

东莞劲胜精密组件股份有限公司

2016 年度财务决算报告

一、2016年度财务报表审计情况

东莞劲胜精密组件股份有限公司（以下简称“公司”、“劲胜精密”）2016 年度财务报表已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了众会字(2017)第 3322 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：劲胜精密财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了劲胜精密 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

2016 年度公司纳入公司合并范围的包括 11 家全资子公司、5 家孙公司及 2 家联营企业：全资子公司东莞劲胜通信电子精密组件有限公司、东莞华清光学科技有限公司、Janus C&I Co., Ltd.、东莞华晟电子科技有限公司、东莞华晶粉末冶金有限公司、东莞唯仁电子有限公司、东莞华杰通讯科技有限公司、前海劲胜（深圳）控股有限公司、东莞华程金属科技有限公司、劲胜技术责任有限公司、深圳市创世纪机械有限公司；孙公司深圳市创智自动化有限公司、东莞市创群精密机械有限公司、东莞奥科表面处理有限公司、苏州市台群机械有限公司；东莞创聚金属科技有限公司；联营企业深圳市嘉熠精密自动化科技有限公司、东莞超胜电子科技有限公司。

二、2016年度主要财务指标

项 目	2016 年度	2015 年度	同比增减	2014 年度
基本每股收益（元/股）	0.09	-2.12	104.25%	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.09	-2.12	104.25%	0.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.06	-2.21	102.71%	0.35
加权平均净资产收益率	2.60%	-27.52%	30.12%	5.13%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.77%	-28.64%	30.41%	4.81%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2370	-1.489	84.08%	-0.6046
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.5976	14.0022	-74.31%	7.4132

三、2016年度经营成果

单位：万元

项 目	2016 年	2015 年	增减金额	同比增减
营业收入	513,624.53	356,669.32	156,955.21	44.01%
营业成本	394,350.60	311,246.13	83,104.47	26.70%

利润总额	21,225.23	-50,147.49	71,372.72	142.33%
归属于公司所有者的净利润	13,144.14	-47,050.20	60,194.34	127.94%
归属于上市公司股东的扣除非经营性损益的净利润	8,949.62	-48,963.07	57,912.69	118.28%

报告期内，公司营业收入、营业成本、净利润变动情况说明请见《2016 年度报告》“第四节 经营情况讨论与分析·二、主营业务分析·1、概述”部分相关内容。

四、2016年末资产状况

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度
货币资金	89,771.21	156,232.48	-66,461.27	-42.54%
应收票据	29,068.25	32,741.12	-3,672.87	-11.22%
应收账款	119,200.24	111,613.10	7,587.14	6.80%
预付款项	5,256.67	11,468.70	-6,212.03	-54.17%
应收利息	19.01	13.19	5.82	44.12%
其他应收款	17,460.87	9,378.29	8,082.58	86.18%
存货	282,320.63	162,662.83	119,657.80	73.56%
其他流动资产	22,645.67	6,074.48	16,571.19	272.80%
可供出售金融资产	512	512	-	-
长期股权投资	2,019.97	1,347.02	672.95	49.96%
固定资产	168,717.59	163,221.42	5,496.17	3.37%
在建工程	15,215.82	22,330.56	-7,114.75	-31.86%
无形资产	16,368.52	14,967.08	1,401.44	9.36%
开发支出	2,320.44	395.96	1,924.48	486.03%
商誉	165,352.37	165,352.37	-	-
长期待摊费用	18,201.27	13,775.99	4,425.08	32.12%
递延所得税资产	4,135.35	5,182.21	-1,046.86	-20.20%
其他非流动资产	5,690.34		-	-
资产总计	964,276.22	877,268.81	87,007.41	9.92%

- 注：1、货币资金减少主要是本期支付现金购买创世纪100%股权的现金对价所致；
- 2、预付账款减少主要是公司预付设备工程款重分类至其他非流动资产科目所致；
- 3、应收利息增加主要是公司定期存款利息增加所致；
- 4、其他应收款增加主要是公司支付融资租赁固定资产保证金增加所致；
- 5、存货增加主要是公司数控机床等高端装备销售大幅增长，产品验收确认周期长，在授信期内公司发出商品金额大幅增加；金属精密结构件产品工序长、单位成本高，各环节成本占用增加。
- 6、其他流动资产增加主要是本期增值税留抵税额及理财产品增加所致；
- 7、长期股权投资增加主要是对嘉熠精密的权益法核算以及与嘉熠精密逆流交易所产

生的未实现内部交易损益；

8、在建工程减少主要是本期在建工程转入固定资产以及长期待摊费用导致减少；

9、开发支出增加主要是本期资本化项目增加所致；

10、长期待摊费用增加主要是本期租赁厂房改扩建支出增加所致。

11、其他非流动资产主要是公司预付设备工程款重分类至其他非流动资产科目所致；

五、2016年末负债状况

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度
短期借款	58,992.39	43,605.68	15,386.71	35.29%
应付票据	124,699.25	71,361.38	53,337.87	74.74%
应付账款	129,160.16	143,569.37	-14,409.21	-10.04%
预收款项	14,644.36	7,212.56	7,431.80	103.04%
应付职工薪酬	20,818.82	16,940.02	3,878.80	22.90%
应交税费	3,858.29	-10,415.36	14,273.65	137.04%
应付利息	99.24	-	99.24	-
应付股利	502.9	502.9	-	-
其他应付款	44,273.95	56,606.07	-12,332.12	-21.79%
长期借款		11,000.00	-11,000.00	-
长期应付款	50,418.29	37,242.43	13,175.86	35.38%
递延收益	3,626.72	-434.31	4,061.03	935.05%
递延所得税负债	1,038.53	1,662.63	-624.1	-37.54%
负债合计	452,132.91	378,853.36	73,279.55	19.34%

注：1、短期借款增加主要是本期银行借款以及票据贴现增加所致；

2、应付票据增加主要是本期以票据结算方式金额增加所致；

3、预收款项增加主要是预收设备款增加所致；

4、应交税费增加主要是增值税留抵税额由应交税费科目重分类至其他流动资产科目所致；

5、应付利息增加主要是本期短期借款应付利息增加所致；

6、长期借款减少主要是偿还到期长期借款所致；

7、长期应付款增加主要是本期融资租赁固定资产增加所致；

8、递延收益增加主要是本期融资租赁固定资产增加所致；

9、递延所得税负债减少主要是本期摊销创世纪重组时评估增值的无形资产及存货对递延所得税的影响。

六、2016年度现金流量情况

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	515,518.19	365,479.68	41.05%
经营活动现金流出小计	549,253.43	418,474.01	31.25%
经营活动产生的现金流量净额	-33,735.24	-52,994.32	36.34%
投资活动现金流入小计	31,157.45	1,786.20	1644.34%
投资活动现金流出小计	106,072.95	26,693.04	297.38%
投资活动产生的现金流量净额	-74,915.50	-24,906.84	-200.78%
筹资活动现金流入小计	177,638.15	363,805.59	-51.17%
筹资活动现金流出小计	135,538.49	151,081.59	-10.29%
筹资活动产生的现金流量净额	42,099.66	212,724.00	-80.21%
现金及现金等价物净增加额	-66,461.26	134,826.04	-149.29%

注：1、经营活动现金流量净额本年度为-33,735.24 万元，去年同期为-52,994.32 万元，主要是：

A、经营性应收项目：主要为授信期内公司主要客户营业收入增长所带来的未到期应收账款余额期末比期初增加 7,153.86 万元；公司新增融资租赁固定资产带来保证金占用增加 8,617.08 万元。

B、存货占用：2016 年度，数控机床等高端装备产品市场需求快速增长，创世纪把握市场机遇，加大对国内和国外市场推广力度，数控机床产品产销两旺。但受到装备制造行业产品验收确认周期长的因素影响，在授信期内发出商品（已发货未确认收入）期末比期初增加了 67,593.05 万元，对经营现金流产生重大影响。

2、投资活动产生的现金流量净额本年度为-74,915.50 万元，去年同期为-24,906.84 万元，主要是报告期内支付现金购买创世纪 100%股权的现金对价。

3、筹资活动产生的现金流量净额本年度为 42,099.66 万元，去年同期为 212,724.00 元，主要是上期收到非公开发行募集资金。

东莞劲胜精密组件股份有限公司

董 事 会

二〇一七年四月十五日