

烟台龙源电力技术股份有限公司

2016 年度财务决算报告

公司 2016 年度财务报表已经中审众环会计师事务所审计，并出具了众环审字（2017）020481 号的标准无保留意见的审计报告。现以经审计的财务数据为依据，就公司 2016 年财务状况、经营成果报告如下：

一、财务状况

（一）资产状况

2016 年 12 月 31 日，公司各项资产状况见下表：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度%
货币资金	117,011.36	92,542.41	24,468.95	26.44
应收票据	8,600.69	19,986.79	-11,386.10	-56.97
应收账款	67,263.18	101,882.17	-34,619.00	-33.98
预付账款	4,615.72	5,715.42	-1,099.70	-19.24
应收利息	975.20	985.98	-10.78	-1.09
其他应收款	251.29	197.65	53.63	27.13
存货	27,856.27	26,682.77	1,173.50	4.40
一年内到期的非流动资产	494.35	0.00	494.35	--
其他流动资产	39.52	37.21	2.31	6.21
可供出售金融资产	499.80	0	499.80	--
长期应收款	689.66	0.00	689.66	--
投资性房地产	2,566.55	1,766.76	799.79	45.27
固定资产	17,926.99	20,334.20	-2,407.21	-11.84
无形资产	5,376.80	5,855.53	-478.73	-8.18
长期待摊费用	828.59	1,124.14	-295.55	-26.29
递延所得税资产	0.00	2,197.53	-2,197.53	-100.00

（1） 应收票据：较期初下降 56.97%，主要系报告期公司托收、背书转让票据大于新增票据。

(2) 应收账款：较期初下降 33.98%，主要系报告期公司加大应收账款清收力度。

(3) 一年内到期的非流动资产：较期初增加，主要系报告期公司新增合同能源管理项目长期应收款中一年内到期应收金额转入。

(4) 可供出售金融资产：较期初增加，主要系报告日将持有四川龙源科能电力科技有限公司的长期股权投资调整至可供出售金融资产列示所致。

(5) 长期应收款：较期初增加，主要系报告期公司新增合同能源管理项目长期应收款挂账。

(6) 投资性房地产：较期初增加 45.27%，主要系报告期公司新增将烟台经济技术开发区衡山路房产出租。

(7) 递延所得税资产：较期初减少 100.00%，主要系公司可抵扣亏损在未来 5 年是否有足够的应纳税所得额弥补，存在不确定性，基于稳健原则，将其账面价值减记为 0。

(二) 负债及所有者权益状况

2016 年 12 月 31 日，公司各项负债及所有者权益状况见下表：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度%
应付票据	5,763.87	11,151.14	-5,387.27	-48.31
应付账款	35,953.17	43,953.56	-8,000.39	-18.20
预收账款	15,369.32	8,146.38	7,222.94	88.66
应付职工薪酬	2,015.37	2,008.04	7.33	0.37
应交税费	1,452.41	1,019.48	432.93	42.47

其他应付款	898.12	1,336.08	-437.96	-32.78
一年内到期的非流动负债	331.50	332.06	-0.56	-0.17
递延收益	1,066.81	1,398.31	-331.50	-23.71
股本	51,321.60	51,321.60	0.00	0.00
资本公积	67,710.82	67,710.82	0.00	0.00
其他综合收益	76.67	5.71	70.96	1242.73
盈余公积	10,923.20	10,923.20	0.00	0.00
未分配利润	61,729.15	78,177.62	-16,448.47	-21.04

(1) 应付票据：较期初减少 48.31%，主要系公司报告期内新增票据小于到期兑付票据。

(2) 预收账款：较期初增加 88.66%，主要系公司报告期末未达到收入确认条件项目回款金额大于因确认收入结转金额。

(3) 应交税费：较期初增加 42.47%，主要系公司报告期末应交增值税较期初增加。

(4) 其他应付款：较期初减少 32.78%，主要系公司报告期偿还部分暂收款。

(5) 其他综合收益：较期初增加 1242.73%，主要系公司报告期境外子公司外币汇兑收益增加。

二、经营成果

2016 年度，公司经营成果见下表：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	增减金额	变动幅度%
营业收入	44,453.38	83,776.47	-39,323.09	-46.94
营业成本	40,870.10	66,423.86	-25,553.76	-38.47
税金及附加	787.07	1,013.24	-226.17	-22.32
销售费用	6,322.98	8,646.89	-2,323.91	-26.88
管理费用	11,935.91	12,250.87	-314.96	-2.57
财务费用	-1,276.00	-2,037.31	-761.31	37.37

资产减值损失	2,638.15	4,161.46	-1,523.31	-36.61
投资收益	1,289.60	0.00	1,289.60	--
营业外收入	723.41	877.37	-153.96	-17.55
营业外支出	203.42	12.68	190.74	1504.26
所得税费用	2,368.56	-721.78	3,090.34	428.16
利润总额	-15,015.22	-5,817.84	-9,197.38	-158.09

(1) 营业收入：较上年度减少 46.94%，主要系公司报告期内一是订单减少，二是符合收入确认条件的项目减少。

(2) 营业成本：较上年度减少 38.47%，主要系营业收入减少。

(3) 财务费用：较上年度增加 37.37%，主要系公司报告期银行存款利息减少。

(4) 资产减值损失：较上年度减少 36.61%，主要系公司报告期应收账款清收较好。

(5) 投资收益：较上年度增加，主要系公司报告期新增资金理财业务产生收益。

(6) 营业外支出：较上年度增加 1504.26%，主要系报告期内客户对公司罚款以及滞纳金增加。

(7) 利润总额：较上年度减少 158.09%，主要系公司报告期毛利率下降。

三、现金流量

2016 年度，公司现金流量状况见下表：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	增减金额	变动幅度%
经营活动现金流入	96,351.42	116,062.74	-19,711.32	-16.98
经营活动现金流出	73,734.25	112,031.59	-38,297.34	-34.18
投资活动现金流入	56,717.15	9.93	56,707.22	571069.69

投资活动现金流出	111,609.32	1,821.37	109,787.95	6027.77
筹资活动现金流入	0.00	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流出	0.00	2,052.86	-2,052.86	-100.00

(1) 经营活动现金流出: 较上年度减少 34.18%, 主要系公司报告期采购量下降, 支付的材料款和安装款减少。

(2) 投资活动现金流入: 较上年度增加 571069.99%, 主要系公司报告期新增资金理财业务到期。

四: 主要财务指标

项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度%
资产负债率	24.65%	24.83%	-0.72
流动比率	3.68	3.65	0.82
速动比率	3.22	3.26	-1.23
基本每股收益	-0.32	-0.09	-243.95
加权净资产收益率	-8.23%	-2.39%	-5.98

(1) 基本每股收益: 较上年度下降 243.95%, 主要系公司报告期归属于上市公司净利润大幅度下降。

(2) 加权净资产收益率: 较上年度下降 5.98 个百分点, 主要系公司报告期归属于上市公司净利润大幅度下降。
该报告尚须提交股东大会审议。

二〇一七年三月二十二日