

证券代码:300177

证券简称:中海达

公告编号:2017-025

广州中海达卫星导航技术股份有限公司

2016 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广州中海达卫星导航技术股份有限公司（以下简称“公司”）2016年度财务报表经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了广会审字【2017】G16044500018号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：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，公允反映了中海达2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。现将2016年度财务决算报告如下（均为合并数据）：

一、主要会计数据和财务指标

2016年，公司实现营业收入76,564.11万元，同比增加20.01%，实现利润总额1,847.44万元，同比增加1,655.91%，实现归属于上市公司股东的净利润1,888.29万元，同比增加1,116.25%。主要会计数据和财务指标如下：

单位：人民币元

	2016 年	2015 年	本年比上年 增减
营业收入（元）	765,641,123.96	637,984,747.25	20.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,882,921.13	1,552,554.97	1,116.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,344,268.39	-20,282,610.68	68.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	116,349,378.22	-31,695,581.59	467.08%

基本每股收益（元/股）	0.0432	0.0036	1,100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0432	0.0036	1,100.00%
加权平均净资产收益率	1.22%	0.11%	1.11%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,057,592,807.51	1,903,468,317.19	8.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,583,561,503.62	1,541,788,940.87	2.71%

二、2016年度总体经营成果及分析

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额	同比变动	重大变动说明及分析
营业总收入	765,641,123.96	637,984,747.25	20.01%	
营业成本	426,271,947.19	379,652,065.57	12.28%	
税金及附加	7,681,898.62	4,178,440.28	83.85%	主要是应交增值税额增加，相应的城建税和教育费附加增加所致。
销售费用	147,895,116.30	128,944,654.98	14.70%	
管理费用	192,640,673.90	130,392,905.95	47.74%	主要是人工和研发投入增加所致。
财务费用	-3,169,418.36	-7,109,972.43	55.42%	主要是银行利息收入减少所致。
资产减值损失	16,489,882.61	39,695,004.94	-58.46%	主要是上期并购都市圈公司形成的商誉计提了减值准备。
公允价值变动收益	-2,000,000.00	-2,420,000.00	17.36%	
投资收益	15,176,572.85	12,748,703.74	19.04%	
营业利润	-8,992,403.45	-27,439,648.30	67.23%	
营业外收入	29,280,071.81	30,552,944.21	-4.17%	
营业外支出	1,813,315.64	2,061,172.86	-12.03%	
所得税费用	-114,978.51	893,051.00	-112.87%	主要是收到退税所致。
归属于母公司所有者的净利润	18,882,921.13	1,552,554.97	1116.25%	

三、营业收入构成

1、按产品分类

单位：人民币元

产品	2016 年	2015 年	同比变动	重大变动说明
数据采集装备	700,063,987.48	574,668,990.72	21.82%	
数据及行业应用解决方案	65,577,136.48	63,315,756.53	3.57%	

2、按销售区域分类

单位：人民币元

地区	2016 年	2015 年	同比变动	重大变动说明
南方区域	200,265,296.71	183,363,840.02	9.22%	
北方区域	497,571,579.64	390,865,090.45	27.30%	
国外	67,804,247.61	63,755,816.78	6.35%	

四、2016年末资产负债状况及分析

单位：人民币元

项 目	2016 年度	2015 年度	同比变动	重大变动说明及分析
货币资金	413,647,077.25	632,222,426.01	-34.57%	主要是部分银行存款购买保本型理财产品所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	28,380,500.00	10,380,000.00	173.42%	主要是参股武汉光庭信息股份有限公司所致。
应收票据	4,261,000.00	3,598,812.00	18.40%	
应收账款	285,356,369.33	300,008,257.61	-4.88%	
预付款项	36,030,252.08	13,102,923.85	174.98%	主要是预付供应商货款增加所致。
应收利息	219,387.75	4,545,970.33	-95.17%	主要是部分

				自有资金和闲置募集资金应收利息减少所致。
其他应收款	30,059,854.87	21,789,225.63	37.96%	主要是保证金、应收股权转让款和应收购房款增加增加所致。
存货	175,399,204.02	198,998,698.85	-11.86%	
其他流动资产	514,859,930.81	232,258,861.24	121.68%	主要是部分闲置募集资金和部分自有资金购买了保本型理财产品。
可供出售金融资产	15,000,000.00	5,000,000.00	200.00%	主要是参股北京博创联动科技有限公司所致。
长期股权投资	107,268,509.19	51,785,319.48	107.14%	主要是参股武汉中海庭数据技术有限公司和安徽科微智能科技有限公司所致。
固定资产	177,891,722.92	173,372,238.65	2.61%	
在建工程	11,693,359.46	179,487.18	6414.87%	主要是苏州中海达生产基地投入建设，山东数源和海达数云办公楼装修所致。
无形资产	134,505,880.09	98,632,148.28	36.37%	主要是前期开发支出在项目完成后结转无形资产所致。
开发支出	38,179,545.36	60,791,891.58	-37.20%	主要是前期开发支出在项目完成后

				结转无形资产所致。
商誉	35,238,147.44	46,023,130.83	-23.43%	
长期待摊费用	2,677,368.20	2,000,273.80	33.85%	主要是待摊装修费用增加所致。
递延所得税资产	41,568,138.78	34,768,334.87	19.56%	
其他非流动资产	5,356,559.96	14,010,317.00	-61.77%	主要是预付装修款转入在建工程所致。
资产总计	2,057,592,807.51	1,903,468,317.19	8.10%	
短期借款	68,000,000.00	71,012,778.62	-4.24%	
应付票据	34,615,460.56	30,090,465.07	15.04%	
应付账款	81,422,657.51	45,739,741.74	78.01%	主要是应付供应商货款增加所致。
预收款项	27,890,960.29	28,892,160.96	-3.47%	
应付职工薪酬	40,556,232.86	26,927,030.84	50.62%	主要是应付年终奖增加所致。
应交税费	24,852,934.05	13,199,121.33	88.29%	主要是应交增值税增加所致。
应付利息	23,200.00	13,910.55	66.78%	主要是应付短期借款利息。
其他应付款	85,863,336.96	8,228,472.19	943.49%	主要是限制性股票回购义务确认所致。
递延收益	20,598,782.56	16,389,736.12	25.68%	
负债合计	383,823,564.79	240,493,417.42	59.60%	
股本	446,763,611.00	436,923,611.00	2.25%	
资本公积	846,238,436.92	751,176,181.90	12.66%	
减：库存股	77,539,200.00	-	100.00%	主要是限制性股票回购义务。

其他综合收益	-118,164.75	-13,987.46	-744.79%	外币财务报表折算差额。
盈余公积	42,904,685.10	40,661,945.02	5.52%	
未分配利润	325,312,135.35	313,041,190.41	3.92%	
归属于母公司所有者权益合计	1,583,561,503.62	1,541,788,940.87	2.71%	
少数股东权益	90,207,739.10	121,185,958.90	-25.56%	
所有者权益合计	1,673,769,242.72	1,662,974,899.77	0.65%	
负债和所有者权益总计	2,057,592,807.51	1,903,468,317.19	8.10%	

五、2016年度现金流量状况及分析

单位：人民币元

项目	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明及分析
经营活动现金流入小计	923,508,266.62	743,665,504.45	24.18%	
经营活动现金流出小计	807,158,888.40	775,361,086.04	4.10%	
经营活动产生的现金流量净额	116,349,378.22	-31,695,581.59	467.08%	主要是销售回款增加所致
投资活动现金流入小计	26,002,322.26	10,032,529.77	159.18%	
投资活动现金流出小计	420,652,202.46	327,732,239.63	28.35%	
投资活动产生的现金流量净额	-394,649,880.20	-317,699,709.86	-24.22%	
筹资活动现金流入小计	111,035,292.56	635,311,212.55	-82.52%	
筹资活动现金流出小计	52,498,508.60	48,083,412.33	9.18%	
筹资活动产生的现金流量净额	58,536,783.96	587,227,800.22	-90.03%	主要是上年同期非公开发行收到投资款。
现金及现金等价物净增加额	-217,624,986.83	237,457,380.06	-191.65%	经营性现金流量净额增长较

				大，同时由于闲置资金购买了理财产品，使得投资性现金支出较大所致
--	--	--	--	---------------------------------

六、基本财务指标

项目	2016 年	2015 年	同比变动
应收账款周转率	2.62	2.14	0.48
存货周转率	2.28	2.07	0.21
流动比率	4.10	6.32	-2.22
速动比率	3.61	5.43	-1.82
资产负债率（%）	18.65%	12.63%	6.02%

广州中海达卫星导航技术股份有限公司

董事会

2017 年 04 月 07 日