

## 无锡和晶科技股份有限公司

## 2016 年度财务决算报告

无锡和晶科技股份有限公司(以下简称“公司”)2016年度母公司及合并的现金流量表、2016年度母公司及合并的所有者权益变动表已经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见审计报告。现将2016年度财务决算的情况报告如下:

## 一、主要财务指标

2016年,公司实现营业收入1,325,884,875.02元,比上年同期增长68.39%;利润总额118,094,491.99元,比上年同期增长236.82%;净利润93,155,314.90元,比上年同期增长287.68%;归属于普通股股东的净利润68,501,250.35元,比上年同期增长185.08%。主要财务指标如下:

| 项 目                   | 2016 年  | 2015 年 | 本年比上年增减  | 2014 年 |
|-----------------------|---------|--------|----------|--------|
| 基本每股收益(元/股)           | 0.4535  | 0.1805 | 151.25%  | 0.1955 |
| 稀释每股收益(元/股)           | 0.4535  | 0.1805 | 151.25%  | 0.1955 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.4250  | 0.1681 | 152.83%  | 0.1756 |
| 加权平均净资产收益率            | 5.46%   | 4.08%  | 1.38%    | 6.20%  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率  | 5.11%   | 3.80%  | 1.31%    | 5.57%  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)  | 0.2780  | -0.138 | -301.45% | 0.3237 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)  | 10.0548 | 4.4592 | 125.48%  | 4.3831 |
| 资产负债率                 | 39.82%  | 55.55% | -15.73%  | 45.09% |

## 二、财务状况

## 1、资产情况

单位:人民币元

| 项目    | 2016年12月31日      |        | 2015年12月31日    |        | 增减比例    |
|-------|------------------|--------|----------------|--------|---------|
|       | 金额               | 比例     | 金额             | 比例     |         |
| 流动资产: | 1,406,891,515.16 | 50.73% | 675,766,656.13 | 50.59% | 108.19% |

|              |                  |         |                  |         |         |
|--------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| 货币资金         | 334,807,971.94   | 12.07%  | 84,101,842.94    | 6.30%   | 298.10% |
| 应收票据         | 214,152,955.03   | 7.72%   | 130,247,514.99   | 9.75%   | 64.42%  |
| 应收账款         | 404,553,319.25   | 14.59%  | 149,963,818.50   | 11.23%  | 169.77% |
| 预付款项         | 11,034,677.60    | 0.40%   | 11,853,801.57    | 0.89%   | -6.91%  |
| 其他应收款        | 6,619,114.35     | 0.24%   | 3,255,469.54     | 0.24%   | 103.32% |
| 存货           | 433,196,739.46   | 15.62%  | 293,717,011.52   | 21.99%  | 47.49%  |
| 其他流动资产       | 2,526,737.53     | 0.09%   | 2,627,197.07     | 0.20%   | -3.82%  |
| 非流动资产:       | 1,366,511,295.40 | 49.27%  | 659,882,871.64   | 49.41%  | 107.08% |
| 可供出售金融<br>资产 | 29,999,993.66    | 1.08%   |                  |         |         |
| 长期股权投<br>资   | 314,894,793.13   | 11.36%  | 104,724,717.70   | 7.84%   | 200.69% |
| 固定资产         | 386,644,466.00   | 13.94%  | 330,145,391.57   | 24.72%  | 17.11%  |
| 在建工程         | 1,857,522.12     | 0.07%   |                  | 0.00%   |         |
| 无形资产         | 60,872,919.04    | 2.19%   | 42,161,973.23    | 3.16%   | 44.38%  |
| 商誉           | 548,014,369.88   | 19.76%  | 173,425,431.62   | 12.98%  | 215.99% |
| 长期待摊费<br>用   | 5,288,913.30     | 0.19%   | 693,798.71       | 0.05%   | 662.31% |
| 递延所得稅<br>资产  | 17,278,155.28    | 0.62%   | 3,902,125.00     | 0.29%   | 342.79% |
| 其他非流动<br>资产  | 1,660,162.99     | 0.06%   | 4,829,433.81     | 0.36%   | -65.62% |
| 资产总计         | 2,773,402,810.56 | 100.00% | 1,335,649,527.77 | 100.00% | 107.64% |

#### 1) 货币资金

2016年末货币资金余额较2015年末增加25,070.61万元,增长298.10%,主要是增发,业务增长以及合并范围变化导致相应货币资金增加。

#### 2) 应收票据

2016年末应收票据余额较2015年末增加8,390.54万元,增长64.42%,主要是销售收入增加导致相应应收票据增加。

#### 3) 应收账款

2016年末应收账款余额较2015年末增加25,458.95万元,增长169.77%,主要是销售收入增加及合并范围变化导致相应应收款增加。

#### 4) 其他应收款

2016年末其他应收款余额较2015年末增加336.36万元,增长103.32%,主要是投标保证金增加及合并范围变化。

#### 5) 存货

2016年末存货余额较2015年末增加13,947.97万元，增长47.49%，主要是销售增长增加及合并范围变化。

#### 6) 可供出售金融资产

2016年末可供出售金融资产余额较2015年末增加2,999.99万元，是子公司和晶宏智认购福建智趣互联科技股份有限公司6%股份。

#### 7) 长期股权投资

2016年末长期股权投资额较2015年末增加21,017.01万元，增长200.69%，主要是增资在线教育以及投资苏州空空、上海空和、BoCo株式会社。

#### 8) 在建工程

2016年末在建工程余额较2015年末增加185.75万元，主要是合并范围变化。

#### 9) 无形资产

2016年末无形资产余额较2015年末增加1,871.09万元，增加44.38%，主要是合并范围变化。

#### 10) 商誉

2016年末商誉余额较2015年末增加37,458.89万元，增加215.99%，是由于并购了上海澳润。

#### 11) 长期待摊费用

2016年末长期待摊费用余额较2015年末增加459.51万元，增加662.31%，主要是合并范围变化，增加了上海澳润的装修费。

#### 12) 递延所得税资产

2016年末递延所得税资产余额较2015年末增加1,337.60万元，增加342.79%，主要是合并范围变化，主要项目是计提坏账、预提并购够公司超业绩承诺奖金以及合并未实现毛利等导致的递延所得税。

#### 13) 其他非流动资产

2016年末其他非流动资产余额较2015年末减少316.93万元，减少65.62%，主要是预付设备款验收转固定资产。

### 2、负债情况

单位：人民币元

| 项目 | 2016年12月31日 |    | 2015年12月31日 |    | 增减比例 |
|----|-------------|----|-------------|----|------|
|    | 金额          | 比例 | 金额          | 比例 |      |

|         |                  |         |                |         |          |
|---------|------------------|---------|----------------|---------|----------|
| 流动负债：   | 1,087,777,307.14 | 98.49%  | 634,957,366.26 | 85.58%  | 71.32%   |
| 短期借款    | 459,685,139.22   | 41.62%  | 274,984,580.52 | 37.06%  | 67.17%   |
| 应付票据    | 138,022,343.96   | 12.50%  | 94,350,319.51  | 12.72%  | 46.29%   |
| 应付账款    | 401,719,703.66   | 36.37%  | 227,896,181.40 | 30.72%  | 76.27%   |
| 预收款项    | 18,054,170.88    | 1.64%   | 16,303,033.48  | 2.20%   | 10.74%   |
| 应付职工薪酬  | 33,295,337.69    | 3.01%   | 8,449,502.69   | 1.14%   | 294.05%  |
| 应交税费    | 33,338,947.61    | 3.02%   | 10,257,424.06  | 1.38%   | 225.02%  |
| 应付利息    | 485,749.99       | 0.04%   | 596,103.13     | 0.08%   | -18.51%  |
| 其他应付款   | 3,175,914.13     | 0.29%   | 2,120,221.47   | 0.29%   | 49.79%   |
| 非流动负债：  | 16,687,935.14    | 1.51%   | 106,947,278.41 | 14.42%  | -84.40%  |
| 长期借款    |                  | 0.00%   | 100,000,000.00 | 13.48%  | -100.00% |
| 递延收益    | 14,193,054.68    | 1.29%   | 6,593,352.18   | 0.89%   | 115.26%  |
| 递延所得税负债 | 2,494,880.46     | 0.22%   | 353,926.23     | 0.05%   | 604.92%  |
| 负债合计    | 1,104,465,242.28 | 100.00% | 741,904,644.67 | 100.00% | 48.87%   |

#### 1) 短期借款

2016年末短期借款余额较2015年末增加18,470.06万元，增长71.32%，主要是公司生产经营需要增加了银行借款。

#### 2) 应付票据

2016年末应付票据余额较2015年末增加4,367.20万元，增加46.29%，主要是业务增长以及合并范围变化。

#### 3) 应付账款

2016年末应付账款余额较2015年末增加17,382.35万元，增加76.27%，主要是业务增长及合并范围变化。

#### 4) 应付职工薪酬

2016年末应付职工薪酬余额较2015年末增加2,484.58万元，增加294.05%，主要是及业务规模增长及合并范围变化，主要项目是并购上海澳润超业绩承诺计提的奖金。

#### 5) 应交税费

2016年末应交税费余额较2015年末增加2,308.15万元，增加225.02%，主要是业务增长以及合并范围变化，主要项目是应交增值税和企业所得税增加。

#### 6) 其他应付款

2016年末其他应付款余额较2015年末增加105.57万元，增加49.79%，主要是

合并范围变化。

#### 7) 长期借款

2016年末长期借款余额较2015年末减少10,000.00万元，减少100%，是公司归还了长期借款。

#### 8) 递延收益

2016年末递延收益余额较2015年末增加759.97万元，增加115.26%，主要是合并范围变化，主要项目是收到的与资产相关的政府补贴。

#### 9) 递延所得税负债

2016年末递延所得税负债余额较2015年末增加214.10万元，增加604.92%，主要是并购上海澳润评估增值导致。

### 3、费用情况

单位：人民币元

| 主要费用  | 2016年          | 2015年         | 本期比上年增减比例 (%) |
|-------|----------------|---------------|---------------|
| 销售费用  | 24,153,170.09  | 17,098,165.68 | 41.26%        |
| 管理费用  | 118,910,923.07 | 60,923,191.12 | 95.18%        |
| 财务费用  | 14,456,539.04  | 7,543,853.30  | 91.63%        |
| 所得税费用 | 24,939,177.09  | 11,032,132.06 | 126.06%       |

#### 1) 销售费用

2016年度销售费用发生额较2015年度增加705.501万元，增加41.26%，主要是业务增长以及合并范围变化。

#### 2) 管理费用

2016年度管理费用发生额较2015年度增加5,798.77万元，增加95.18%，主要业务增长以及合并范围变化，特别是并购上海澳润超额完成业绩承诺计提的奖金。

#### 3) 财务费用

2016年度财务费用发生额较2015年度增加691.27万元，增加91.63%，主要是增加短期银行借款，导致利息费用的增加。

#### 4) 所得税费用

2016年度所得税费用发生额较2015年度增加1,390.70万元，增加126.06%，

主要是合并范围变化。

#### 4、研发投入情况

单位：人民币元

| 项目      | 2016年度           | 2015年度         | 2014年度         |
|---------|------------------|----------------|----------------|
| 研发投入    | 43,467,957.16    | 23,678,723.11  | 23,902,200.59  |
| 营业收入    | 1,325,884,875.02 | 787,404,364.12 | 681,754,737.36 |
| 占营业收入比例 | 3.28%            | 3.01%          | 3.51%          |

### 三、现金流量情况

单位：人民币元

| 项 目             | 2016年度           | 2015年度          | 本年比上年<br>增减（%） |
|-----------------|------------------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 44,580,099.15    | -18,379,142.01  | -342.56%       |
| 经营活动现金流入小计      | 1,169,694,696.94 | 799,751,489.50  | 46.26%         |
| 经营活动现金流出小计      | 1,125,114,597.79 | 818,130,631.51  | 37.52%         |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -254,344,567.79  | -212,274,474.80 | 19.82%         |
| 投资活动现金流入小计      | 68,470,660.39    | 135,070.21      | 50,592.64%     |
| 投资活动现金流出小计      | 322,815,228.18   | 212,409,545.01  | 51.98%         |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 463,286,541.02   | 220,485,564.47  | 110.12%        |
| 筹资活动现金流入小计      | 1,057,017,990.98 | 470,613,159.97  | 124.60%        |
| 筹资活动现金流出小计      | 593,731,449.96   | 250,127,595.50  | 137.37%        |
| 四、汇率变动对现金的影响    | 253,436.63       | 110,770.47      | 128.79%        |
| 五、现金及现金等价物净增加额  | 253,775,509.01   | -10,057,281.87  | -2,623.30%     |
| 六、期末现金及现金等价物余额  | 299,271,831.65   | 45,496,322.64   | 557.79%        |

1) 2016年度经营活动产生的现金流量净额较2015年度增加6,295.92万元，变动342.56%，主要是原有业务加大回款以及合并范围变化。

2) 2016年度筹资活动产生的现金流量净额较2015年度增加24,280.09万元，变动110.12%，主要是本年度发行股份募集资金以及为满足生产经营需要增加银

行短期借款。

3) 2016年度汇率变动对现金的影响较2015年度增加14.26万元,变动128.79%,主要是公司持有的外币现金增加。

4) 2016年度现金及现金等价物净增加额较2015年度增加26,383.28万元,变动2,623.30%,主要是本年度发行股份募集资金及合并范围变化。

5) 2016年度期末现金及现金等价物余额较2015年度增加25,377.55万元,变动557.79%,主要是本年度发行股份募集资金及合并范围变化。

#### 四、报告期主要财务指标变动情况

| 项 目  | 指 标             | 2016年   | 2015年   | 变动幅度     |
|------|-----------------|---------|---------|----------|
| 偿债能力 | 流动比率            | 1.29    | 1.06    | 21.70%   |
|      | 速动比率            | 0.90    | 0.60    | 50%      |
|      | 资产负债率           | 39.82%  | 55.55%  | -15.73%  |
| 盈利能力 | 毛利率             | 23.83%  | 17.44%  | 6.39%    |
|      | 净资产收益率          | 4.25%   | 4.05%   | 0.2%     |
|      | 每股经营活动现金流量(元/股) | 0.2780  | -0.1380 | -301.45% |
| 营运能力 | 应收账款周转率         | 4.78    | 6.18    | -22.65%  |
|      | 存货周转率           | 2.78    | 2.93    | -5.12%   |
| 发展能力 | 营业收入增长率         | 68.39%  | 15.50%  | 52.89%   |
|      | 总资产增长率          | 107.64% | 25.66%  | 81.98%   |

##### 1) 偿债能力

与去年同期相比,报告期内流动比率和速动比率有所提高,资产负债率有所下降。原因主要是公司发行股份募集资金,提高了公司偿债能力。从以上指标分析,资产负债率水平较低,偿债能力较强。

##### 2) 盈利能力

与去年同期相比,报告期毛利率提高,主要是合并了高毛利的网络接入及家庭终端设备业务,同时由于并购导致净利润增加较大而导致净资产收益率增加,每股经营活动现金流量大幅增加,从以上指标分析,整体盈利能力有所增加。

##### 3) 营运能力

与去年同期相比,应收账款周转率和存货周转率下降是由于网络接入及家庭终端设备业务周期较长引起的,从以上指标分析,公司营运能力有所下降。

##### 4) 发展能力

公司在营业收入和总资产继续保持增长，且增长速度较快。

无锡和晶科技股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 18 日