

# 广东高乐玩具股份有限公司 2016年度财务决算报告

## 一、合并报表范围

母公司：广东高乐玩具股份有限公司

全资子公司：香港广东高乐玩具股份有限公司

广东泛爱众网络科技有限公司

控股子公司：深圳高乐联科技有限公司

中云辉高乐并购1号投资基金企业（有限合伙）

## 二、主要财务数据及指标

项 目	本报告期	上年同期	增减变动幅度（%）
营业收入（元）	403,507,350.39	414,433,040.77	-2.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,546,713.03	55,855,800.20	-23.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,224,249.35	55,414,621.39	-38.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	91,919,163.66	52,712,658.66	74.38%
基本每股收益（元/股）	0.0449	0.0590	-23.90%
稀释每股收益（元/股）	0.0449	0.0590	-23.90%
加权平均净资产收益率（%）	3.47%	4.66%	-1.19%
	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度（%）
总资产（元）	1,318,632,738.91	1,241,810,250.99	6.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,239,938,805.19	1,217,362,787.66	1.85%

## 三、报告期资产负债表项目变动情况

单位：元

报表项目	期末数	期初数	变动金额	变动幅度	变动原因
预付账款	3,395,766.43	7,491,640.56	-4,095,874.13	-54.67%	主要是本期预付材料商品款减少所致。
其他应收款	33,137,516.65	8,252,924.51	24,884,592.14	301.52%	增加额主要为本期出售转让6处土地使用权价款尚未收到部分款项。

固定资产	578,157,457.66	101,027,775.45	477,129,682.21	472.28%	新厂房完工结转固定资产，新厂房购置机器设备，深圳分公司购置办公楼
在建工程	1,528,458.05	352,584,814.44	-351,056,356.39	-99.57%	主要是电子电动玩具生产建设项目工程竣工转固定资产所致。
其他流动资产	7,532,236.89	3,616,470.73	3,915,766.16	108.28%	主要是本期留抵税额增加导致。
可供出售金融资产	51,000,000.00		51,000,000.00		中云辉高乐并购基金投资深圳国泰安教育技术股份有限公司 5100 万。
无形资产	45,815,043.84	121,895,092.81	-76,080,048.97	-62.41%	本期减少系出售转让 6 处土地使用权。
商誉	66,624,436.31		66,624,436.31		本期现金支付收购泛爱众 100% 股权，企业合并过程中形成商誉 66,624,436.31 元。
预收账款	947,957.83	1,913,860.74	-965,902.91	-50.47%	主要是本期预收客户货款减少所致。
递延收益	10,000,000.00	6,000,000.00	4,000,000.00	66.67%	主要是收到政府补助 400 万元。
股本	947200,000.00	473,600,000.00	473,600,000.00	100.00%	资本公积转增股本及送股而增加。
资本公积	9,906,544.22	436,146,544.22	-426,240,000.00	-97.73%	资本公积转增股本而减少。

#### 四、报告期经营情况

单位：元

报表项目	本期数	上期数	变动金额	增幅	变动原因
财务费用	-14,165,297.57	-21,780,425.96	7,615,128.39	34.96%	本期可用于做定期理财的资金减少，产生的利息收入减少；同时本期汇兑损益较上期减少
资产减值损失	1,667,921.40	3,289,106.82	-1,621,185.42	-49.29%	主要是本期对存货计提减值准备减少所致。
投资收益	0.00	716,127.66	-716,127.66	-100.00%	主要是本期未购买理财产品所致。
营业外收入	10,419,091.32	236,737.56	10,182,353.76	4,301.11%	主要系本期土地拍卖收入所致。
营业外支出	601,997.96	433,831.32	168,166.64	38.76%	主要是本期诉讼费用增加所致。

#### 五、报告期现金流量变动情况

单位：元

项目	本期数	上期数	增幅	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	91,919,163.66	52,712,658.66	74.38%	主要是上年应收账款数额较大且在本报告期收回
投资活动产生的现金流量净额	-76,313,252.08	5,444,877.66	-1501.56%	主要是本报告期对泛爱众、中云辉、高乐联的投资以及支付新厂房工程款、机器设备款
筹资活动产生的现金流量净额	-13,881,781.35	-14,984,909.87	-7.36%	

## 六、公司偿债能力分析

项目	2016年度	2015年度	同比增减
资产负债率（母公司）	6.04%	2.37%	3.67%
流动比率（合并报表）	7.96	35.99	-77.88%
速动比率（合并报表）	6.87	32.74	-79.02%

报告期内，公司资产负债率虽然比上年增加3.67%，但是资产负债率还是很低，表明公司财务风险低，偿债能力较强。流动比率和速动比率分别比上年下降77.88%和79.02%，主要是本期现金收购广东泛爱众网络科技有限公司100%股权，以及和中云辉管理资本（深圳）有限公司合作设立中云辉高乐并购一号投资基金企业（有限合伙）。

## 七、公司营运能力分析

项目	2016年度	2015年度	同比增减
应收账款周转率（次）	2.66	2.64	0.02
应收账款周转天数（天）	135	136	-1
存货周转率（次）	4.19	3.55	0.64
存货周转天数（天）	86	101	-15

报告期公司的应收账款周转天数虽然比上年减少1天，但相对2014年来说货款回笼速度还是很慢。为确保应收账款的回收，公司应不断加强应收账款方面的管理，通过电子邮件、传真件、函证、电话等多种形式与客户进行核对及催收，

本年度公司应收账款未发生坏账情形。

报告期公司的存货周转天数比上年减少15天，比2014年减少37天，说明存货变现的速度加快，存货管理工作效率有提高。

#### 七、研发情况

报告期内，公司坚持自主创新，加大科研技术开发力度，全年研发项目总支出1376.55万元，占销售收入的3.41%，比上年增加0.17%，公司研发投入持续保持较高水平，不断增强公司的核心竞争力，为公司长远发展提供技术保障。

广东高乐玩具股份有限公司

2017年4月10日