

上海百润投资控股集团股份有限公司

2016 年度财务决算报告

2016年度，上海百润投资控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）全年实现营业收入925,422,509.88元，同比下降60.64%；全年实现归属于上市公司股东的净利润-147,021,918.02元，同比下降129.39%。

2016年财务决算的有关情况如下：

一、2016 年度公司财务报表的审计情况

（一）公司2016年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2017]第ZA11972号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表已按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司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。

（二）主要会计数据及财务指标

	2016 年	2015 年	本年比上年增减
营业收入（元）	925,422,509.88	2,351,197,709.72	-60.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-147,021,918.02	500,197,668.22	-129.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-195,886,240.29	-88,393,710.65	121.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-263,263,111.03	383,295,303.49	-168.68%
基本每股收益（元/股）	-0.16	0.56	-128.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.16	0.56	-128.57%
加权平均净资产收益率	-15.93%	46.22%	-62.15%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	2,453,340,545.40	1,819,431,912.74	34.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,599,592,413.12	996,326,762.59	60.55%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产负债情况

截止2016年12月31日，公司资产总额为245,334.05万元，较上期末增加34.84%，主要系货币资金、固定资产、递延所得税及其他非流动资产综合所致。

货币资金余额同比增加29,553.08万元，增幅为50.88%，主要系报告期非公开发行实施完毕，增加募集资金所致。

预付账款余额同比减少2,129.40万元,降幅为50.08%,主要系预付广告费减少所致。

应收利息余额同比减少694.89万元,降幅为98.61%,主要系公司已收到利息所致。

存货余额同比减少3,467.82万元,降幅为32.12%,主要系存货规模随营业收入下降而相应下降。

其他应收款余额同比增加549.69万元,增幅为31.61%,主要系建设项目押金及保证金所致。

其他流动资产余额同比增加2,956.51万元,增幅为53.88%,主要系预缴所得税及未抵扣增值税进项税额影响所致。

固定资产余额同比增加32,928.97万元,增幅为95.86%,主要系巴克斯酒业建设项目达到预定可使用状态转固定资产所致。

在建工程余额同比减少14,724.72万元,降幅为46.75%,主要系巴克斯酒业建设项目达到预定可使用状态转固定资产及增加了项目投资综合因素所致。

递延所得税资产余额同比增加12,695.72万元,增幅为167.99%,主要系递延所得税时间性差异。

其他非流动资产余额同比增加7,921.38万元,增幅为207.85%,主要系巴克斯酒业建设项目本期投入所致。

截止2016年12月31日,公司负债总额85,374.81万元,较上年末增加3,064.30万元,增幅为3.72%。主要系短期借款、预收款项、应付职工薪酬、应交税费、其他流动负债综合所致。

短期借款余额同比增加14,000万元,增幅为35.00%,主要系巴克斯新增银行借款所致。

预收款项余额同比减少7,247.96万元,降幅为83.46%,主要系随销售预收款同比减少所致。

应付职工薪酬余额同比减少1,316.79万元,降幅为32.32%,主要系公司年末应发职工薪酬比去年同期减少所致。

应交税费余额同比增加4,489.54万元,增幅为89.75%,主要系第四季度应交税费比去年同期增加所致。

其他流动负债余额同比减少8,308.17万元，降幅为92.28%，主要系公司本年度销售返利比去年同期减少所致。

(二) 股东权益情况

单位:万元

项 目	2016 年末	2015 年末	本年比上年增减
股本	931,100,000.00	896,000,000.00	35,100,000.00
资本公积	715,187,568.55		715,187,568.55
盈余公积	108,793,527.86	104,738,039.01	4,055,488.85
未分配利润	-155,488,683.29	-4,411,276.42	-151,077,406.87
股东权益合计	1,599,592,413.12	996,326,762.59	603,265,650.53

报告期内公司股份增加3,510万股及资本公积增加71,518.76万元主要系公司非公开发行股票事项实施完毕，发行前公司总股本为89,600万股，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1369号”《关于核准上海百润投资控股集团有限公司非公开发行股票的批复》核准，向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）3,510万股，每股面值人民币1元，每股发行价格21.98元，发行后公司总股本为93,110万股，扣除承销费、保荐费以及各项其他发行费用人民币2,121.04元后实际募集资金净额为人民币75,028.76元。

(三) 经营情况

报告期内公司营业总收入92,542.25万元，与上年同比减少142,577.52万元，降幅60.64%，主要系巴克斯酒业主营业务收入较去年同期下降幅度较大所致。

报告期内公司主营业务毛利2016年及2015年分别为67,371.12万元和179,420.16万元，减少112,049.04万元，降幅为62.45%，主要系主营业务收入减少所致。

报告期内公司税金及附加同比减少7,080.90万元，降幅59.73%，主要系巴克斯酒业主营业务收入较去年同期下降幅度较大，税金及附加随主营业务收入的下降而相应减少所致。

期间费用变化原因具体分析如下：

报告期内公司销售费用较去年同期减少18,093.30万元，降幅为19.62%；主要系巴克斯广告投入及销售人员成本减少所致。

报告期内公司管理费用较去年同期减少1,382.66万元，降幅为9.22%，主要系公司仓储费用减少所致。

报告期内公司财务费用增加3,894.04万元,增幅为221.84%;主要系巴克斯新增银行借款支付利息所致。

(四) 现金流量分析

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额较去年同期降幅为168.68%,主要系巴克斯酒业主营业务收入较去年同期下降幅度较大所致。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额较去年同期降幅为37.80%,主要系巴克斯酒业项目投资资金投入较2015年有所减少。

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较去年大幅增加,主要系公司非公开发行股票募集资金所致。

(五) 主要财务指标

1、偿债能力指标

项 目	2016 年度	2015 年度	同比增减
流动比率	1.34	1.10	0.24
速动比率	1.25	0.96	0.29
资产负债率	34.80%	45.24%	-10.44%

报告期内资产负债率降幅为10.44%,主要系公司非公开发行股票募集实施完毕,增加净资产所致,同时也增加了资产的流动性;其他各项主要偿债能力指标均处于合理水平。

2、公司营运能力指标

项 目	2016 年度	2015 年度	同比增减
应收账款周转率	16.57	31.35	-14.78
存货周转率	3.43	5.14	-1.71

报告期内应收账款周转率降低14.78,主要系巴克斯酒业主营业务收入较去年同期下降幅度较大所致;其他各项资产周转指标均处于合理水平,公司营运处于正常经营状态。

以上为上海百润投资控股集团股份有限公司 2016 年度财务决算报告。

上海百润投资控股集团股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 10 日