

江苏亿通高科技股份有限公司

Jiangsu Yitong High-tech Co., Ltd.

（江苏省常熟市通林路 28 号）



2016 年度财务决算报告

2017 年 04 月 18 日

江苏亿通高科技股份有限公司

2016 年度财务决算报告

江苏亿通高科技股份有限公司（以下简称“公司”）2016 年度财务报表，严格按照《企业会计准则》的规定进行了财务核算；经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了众会字(2017)第 3467 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 2016 年度财务决算的有关情况报告如下：

一、主要会计数据

单位：元

	2016 年	2015 年	本年比上年增减 (%)
营业收入（元）	219,752,511.79	227,020,784.63	-3.20%
营业利润（元）	3,286,804.12	13,252,749.02	-75.20%
利润总额（元）	4,591,325.22	14,243,271.34	-67.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,796,254.98	11,733,075.25	-67.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,561,507.67	10,063,741.46	-74.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,865,802.69	54,628,261.83	-34.35%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增 减 (%)
资产总额（元）	584,550,553.08	594,987,685.31	-1.75%
负债总额（元）	84,346,623.60	96,668,373.08	-12.75%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	500,203,929.48	498,319,312.23	0.38%
总股本（股）	302,675,973.00	159,303,144.00	90.00%

二、主要财务指标

单位：元

	2016 年	2015 年	本年比上年增减 (%)
基本每股收益（元/股）	0.0125	0.0388	-67.78%
稀释每股收益（元/股）	0.0125	0.0388	-67.78%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0085	0.0333	-74.47%
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.76%	2.35%	-1.59%
加权平均净资产收益率 (%)	0.76%	2.37%	-1.61%

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	0.51%	2.02%	-1.51%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.51%	2.04%	-1.53%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.1185	0.3429	-65.44%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.6526	1.6464	0.38%
资产负债率(%)	14.43%	16.25%	-1.82%
流动比率(倍)	4.15	3.7	12.16%
速动比率(倍)	3.87	3.41	13.49%
应收帐款周转率(%)	132.89%	139.85%	-6.96%
存货周转率(%)	581.56%	456.17%	125.39%

2016 年 1-12 月份公司实现营业收入为 21975.25 万元，较上年同期下降 3.20%；营业成本 16854.45 万元，比去年同期下降 1.32%；销售费用、管理费用、财务费用三项期间费用发生额为 4154.19 万元，比去年同期增加 11.76%；实现营业利润为 328.68 万元，较上年同期下降 75.20%；实现利润总额为 459.13 万元，较上年同期下降 67.76%；归属于普通股股东的净利润为 379.63 万元，较上年同期下降 67.64%；经营活动产生的现金流量净额为 3586.58 万元，比去年同期下降 34.35%；基本每股收益为 0.0125 元，较上年同期下降 67.78%；加权平均净资产收益率为 0.76%，较上年同期下降 1.61%。

报告期内相关主要情况如下：

(1) CATV 主营业务：

有线电视网络光传输设备（包括光工作站、光发射机、光接收机、光放大器、光开关等系列）受广电双向网改造的推进实施的影响，该类产品销售量比去年同期下降 8.99%，实现收入 5,657.91 万元，比去年同期下降 25.82%，占主营业务收入比重为 26.27%，与去年同期相比收入比重有所下降；随着广电行业双向数字网改造的加快，同轴电缆网络设备（主要包括干线放大器、分支分配器等无源器件）市场需求逐步萎缩，报告期内，价值和毛利相对较低的有线电视电缆传输设备销售实现收入 1,772.08 万元，比去年同期下降 5.14%，占主营业务收入比重为 8.23%；

报告期内公司积极推广 EOC 设备、ONU 设备、CMC 产品及光纤 FTTH 产品等下一代有线电视网络设备，2016 年度下一代有线电视网络设备市场销售量有所增长，但因受有线电视行业市场销售价格影响以及该类产品中 Moca 与 HomePlug 设备销售比例的变动，下一代有线电视网络设备(EOC 产品、CMC 产品等)市场总体销售量比去年同期增长 32.30%，实现收入 8,539.77 万元，比去年同期增长 7.12%；占主营业务收入比重为 39.65%，比去

年同期有所增长；同时因受同行间市场竞争的加剧，市场销售价格持续下降，导致产品毛利率有所下降，该类产品实现毛利 1370.16 万元，比去年同期下降 21.46%。

(2) 随着“智慧城市”、“平安城市”建设的推进实施，公司在视频监控业务方面采用政府买服务的商业模式复制推广，收益分 5 年或更长时间期间实现，使得项目实现的收入在后续几年能够实现持续长远收益，在项目实施完成当年只实现一小部分收益，报告期内部分智能化视频监控工程项目上年度及本年度投入部分在报告期内逐步实现收入，报告期内视频智能化监控工程业务实现收入比去年同期有所增长，实现营业收入 5,568.68 万元，比去年同期增长 20.96%，占主营业务收入比重为 25.85%，收入占比呈现增长趋势。

(3) 报告期内，公司根据未来市场销售及广电运营商的网络维护要求，加大了销售及技术服务网点的建设投入，同时持续加大公司管理配套设置、技术研发储备和人力资源建设的投入，相应的售前售后技术服务费用、薪酬、资产折旧费等相应增长。报告期内销售费用、管理费用、财务费用三项期间费用比去年同期增长 11.76%。

三、主要财务数据状况

1、资产构成情况

单位：元

资产项目	期末余额		期初余额		变动幅度%
	金额	占本期总资产比重%	金额	占本期总资产比重%	
流动资产：					
货币资金	160,483,335.09	27.45%	151,957,087.82	25.54%	5.61%
应收票据	15,811,012.95	2.70%	14,735,988.40	2.48%	7.30%
应收账款	129,663,603.30	22.18%	146,377,065.50	24.60%	-11.42%
预付款项	1,835,864.64	0.31%	2,108,135.21	0.35%	-12.92%
应收利息	1,411,252.85	0.24%	652,221.67	0.11%	116.38%
其他应收款	8,594,480.80	1.47%	6,329,472.68	1.06%	35.79%
存货	23,935,284.31	4.09%	27,996,865.03	4.71%	-14.51%
一年内到期的非流动资产	6,947,968.88	1.19%	5,459,707.78	0.92%	27.26%
其他流动资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
流动资产合计	348,682,802.82	59.65%	355,616,544.09	59.77%	-1.95%
长期应收款	11,023,177.74	1.89%	11,393,859.81	1.91%	-3.25%
固定资产	149,321,317.44	25.54%	161,007,696.27	27.06%	-7.26%
在建工程	52,463,432.20	8.98%	43,175,686.24	7.26%	21.51%
无形资产	18,820,599.35	3.22%	18,773,261.93	3.16%	0.25%

开发支出	0.00	0.00%	1,654,490.46	0.28%	-100.00%
长期待摊费用	657,226.64	0.11%	376,967.50	0.06%	74.35%
递延所得税资产	3,581,996.89	0.61%	2,989,179.01	0.50%	19.83%
非流动资产合计	235,867,750.26	40.35%	239,371,141.22	40.23%	-1.46%
资产总计	584,550,553.08	100.00%	594,987,685.31	100.00%	-1.75%

具体分析原因如下：

(1) 应收账款比年初减少 11.42%，主要原因为报告期内收到的销售货款增加，减少应收账款期末余额。

(2) 预付款项比年初减少 12.92%，原因主要为年初预付采购款于报告期内到货结算减少预付款项。

(3) 应收利息比年初增加 116.38%，主要原因为 2016 年末未到期的定期存款应计利息增加。

(4) 其他应收款比年初增加 35.79%，原因主要为公司报告期内支付的投标保证金及履约保证金增加。

(5) 存货年末比年初减少 14.51%，主要原因为报告期末在制品及未结算智能化工程服务成本减少。

(6) 一年内到期的非流动资产比年初增加 27.26%，主要原因为一年内到期的长期应收款转入一年内到期的非流动资产列示金额增加。

(7) 长期应收款年末比年初减少 3.25%，主要原因为报告期内收回部分长期应收款项。

(8) 固定资产原值比年初增加 4.50%，主要原因为基建及治安监控在建工程项目建设完工并验收转入。

(9) 在建工程比年初增加 21.51%，增长的主要原因为报告期内在建视频监控工程项目建设投入增加。

(10) 报告期末开发支出余额为零，原因为报告期内公司研发项目“IEEE1901(7400) EOC”取得发明专利证书，项目开发支出确认无形资产。

(11) 长期待摊费用比年初增加 74.35%，主要原因为报告期内厂区改造费用增加。

(12) 递延所得税资产比年初增加 19.83%，主要原因为报告期内计提的资产减值准备增加，相应的递延所得税资产增加。

2、负债及所有者权益构成情况

单位：元

负债和所有者权益	期末余额		期初余额		变动幅度%
	金额	占本期总资产比重%	金额	占本期总资产比重%	
流动负债：					
应付票据	29,451,545.20	5.04%	22,872,724.40	3.84%	28.76%
应付账款	39,247,326.23	6.71%	52,840,666.11	8.88%	-25.73%
预收款项	3,217,066.88	0.55%	2,440,705.47	0.41%	31.81%
应付职工薪酬	3,204,588.56	0.55%	3,522,537.70	0.59%	-9.03%
应交税费	1,596,299.06	0.27%	4,942,308.78	0.83%	-67.70%
其他应付款	7,065,173.14	1.21%	9,473,692.59	1.59%	-25.42%
一年内到期的非流动负债	160,000.00	0.03%	110,000.00	0.02%	45.45%
流动负债合计	83,941,999.07	14.36%	96,202,635.05	16.17%	-12.74%
递延收益	80,000.00	0.01%	165,000.00	0.03%	-51.52%
递延所得税负债	324,624.53	0.06%	300,738.03	0.05%	7.94%
非流动负债合计	404,624.53	0.07%	465,738.03	0.08%	-13.12%
负债合计	84,346,623.60	14.43%	96,668,373.08	16.25%	-12.75%
股本	302,675,973.00	51.78%	159,303,144.00	26.77%	90.00%
资本公积	37,368,582.94	6.39%	180,741,411.94	30.38%	-79.32%
盈余公积	20,110,369.92	3.44%	19,730,744.42	3.32%	1.92%
未分配利润	140,049,003.62	23.96%	138,544,011.87	23.29%	1.09%
股东权益合计	500,203,929.48	85.57%	498,319,312.23	83.75%	0.38%
负债及股东权益总计	584,550,553.08	100.00%	594,987,685.31	100.00%	-1.75%

具体分析原因如下：

(1) 应付票据比年初增加 28.76%，主要原因为公司报告期末支付给供应商的未到期银行承兑汇票增加。

(2) 应付帐款比年初减少 25.73%，主要原因为报告期内支付的采购款增加。

(3) 预收帐款比年初增加 31.81%，主要原因为报告期收到的预收货款及工程项目款增加。

(4) 应交税费比年初减少 67.70%，主要原因为年初应交税费于报告期内缴纳完毕，以及报告期末应交未交税费减少。

(5) 其他应付款比年初减少 25.42%，主要原因为报告期末应付工程项目款减少。

(6) 一年内到期的非流动负债比年初增加 45.45%，原因为 1 年内到期的与资产相关政府补助转入增加。

(7) 递延收益比年初减少 51.52%，主要原因为报告期内收到的与资产相关政府补

助转入减少。

(8) 递延所得税负债比年初增加 7.94%，主要原因为报告期内按国家税务总局公告 2014 年第 64 号文件精神，公司享受相关固定资产加速折旧方式税收优惠政策，计税基础与帐面价值的差额确认应纳税暂时性差异形成。

(9) 股本比年初增长 90.00%，是系公司于报告期内 2015 年度利润分配方案的实施，以资本公积转增股本所致。

(10) 资本公积比年初减少 79.32%，是系公司于报告期内 2015 年度利润分配方案的实施，以资本公积转增股本所致。

3、费用情况：

单位：元

费用	2016 年度		2015 年度		同比变动幅度%
	金额	占营业收入比重%	金额	占营业收入比重%	
营业税金及附加	3,338,406.83	1.52%	4,402,677.20	1.94%	-24.17%
销售费用	10,129,457.58	4.61%	8,211,021.32	3.62%	23.36%
管理费用	34,831,278.98	15.85%	33,124,735.97	14.59%	5.15%
财务费用	-3,418,787.14	-1.56%	-4,164,970.11	-1.83%	17.92%
资产减值损失	3,040,867.30	1.38%	1,401,023.48	0.62%	117.05%
所得税费用	795,070.24	0.36%	2,510,196.09	1.11%	-68.33%

具体分析原因如下：

(1) 2016 年 1-12 月营业税金及附加比去年同期减少 24.17%，主要减少原因为：2016 年 5 月起，按国家政策原营业税应税业务改为缴纳增值税，使得计缴营业税及其附加税费减少。。

(2) 2016 年 1-12 月销售费用比去年同期增长 23.36%，主要原因为报告期内进一步加强营销网络建设，强化市场业务拓展，人员薪酬、差旅费用及销售服务费等增加。

(3) 2016 年 1-12 月管理费用比去年同期增长 5.15%，主要原因是公司提高管理水平，提高公司综合实力，加大管理系统投入，相应的资产折旧费、办公费等费用支出增加。

(4) 2016 年 1-12 月财务费用为-341.88 万元，比去年同期增加 17.92%，主要原因为报告期内货币资金存款利息收入减少。

(5) 2016 年 1-12 月资产减值损失比去年同期增长 117.05%，主要原因为报告期内按会计政策计提的坏帐准备、存货跌价准备及固定资产减值准备增加。

(6) 2016 年 1-12 月所得税费用比去年同期减少 68.33%，主要原因为报告期内实现的利润总额下降。

4、现金流量情况：

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增 减
经营活动现金流入	273,760,055.91	265,199,141.21	3.23%
经营活动现金流出	237,894,253.22	210,570,879.38	12.98%
经营活动产生的现金流量净额	35,865,802.69	54,628,261.83	-34.35%
投资活动现金流入	17,920.00	0.00	-
投资活动现金流出	24,310,856.57	37,738,607.12	-35.58%
投资活动产生的现金流量净额	-24,292,936.57	-37,738,607.12	35.63%
筹资活动现金流入	0.00	0.00	-
筹资活动现金流出	1,911,637.73	4,392,188.00	-56.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,911,637.73	-4,392,188.00	56.48%
现金及现金等价物净增加额	9,942,433.11	12,634,607.22	-21.31%

具体分析原因如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降34.35%，主要原因为报告期内收回存款利息及保证金减少，以及以现金支付的采购款项增加。

(2) 投资活动现金流入1.79万元，上年同期为零，原因为报告期内处理非流动资产形成投资活动现金流入。

(3) 投资活动现金流出比去年同期减少35.58%，主要原因为报告期内支付的视频监控项目设备采购款及工程项目款减少；导致2016年度投资活动产生的现金流量净额比去年同期增长35.63%。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长56.48%，是因为2015年度利润分配方案在报告期内实施完毕，支付的现金分红比去年同期下降。

(5) 现金及现金等价物净增加额比去年同期下降21.31%，主要原因为报告期内收回存款利息及保证金减少，以及以现金支付的采购款项增加。

江苏亿通高科技股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 17 日