

沈阳天创信息科技股份有限公司

2016 年度财务决算报告

2016 年度，公司的经营方针是“精益运营”。通过主动调整业务结构，提升内部运营效率，盈利能力保持稳定增长。

2016 年共实现营业收入 38,189.15 万元，同比增加 28.05%；实现营业利润 5,073.91 万元，同比增长 47.02%；实现利润总额 5,122.25 万元，同比增长 45.53%；实现净利润 3,887.54 万元，同比增长 35.41%；实现归属于母公司股东的净利润 3,646.37 万元，同比增长 48.45%。归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,618.84 万元，同比增长 65.55%。

一、 资产情况分析

单位：元

项目	2016 年		2015 年		变动比
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	85,536,294.40	27.27%	145,538,292.24	44.59%	-41.23%
应收票据	9,888,614.00	3.15%	4,103,401.00	1.26%	140.99%
应收账款	106,593,621.14	33.98%	50,935,572.67	15.61%	109.27%
预付款项	11,407,674.52	3.64%	6,501,976.87	1.99%	75.45%
其他应收款	2,675,202.00	0.85%	4,756,148.66	1.46%	-43.75%
存货	84,861,123.14	27.05%	99,123,251.54	30.37%	-14.39%
其他流动资产	2,314,698.38	0.74%	6,193,081.36	1.90%	-62.62%
流动资产合计	303,277,227.58	96.68%	317,151,724.34	97.18%	-4.37%
可供出售金融资产	2,651,206.41	0.85%	151,206.41	0.05%	1653.37%
固定资产	5,002,558.86	1.59%	3,428,400.98	1.05%	45.92%
无形资产	3,333.53	0.001%	55,333.49	0.017%	-93.98%
长期待摊费用	822,671.75	0.26%	865,776.79	0.27%	-4.98%
递延所得税资产	1,921,465.80	0.61%	4,707,381.20	1.44%	-59.18%
非流动资产合计	10,401,236.35	3.32%	9,208,098.87	2.82%	12.96%
资产总计	313,678,463.93	100.00%	326,359,823.21	100.00%	-3.89%

1、 货币资金，报告期末同比减少 41.23%，主要系报告期内购买子公司少数股东股权以及偿还银行借款所致。

2、 应收票据，报告期末同比增长 140.99%，主要系报告期内销售增加带来的银行承兑汇票

增加所致。

- 3、 应收账款，报告期末同比增长 109.27%，主要系报告期内赊销增加所致。
- 4、 预付款项，报告期末同比增长 75.45%，主要系报告期内预付智慧教育平台开发费和工程货款增加所致。
- 5、 其他应收款，报告期末同比减少 43.75%，主要系报告期内押金、保证金、员工备用金的减少所致。
- 6、 存货，报告期末同比减少 14.39%，主要系报告期内增加销售、清理库存所致。
- 7、 其他流动资产，报告期末同比减少 62.62%，主要系报告期内待摊费用和待抵扣进项税金减少所致。
- 8、 可供出售金融资产，报告期末同比增加 1653.37%，主要系报告期内新增参股公司股权所致。
- 9、 固定资产，报告期末同比增加 45.92%，主要系报告期内新设控股子公司购买固定资产所致。
- 10、 无形资产，报告期末同比减少 93.98%，主要系报告期内无形资产摊销减少所致。
- 11、 长期待摊费用，报告期末同比减少 4.98%，年末较年初基本持平，主要包括装修和网站建设费用。
- 12、 递延所得税资产，报告期末同比减少 59.18%，主要系报告期内控股子公司盈利，可抵扣亏损减少所致。

二、 负债情况分析

单位：元

项目	2016 年		2015 年		变动比
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	4,934,018.65	1.57%	61,855,470.00	18.95%	-92.02%
应付账款	27,859,511.88	8.88%	8,568,655.66	2.63%	225.13%
预收款项	2,835,731.78	0.90%	5,859,117.53	1.80%	-51.60%
应付职工薪酬	4,161,197.26	1.33%	4,578,396.57	1.40%	-9.11%
应交税费	15,805,755.67	5.04%	6,815,517.48	2.09%	131.91%
应付股利	0.00	0.00%	4,630,000.00	1.42%	-100.00%
其他应付款	6,226,145.41	1.98%	89,748,731.41	27.50%	-93.06%
其他流动负债	3,744,393.70	1.19%	-	0.00%	100.00%
流动负债合计	65,566,754.35	20.90%	182,055,888.65	55.78%	-63.99%
负债合计	65,566,754.35	20.90%	182,055,888.65	55.78%	-63.99%

- 13、短期借款，报告期末同比减少 92.02%，主要系报告期内偿还银行借款所致。
- 14、应付账款，报告期末同比增加 225.13%，主要系报告期内供应商给予账期、应付采购款相应增加所致。
- 15、预收账款，报告期末同比减少 51.60%，主要系报告期内项目实施、工程结算，预收账款结转收入所致。
- 16、应付职工薪酬，报告期末同比减少 9.11%，与上年同期数据基本持平。
- 17、应交税费，报告期末同比增加 131.91%，主要系报告期内销售增加、盈利增加带来的应交增值税、应交所得税增加所致。
- 18、应付股利，报告期末同比减少 100%，主要系报告期内全额支付应付股利所致。
- 19、其他应付款，报告期末同比减少 93.06%，主要系报告期内定增资金转股本所致。
- 20、其他流动负债，报告期末同比增加 100.00%，主要系报告期内待转销项税额增加所致。

三、所有者权益分析

单位：元

项目	2016 年		2015 年		变动比
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
股本	338,992,567.00	108.07%	282,992,567.00	86.71%	19.79%
资本公积	-192,656,612.25	-61.42%	-214,980,136.91	-65.87%	10.38%
其他综合收益	1,589,040.77	0.51%	585,719.30	0.18%	171.30%
盈余公积	1,236,504.62	0.39%	1,236,504.62	0.38%	0.00%
未分配利润	82,094,276.40	26.17%	45,630,558.89	13.98%	79.91%
归属于母公司股东权益合计	231,255,776.54	73.72%	115,465,212.90	35.38%	100.28%
少数股东权益	16,855,933.04	5.37%	28,838,721.66	8.84%	-41.55%
股东权益合计	248,111,709.58	79.10%	144,303,934.56	44.22%	71.94%

- 1、股本：报告期末同比增加 19.79%，主要为报告期内公司定向增发 5600 万股完成备案和挂牌所致。
- 2、资本公积，报告期末同比增加 10.38%。资本溢价本期变动系：①本公司的子公司天创盛世从控股三级子公司上海天道启科电子有限公司的个人股东处购买股权，依据企业会计准则本公司取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，增加合并财务报表中的资本公积-资

本溢价-1,258,702.98元。②本公司的三级子公司天创盛世数码(香港)控股有限公司从控股四级子公司专业音响有限公司、音响系统顾问(亚洲)有限公司的个人股东处购买股权,依据企业会计准则本公司取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额,增加合并财务报表中的资本公积-资本溢价 556,378.59元。③经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2291号文《关于核准沈阳特种环保设备制造股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,本公司非公开发行股份5,600万股,发行价格为1.46元/股,本次发行共募集资金总额为81,760,000.00元,股本增加56,000,000.00元,溢价部分扣除发行费后23,025,849.05元计入资本公积。

- 3、其他综合收益,报告期末同比增加171.30%,主要系报告期内汇率变动引起外币财务报表折算差额所致。
- 4、未分配利润,报告期末同比增加79.91%,主要系报告期内盈利增加所致。
- 5、归属于母公司股东权益合计,报告期末同比增加100.28%,主要系报告期内盈利增加以及定向增发资金转增股本所致。
- 6、少数股东权益,报告期末同比减少41.55%,主要系报告期内收购少数股东股权所致。

四、经营情况

单位:元

项目	2016年	2015年	变动额	变动率
一、营业总收入	381,891,469.08	298,233,082.95	83,658,386.13	28.05%
其中:营业收入	381,891,469.08	298,233,082.95	83,658,386.13	28.05%
二、营业总成本	331,152,398.57	265,876,361.22	65,276,037.35	24.55%
其中:营业成本	242,146,322.38	182,494,553.76	59,651,768.62	32.69%
营业税金及附加	2,060,967.41	2,369,109.24	-308,141.83	-13.01%
销售费用	28,590,708.06	27,000,448.01	1,590,260.05	5.89%
管理费用	51,761,496.63	49,994,287.42	1,767,209.21	3.53%
财务费用	3,561,913.44	4,085,835.22	-523,921.78	-12.82%
资产减值损失	3,030,990.65	-67,872.43	3,098,863.08	-4565.72%
投资收益		2,153,836.57	-2,153,836.57	-100.00%
三、营业利润	50,739,070.51	34,510,558.30	16,228,512.21	47.02%

- 1、营业收入,报告期末同比增加28.05%,主要系报告期内公司通过引进新产品、完善和优化产品线、增加对企业用户市场适用的产品和解决方案增加销售。

- 2、 营业成本，报告期末同比增加 32.69%，主要系报告期内收入增加成本相应增加以及毛利下降带来的成本增加所致。
- 3、 营业税金及附加，报告期末同比减少 13.01%，主要系报告期内营改增后增加进项税额所致。
- 4、 销售费用，报告期末同比增加 5.89%，主要系报告期内销售收入增加导致销售提成增加所致。
- 5、 管理费用，报告期末同比增加 3.53%，主要系报告期内中介机构费用增加所致。
- 6、 财务费用，报告期末同比减少 12.82%，主要系报告期内借款减少，利息相应减少所致。
- 7、 资产减值损失，主要系报告期内计提坏账损失和存货跌价损失所致。

五、 营业外收支

单位：元

营业外收入	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,312.79	373,902.84	8,312.79
其中：固定资产处置利得	8,312.79	373,902.84	8,312.79
接受捐赠		70,800.00	
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	552,002.46	318,251.11	413,878.71
其他	97,252.33	44,614.61	97,252.33
合计	657,567.58	807,568.56	519,443.83
营业外支出	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,735.49	3,897.93	3,735.49
其中：固定资产处置损失	3,735.49	3,897.93	3,735.49
无形资产处置损失			
其他	170,432.63	117,338.77	170,432.63
合计	174,168.12	121,236.70	174,168.12

六、 净利润

单位：元

项目	2016年	2015年	变动额	变动率
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,875,426.96	28,709,492.29	10,165,934.67	35.41%
归属于母公司股东的净利润	36,463,717.51	24,563,000.63	11,900,716.88	48.45%

七、现金流量分析

单位：元

项目	2016年	2015年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	31,948,153.56	3,643,431.03	776.87%
投资活动产生的现金流量净额	-21,960,739.40	-1,847,587.86	1088.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-70,441,019.26	67,514,829.86	-204.33%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-377,190.74	-132,067.18	185.61%
现金及现金等价物净增加额	-60,830,795.84	69,178,605.85	-187.93%

- 1、经营活动产生的现金流量净额报告期同比增加 776.87%，主要系报告期内公司引进新产品，完善和优化产品线，拓展新市场带来的销售增加、库存下降、节约费用所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额报告期同比增加 1088.62%，主要系报告期内购买子公司少数股东股权以及购建固定资产所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额报告期同比减少 204.33%，主要系报告期内偿还银行借款所致。
- 4、汇率变动对现金及现金等价物的影响，报告期同比增加 185.61%，主要系报告期内 2016 年全年人民币兑美元汇率中间价累计下行 4434 个基点所致。

八、主要财务指标

1、偿债能力指标

2016 年资产负债率为 20.90%，2015 年资产负债率为 55.78%，主要因为报告期内偿还银行借款与定增资金转股本所致。2016 年流动比率为 4.63，2015 年流动比率为 1.74。2016 年速动比率为 3.30，2015 年速动比率为 1.16。流动比率、速动比率较上年同期均有大幅提高，偿债能力明显增强。

2、营运能力指标

2016 年应收账款周转率为 4.85，2015 年应收账款周转率为 6.42。2016 年存货周转率为 2.63，2015 年存货周转率 1.98。应收账款周转率下降，主要系报告期内赊销增加带来的应收账款增加所致。存货周转率上升主要系报告期内增加销售、清理库存带来的收入增加、库存下降所致。

沈阳天创信息科技股份有限公司董事会

2017 年 3 月 31 日