金计划

2017 年度为配合公司新技术和新产品的研发，新客户市场开拓的需要，公司计划于 2017 年度办理银行借款（发生额）等额人民币 180,000 万元（借款方式包括人民币借款、外币借款、银行承兑汇票、信用证、保函、出口信用保险项下的应收账款融资等），包括总额不超过等额人民币 150,000 万元的由全资或控股子公司办理并由母公司为其提供担保的银行借款。公司年度资金计划执行期限为：2016 年度股东大会批准日至下一年度股东大会召开前一日。

2、收入计划

2017 年度，公司将力争实现销售收入为 345,000.00 万元。

3、成本计划

2017 年度，公司力争将销售成本控制在 293,000.00 万元以内。

4、费用计划

2017 年度，公司费用（含营业税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用和资产减值损失）预计为 31,050.00 万元。