

## 深圳劲嘉集团股份有限公司

### 2016 年年度财务决算报告

2016 年，深圳劲嘉集团股份有限公司（以下简称“公司”）围绕“继续做大做强烟标主业，强力推进产品产业转型”的战略目标，在经济下行、卷烟提税顺价、一些地方控烟过激等多重压力下，积极应对不利局面，全面贯彻公司制定的五年发展战略规划，稳步推进在大包装、大健康领域的布局，公司生产经营保持稳定，财务状况维持在较好水平。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。现就公司 2016 年主要财务指标及经营财务情况报告如下：

#### 一、财务报表编制情况

（一）公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）财务报表真实、完整地反映了公司及合并 2016 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2016 年度经营成果和现金流量等有关信息。

（三）财务报表业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（四）本报告期内，公司无其他会计政策变更、重大会计估计、重大会计核算方法变更事项的发生。

（五）2016 年公司合并报表范围新增 6 家子公司：

1）2011 年 12 月、2013 年 6 月，公司分别收购重庆宏声印务有限责任公司（以下简称“重庆宏声”）57%、9%股权，并分别将 10%、9%股权所对应的表决权委托重庆宏声另一股东重庆宏声实业（集团）有限公司行使，时间截至 2015 年 12 月 31 日。自 2016 年 1 月 1 日起，公司收回相关表决权，并实际控制重庆宏声，将重庆宏声和重庆宏劲印务有限责任公司（以下简称“重庆宏劲”）（重庆宏声持有其 67%股权）纳入 2016 年度合并报表范围。

2）2016 年 1 月 18 日公司出资设立全资子公司深圳前海劲嘉供应链有限公司，注册资本总额为 5,000.00 万元，公司出资 5,000.00 万元，出资比例为 100%。

3）2016 年 3 月 9 日公司设立全资子公司深圳前海蓝莓文化传播有限公司，注

册资本总额为 3,000.00 万元，公司持股比例为 100%，截止目前该公司还未出资。

4) 2016 年 4 月 22 日公司与上海中昂实业有限公司（以下简称“中昂实业”）、上海伟岩投资咨询管理有限公司（以下简称“伟岩投资”）签署《关于长春吉星印务有限责任公司的股权转让协议》，公司以人民币 19,200.00 万元收购中昂实业持有的长春吉星印务有限责任公司（以下简称“长春吉星”）60%股权，以人民币 3,200.00 万元收购伟岩投资持有的长春吉星 10%股权。2016 年 4 月 26 日，公司第四届董事会 2016 年第五次会议审议通过了《关于收购长春吉星印务有限责任公司 70%股权的议案》。2016 年 5 月 26 日长春吉星完成工商变更手续，根据协议及公司会计政策，确定本次收购长春吉星 70%股权的并购日为 2016 年 5 月 1 日，自 2016 年 5 月 1 日起公司将长春吉星纳入合并报表范围。

5) 2016 年 8 月 30 日公司设立控股子公司劲嘉集团（香港森洋）有限公司，注册资本总额为 5,000.00 万港元，公司持股比例为 51%，截止目前该公司还未出资，也未实际运营。

## 二、基本财务状况

### (一) 主要经营指标

单位：人民币亿元

| 项 目                    | 2016 年   | 2015 年   | 本报告期比上年同期增减  |
|------------------------|----------|----------|--------------|
| 营业总收入                  | 27.77    | 27.20    | 2.09%        |
| 营业利润                   | 6.98     | 8.61     | -19.02%      |
| 利润总额                   | 7.27     | 9.06     | -19.78%      |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 5.71     | 7.21     | -20.81%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4.39     | 6.83     | -35.70%      |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 9.18     | 8.00     | 14.83%       |
| 项 目                    | 2016 年度末 | 2015 年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产                    | 66.81    | 53.65    | 24.52%       |
| 归属于上市公司股东的所有者权益        | 44.94    | 41.47    | 8.35%        |

1) 报告期末公司总资产 66.81 亿元，比上年度末增加 24.52%，归属于上市公司股东的所有者权益 44.94 亿元，比上年度末增加 8.35%，主要系报告期公司归属于上市公司股东的净利润形成所致。

2) 报告期实现营业总收入 27.77 亿元，比上年同期增长 2.09%。

3) 报告期实现经营活动产生的现金流量净额 9.18 亿元，比上年同期增长 14.83%，主要系报告期销售回款增加及合并报表范围增加所致。

## (二) 主要财务指标

### 1) 盈利指标

| 项 目                   | 2016 年   | 2015 年   | 本报告期比上年同期增减  |
|-----------------------|----------|----------|--------------|
| 基本每股收益（元/股）           | 0.44     | 0.56     | -21.43%      |
| 稀释每股收益（元/股）           | 0.43     | 0.55     | -21.82%      |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.34     | 0.53     | -36.07%      |
| 净资产收益率（%）             | 13.30%   | 19.02%   | 减少 5.72 个百分点 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）  | 0.70     | 0.61     | 14.83%       |
| 项 目                   | 2016 年度末 | 2015 年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）  | 3.42     | 3.16     | 8.35%        |

### 2) 偿债能力指标

| 财务指标名称     | 2016 年 | 2015 年 | 本报告期比上年同期增减 |
|------------|--------|--------|-------------|
| 流动比率       | 1.36   | 1.96   | -0.60       |
| 速动比率       | 1.01   | 1.53   | -0.52       |
| 资产负债率（母公司） | 29.76% | 19.52% | 10.24%      |
| 利息保障倍数     | 65.20  | 167.57 | -102.37     |

1) 报告期末母公司资产负债率为 29.76%，比上年同期增加 10.24 个百分点，负债率仍然处于较低水平。

2) 报告期公司利息保障倍数为 65.20，比上年同期减少 102.37，公司利息保障倍数较高，偿债能力较强。

### 3) 资产管理能力指标

| 财务指标名称     | 2016 年 | 2015 年 | 本报告期比上年同期增减 |
|------------|--------|--------|-------------|
| 应收帐款周转率（次） | 3.78   | 5.19   | -1.41       |
| 存货周转率（次）   | 3.04   | 3.24   | -0.20       |
| 总资产周转率（次）  | 0.46   | 0.54   | -0.08       |

## 三、经营业务情况

### (一) 营业总收入情况

单位：人民币万元

| 项目     | 营业收入       | 占营业总收入比重 |
|--------|------------|----------|
| 主营业务收入 | 273,434.73 | 98.47%   |
| 其他业务收入 | 4,260.75   | 1.53%    |
| 营业总收入  | 277,695.48 | 100.00%  |

### (二) 主营业务按行业、产品和地区分布情况

#### 1) 分行业经营情况

单位：人民币万元

| 行业类别   | 主营业务收入     | 主营业务成本     | 毛利率    | 主营业务收入比上年同期增减 | 主营业务成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------|------------|--------|---------------|---------------|------------|
| 包装印刷   | 257,362.71 | 156,955.51 | 39.01% | 1.67%         | 9.29%         | -4.25%     |
| 镭射包装材料 | 46,853.79  | 35,047.90  | 25.20% | -5.86%        | -8.74%        | 2.36%      |
| 物业管理   | 1,207.77   | 809.40     | 32.98% | -2.75%        | 14.15%        | -9.93%     |
| 其他行业   | 8,959.64   | 8,044.04   | 10.22% | 100.00%       | 100.00%       | 10.22%     |
| 行业之间抵销 | -40,949.18 | -38,640.65 | 5.64%  | 12.54%        | 6.56%         | 5.30%      |
| 合计     | 273,434.73 | 162,216.20 | 40.67% | 2.12%         | 10.75%        | -4.62%     |

#### 2) 分产品经营情况

单位：人民币万元

| 产品类别   | 主营业务收入     | 主营业务成本     | 毛利率    | 主营业务收入比上年同期增减 | 主营业务成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------|------------|--------|---------------|---------------|------------|
| 烟标     | 240,049.32 | 142,055.28 | 40.82% | 0.40%         | 8.35%         | -4.34%     |
| 镭射包装材料 | 46,853.79  | 35,047.90  | 25.20% | -5.86%        | -8.74%        | 2.36%      |
| 其他产品   | 18,523.53  | 14,796.39  | 20.12% | 21.26%        | 11.96%        | 6.64%      |
| 产品之间抵销 | -31,991.90 | -29,683.36 | 7.22%  | -12.08%       | -18.14%       | 6.87%      |
| 合计     | 273,434.74 | 162,216.21 | 40.67% | 2.12%         | 10.75%        | -4.62%     |

### 3) 分地区经营情况

单位：人民币万元

| 地区名称 | 主营业务收入     | 主营业务成本     | 毛利率    | 主营业务收入比上年同期增减 |
|------|------------|------------|--------|---------------|
| 华东地区 | 117,748.00 | 62,966.31  | 46.52% | -19.69%       |
| 华南地区 | 19,515.14  | 15,117.92  | 22.53% | 9.12%         |
| 西南地区 | 102,441.91 | 64,352.05  | 37.18% | 24.70%        |
| 其他   | 33,729.68  | 19,779.93  | 41.36% | 59.81%        |
| 合计   | 273,434.73 | 162,216.21 | 40.67% | 2.12%         |

### (三) 主营业务产品销售毛利率变化情况

| 项目名称      | 2016 年 | 2015 年 | 本报告期比上年同期增减 | 2014 年 |
|-----------|--------|--------|-------------|--------|
| 主营业务销售毛利率 | 40.67% | 45.30% | -4.62%      | 40.86% |

## 四、资产、负债、权益及损益类情况

### (一) 主要资产情况

单位：人民币万元

| 项目   | 2016 年末   |            | 2015 年末   |            | 同比增减   |
|------|-----------|------------|-----------|------------|--------|
|      | 金额        | 占总资产比重 (%) | 金额        | 占总资产比重 (%) |        |
| 货币资金 | 78,610.15 | 11.77%     | 57,099.63 | 10.64%     | 37.67% |

| 项目     | 2016 年末    |                | 2015 年末    |                | 同比增减    |
|--------|------------|----------------|------------|----------------|---------|
|        | 金额         | 占总资产<br>比重 (%) | 金额         | 占总资产<br>比重 (%) |         |
| 应收票据   | 11,367.25  | 1.70%          | 21,108.21  | 3.93%          | -46.15% |
| 应收帐款   | 81,348.10  | 12.18%         | 63,019.67  | 11.75%         | 29.08%  |
| 预付款项   | 1,450.29   | 0.22%          | 1,138.05   | 0.21%          | 27.44%  |
| 其他应收款  | 6,066.73   | 0.91%          | 3,100.00   | 0.58%          | 95.70%  |
| 存货     | 63,481.43  | 9.50%          | 41,021.88  | 7.65%          | 54.75%  |
| 长期股权投资 | 4,374.70   | 0.65%          | 53,490.06  | 9.97%          | -91.82% |
| 投资性房地产 | 16,092.48  | 2.41%          | 16,641.39  | 3.10%          | -3.30%  |
| 固定资产   | 200,625.71 | 30.03%         | 130,072.68 | 24.24%         | 54.24%  |
| 在建工程   | 20,864.64  | 3.12%          | 28,701.50  | 5.35%          | -27.30% |
| 商誉     | 130,723.41 | 19.57%         | 80,765.97  | 15.05%         | 61.85%  |

1) 货币资金报告期末比上年同期末增加 37.67%，主要系报告期合并报表范围增加所致。

2) 应收票据报告期末比上年同期末减少 46.15%，主要系报告期末以承兑汇票结算减少所致。

3) 其他应收款报告期末比上年同期末增加 95.70%，主要系报告期合并报表范围增加所致。

4) 存货报告期末比上年同期末增加 54.75%，主要系报告期合并报表范围增加所致。

5) 长期股权投资报告期末比上年同期末减少 91.82%，主要系报告期合并重庆宏声报表所致。

6) 固定资产报告期末比上年同期末增加 54.24%，主要系报告期在建工程转固定资产及合并报表范围增加所致。

7) 在建工程报告期末比上年同期末减少 27.30%，主要系报告期工程建设投资转固定资产所致。

8) 商誉报告期末比上年同期末增加 61.85%，主要系报告期合并重庆宏声及长

春吉星报表所致。

## (二) 主要负债情况

单位：人民币万元

| 项目          | 2016 年末   |            | 2015 年末   |            | 同比增减    |
|-------------|-----------|------------|-----------|------------|---------|
|             | 金额        | 占总负债比重 (%) | 金额        | 占总负债比重 (%) |         |
| 短期借款        | 29,587.48 | 15.83%     | 5,490.03  | 5.53%      | 438.93% |
| 应付票据        | 26,636.79 | 14.25%     | 22,031.47 | 22.18%     | 20.90%  |
| 应付帐款        | 64,990.86 | 34.77%     | 38,242.53 | 38.51%     | 69.94%  |
| 预收款项        | 927.32    | 0.50%      | 642.12    | 0.65%      | 44.42%  |
| 应交税费        | 4,644.35  | 2.48%      | 8,531.45  | 8.59%      | -45.56% |
| 其他应付款       | 35,160.13 | 18.81%     | 15,852.61 | 15.96%     | 121.79% |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,500.00  | 2.41%      | 0.00      | 0.00%      | 100.00% |
| 长期应付职工薪酬    | 1,470.49  | 0.79%      | 1,519.79  | 1.53%      | -3.24%  |

1) 短期借款报告期末比上年同期末增加 438.93%，主要系报告期合并报表范围增加所致。

2) 应付帐款报告期末比上年同期末增加 69.94%，主要系报告期合并报表范围增加所致。

3) 预收款项报告期末比上年同期末增加 44.42%，主要系报告期合并报表范围增加所致。

4) 应交税费报告期末比上年同期末减少 45.56%，主要系报告期末应交税金减少所致。

5) 其他应付款报告期末比上年同期末增加 121.79%，主要系报告期应付股权收购款增加所致。

6) 一年内到期的非流动负债报告期末比上年同期末增加 100.00%，主要系报告期末一年内到期的长期借款增加所致。

## (三) 主要股东权益情况

单位：人民币万元

| 项目              | 2016 年末    |                 | 2015 年末    |                 | 同比增减    |
|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|---------|
|                 | 金额         | 占股东权益<br>比重 (%) | 金额         | 占股东权益<br>比重 (%) |         |
| 实收资本            | 131,549.60 | 29.27%          | 131,549.60 | 31.72%          | 0.00%   |
| 资本公积            | 24,969.99  | 5.56%           | 32,630.02  | 7.87%           | -23.48% |
| 盈余公积            | 37,933.98  | 8.44%           | 35,302.34  | 8.51%           | 7.45%   |
| 未分配利润           | 261,117.44 | 58.11%          | 226,213.81 | 54.54%          | 15.43%  |
| 归属于股东的所<br>有者权益 | 449,380.16 | 100.00%         | 414,730.92 | 100.00%         | 8.35%   |

1) 资本公积报告期末比上年同期末减少 23.48%，主要系报告期收购重庆宏劲 33% 的少数股东股权，收购成本与购买日可辨认净资产公允价值之间的差额调减资本公积所致。

#### (四) 除收入成本外的主要损益类情况

单位：人民币万元

| 项目     | 2016 年    | 2015 年    | 同比增减    |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 销售费用   | 8,756.40  | 8,288.23  | 5.65%   |
| 管理费用   | 40,628.60 | 35,078.15 | 15.82%  |
| 财务费用   | 577.30    | -123.06   | 569.14% |
| 资产减值损失 | 2,783.44  | 2,519.12  | 10.49%  |
| 投资收益   | 11,406.64 | 10,020.70 | 13.83%  |
| 营业外收入  | 3,293.17  | 5,636.25  | -41.57% |
| 所得税费用  | 8,904.80  | 11,691.78 | -23.84% |

1) 报告期公司发生财务费用 577.30 万元，比上年同期增加 569.14%，主要系报告期公司合并报表范围增加所致。

2) 报告期实现营业外收入 3,293.17 万元，比上年同期减少 41.57%，主要系报告期资产处置收益减少所致。

#### 五、现金流状况

单位：人民币万元



| 项 目           | 2016 年度    | 2015 年度    | 同比增减    |
|---------------|------------|------------|---------|
| 经营活动现金流入量     | 331,378.03 | 269,026.08 | 23.18%  |
| 经营活动现金流出量     | 239,559.44 | 189,064.24 | 26.71%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 91,818.59  | 79,961.84  | 14.83%  |
| 投资活动现金流入量     | 3,313.30   | 6,982.12   | -52.55% |
| 投资活动现金流出量     | 54,807.10  | 51,382.63  | 6.66%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -51,493.80 | -44,400.51 | -15.98% |
| 筹资活动现金流入量     | 51,819.01  | 14,270.81  | 263.11% |
| 筹资活动现金流出量     | 73,932.09  | 57,117.38  | 29.44%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -22,113.08 | -42,846.57 | 48.39%  |

1) 报告期公司投资活动现金流入量比上年同期减少了 52.55%，主要系报告期收到联营企业分红款减少所致。

2) 报告期公司筹资活动现金流入量比上年同期增加了 263.11%，筹资活动现金流量净额比上年同期增加了 48.39%，主要系报告期贷款增加所致。

深圳劲嘉集团股份有限公司

董事会

二〇一七年四月十五日