

深圳太辰光通信股份有限公司

2016 年度财务决算报告

深圳太辰光通信股份有限公司（以下简称“公司”）2016 年度财务报表经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字【2017】48360007 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，公允反映了深圳太辰光通信股份有限公司 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。现将公司 2016 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、2016 年度公司主要财务指标

	2016 年	2015 年	本年比上年 增减
营业收入（万元）	42,103.78	50,215.77	-16.15%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	10,139.68	11,644.43	-12.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	9,918.94	11,445.01	-13.33%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	15,649.00	12,815.43	22.11%
基本每股收益（元/股）	1.0297	1.2151	-15.26%
稀释每股收益（元/股）	1.0297	1.2151	-15.26%
加权平均净资产收益率	22.64%	36.01%	-13.37%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上 年末增减
资产总额（万元）	117,128.54	47,106.67	148.65%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	106,358.38	37,728.77	181.90%

上述指标变动的主要原因是：

- 1、销售收入下降主要原因是客户需求的光连接器产品结构发生变化导致销售均价下降和国内陶瓷插芯价格下降。
- 2、资产总额和净资产增加主要是因为收到 IPO 募集资金。

二、财务状况

（一）资产负债表分析

金额单位：万元

项目	期末余额	期初余额	增长比例
货币资金	82,884.92	14,621.60	466.87%
应收票据	262.16	1,508.94	-82.63%
应收账款	7,364.23	9,694.78	-24.04%
预付款项	206.64	615.65	-66.44%
应收利息	0.00	2.41	-100.00%
其他应收款	192.59	140.38	37.19%
存货	7,164.50	7,215.10	-0.70%
其他流动资产	441.58	1,186.06	-62.77%
流动资产合计	98,516.62	34,984.92	181.60%
投资性房地产	104.95	118.03	-11.08%
固定资产	4,642.47	4,201.22	10.50%
在建工程	6,740.08	394.86	1606.96%
无形资产	6,239.33	6,443.09	-3.16%
长期待摊费用	121.68	131.70	-7.61%
递延所得税资产	666.32	832.86	-20.00%
其他非流动资产	97.09	0.00	
非流动资产合计	18,611.92	12,121.76	53.54%
资产总计	117,128.54	47,106.67	148.65%

上述资产结构发生变化的主要原因是：

- 1、货币资金增长主要是因为收到 IPO 募集资金。
- 2、其他流动资产减少主要是因为转销 IPO 发行中介费。
- 3、在建工程增加主要是因为增加坪山厂房的投入。

（二） 负债所有者权益构成情况分析

金额单位：万元

项目	期末余额	期初余额	增长比例
应付账款	3,625.23	3,166.31	14.49%
应付职工薪酬	3,083.18	4,157.83	-25.85%
应交税费	540.51	705.90	-23.43%

其他应付款	3,284.24	1,032.86	217.97%
流动负债合计	10,533.16	9,062.91	16.22%
递延收益	237.00	315.00	-24.76%
非流动负债合计	237.00	315.00	-24.76%
负债合计	10,770.16	9,377.91	14.85%
股本	12,777.60	9,583.20	33.33%
资本公积	61,462.89	2,334.08	2533.28%
盈余公积	4,359.64	3,345.68	30.31%
未分配利润	27,758.25	22,465.82	23.56%
所有者权益合计	106,358.38	37,728.77	181.90%
负债和所有者权益总计	117,128.54	47,106.67	148.65%

上述负债结构变化的主要原因是：

- 1、应付职工薪酬减少主要是因为计提的效益工资减少。
- 2、其他应付款增加主要是因为坪山厂房的工程款增加。
- 3、股本和资本公积增加主要是因为IPO发行新股和溢价所致。
- 4、盈余公积增加是因为按规定的比例计提法定盈余公积所致。

（三）利润表分析

金额单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	增长比例
一、营业总收入	42,103.78	50,215.77	-16.15%
其中：营业收入	42,103.78	50,215.77	-16.15%
二、营业总成本	30,582.22	36,811.95	-16.92%
其中：营业成本	26,847.25	31,784.55	-15.53%
税金及附加	496.06	487.33	1.79%
销售费用	892.16	927.25	-3.78%
管理费用	3,667.88	4,363.18	-15.94%
财务费用	-1,454.52	-993.58	46.39%
资产减值损失	133.39	243.22	-45.16%
加：公允价值变动收益		64.80	-100.00%

三、营业利润	11,521.57	13,468.61	-14.46%
加：营业外收入	259.69	251.33	3.33%
减：营业外支出		16.72	-100.00%
四、利润总额	11,781.26	13,703.22	-14.03%
减：所得税费用	1,641.58	2,058.79	-20.26%
五、净利润	10,139.68	11,644.43	-12.92%

财务费用变动的主要是因为汇率变化，汇兑收益增加所致。

（四）现金流量表分析

金额单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	47,122.63	47,675.61	-1.16%
经营活动现金流出小计	31,473.63	34,860.18	-9.71%
经营活动产生的现金流量净额	15,649.00	12,815.43	22.11%
投资活动现金流入小计	0.00	5.05	-100.00%
投资活动现金流出小计	6,381.37	2,509.50	154.29%
投资活动产生的现金流量净额	-6,381.37	-2,504.45	154.80%
筹资活动现金流入小计	62,965.24	450.00	13892.28%
筹资活动现金流出小计	4,037.36	2,617.65	54.24%
筹资活动产生的现金流量净额	58,927.89	-2,167.65	-2818.51%
现金及现金等价物净增加额	68,263.32	8,183.10	734.20%

上述指标变动的主要原因是：

- 1、投资活动的现金流出增加主要是因为坪山厂房投入增加。
- 2、筹资活动的现金流入增加是主要是因为 IPO 募集资金到位。
- 3、筹资活动的现金流出增加主要是因为支付的 2015 年红利较 2014 年有所增加。

（五）偿债能力分析

项目	2016 年	2015 年	增减比例
流动比率	9.35	3.86	142.29%
速动比率	8.67	3.06	183.04%

资产负债比率	9.20%	19.91%	-10.71%
--------	-------	--------	---------

上述比率变动主要是因为募集资金到位所致。

(六) 资产运营能力分析

项目	2016 年	2015 年	增减比例
应收账款周转率	4.57	5.64	-18.97%
存货周转率	3.66	4.62	-20.78%

上述指标变化的主要原因是：

- 1、 应收账款周转率的变动主要是因为公司下半年度销售下降。
- 2、 存货周转率的变动主要是因为营业成本下降幅度大于存货下降幅度。

深圳太辰光通信股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 10 日