

# 大连壹桥海参股份有限公司

## 2016 年度财务决算报告

2016 年度在公司董事会及管理层的正确领导以及全体员工的一致努力下，公司规模和实力进一步增强，经营业绩稳定增长，顺利完成了 2016 年度的经营计划。现将 2016 年财务决算的有关情况汇报如下：

### 一、2016 年度公司财务报表的审计情况

（一）公司 2016 年财务报表已经致同会计师事务所审计，出具了致同审字（2017）第 210ZA4705 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：

壹桥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，公允反映了壹桥公司 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。

（二）主要财务数据和指标：

项 目	2016年	2015年	本年比上年 增减（%）	2014年
营业总收入（元）	781,635,217.21	579,263,111.88	34.94	540,028,124.34
利润总额（元）	373,570,775.12	265,887,022.31	40.50	239,619,342.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	295,678,852.31	248,625,838.33	18.93	228,731,187.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	217,870,853.46	231,776,382.89	-6.00	214,377,756.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	417,967,538.49	378,265,238.01	10.50	258,183,199.01
项 目	2016年末	2015年末	本年末比上 年末增减 （%）	2014年末
总资产（元）	3,194,994,642.31	3,271,487,153.23	-2.34	3,213,513,861.79
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,665,698,995.32	2,370,487,228.01	12.45	2,105,536,289.68
股本（股）	952,452,000.00	952,452,000.00	0	475,776,000.00

### 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产负债情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 319,499.46 万元，较上年末减少了 7,649.25 万元，降幅为 2.34%。其中：

1. 流动资产减少 14,695.89 万元, 主要原因为: (1) 货币资金期末余额比期初减少 14,090.11 万元, 降幅 64.39%, 主要系偿还长期借款所致; (2) 应收账款期末比期初增加 3,416.03 万元, 增幅 99.53%, 主要系将控股子公司纳入合并, 应收账款增多所致; (3) 预付款项期末比期初增加 9,702.72 万元, 增幅 4,095.86%, 主要系纳入合并的控股子公司预付账款增多所致; (4) 其他应收款期末比期初增加 504.62 万元, 增幅 1,351.18%, 主要系纳入合并的控股子公司其他应收款增多所致; (5) 存货期末比期初减少 14,346.00 万元, 降幅 26.70%, 主要系围堰海参在养面积减少所致。

2. 非流动资产增加 7,046.64 万元, 增幅 2.85%。主要原因为: (1) 可供出售金融资产期末余额比期初增加 800.00 万元, 增幅 400.00%, 主要系控股子公司对外投资增多所致; (2) 固定资产、在建工程及无形资产期末比期初降幅 21.47%、94.98%及 40.95%, 主要系公司以部分存货、固定资产、在建工程、无形资产等与南昌京鑫优贝网络科技中心(有限合伙)、冯文杰合计持有的壕鑫互联(北京)网络科技有限公司 55.00% 股权进行资产置换所致; (3) 商誉期末比期初增加 90,682.89 万元, 增幅 100.00%, 主要系公司以部分存货、固定资产、在建工程、无形资产等与南昌京鑫优贝网络科技中心(有限合伙)、冯文杰合计持有的壕鑫互联(北京)网络科技有限公司 55.00% 股权进行置换形成商誉所致。

公司负债总额 44,356.50 万元, 较上年末减少 45,743.49 万元, 降幅为 50.77%。  
其中:

1. 流动负债减少 26,399.85 万元, 主要原因为: (1) 应付账款余额期末比期初增加 586.50 万元, 增幅 28.98%, 主要系材料采购款尚未到支付期所致; (2) 预收款项期末比期初增加 70.25 万元, 增幅 125.34%, 主要系收到预收货款增加所致; (3) 应付职工薪酬期末比期初减少 681.41 万元, 降幅 57.51%, 主要系支付上期劳务费所致; (4) 应交税费期末比期初增加 5,120.87 万元, 增幅 25,557.07%, 主要系预提 2016 年度企业所得税所致; (5) 应付股利期末比期初增加 1,248.48 万元, 增幅 41.71%, 主要系应付股东股利增加所致; (6) 其他应付款余额期末比期初减少 1,778.89 万元, 主要系本期限制性股票转入资本公积所致; (7) 一年内到期非流动负债较期初减少 31,217.73 万元, 降幅 79.60%, 主要系一年内到期的长期借款减少所致。

2. 非流动负债较上年末减少了 19,343.64 万元, 降幅 45.53%, 主要系本期长期借款减少及递延收益摊销所致。

## (二) 股东权益情况

单位:万元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	95,245.20			95,245.20
资本公积	46,516.41	2,324.65		48,841.06
减：库存股	486.00	-486.00		0.00
盈余公积	10,504.05	2,603.76		13,107.81
未分配利润	85,269.07	24,106.76		109,375.83
少数股东权益		8,573.06		8,573.06
归属上市公司股东的权益	237,048.73	38,094.23		275,142.96

### (三) 经营情况

单位:万元

序号	项 目	2016 年	2015 年	变动金额	同比增减 (%)
1	营业收入	78,163.52	57,926.31	20,237.21	34.94
2	营业成本	38,924.90	20,804.92	18,119.98	87.09
3	税金及附加	183.92	4.76	179.16	3,763.87
4	销售费用	2,428.02	1,547.75	880.27	56.87
5	管理费用	5,934.92	6,051.88	-116.96	-1.93
6	财务费用	2,282.15	4,672.53	-2,390.38	-51.16
7	资产减值损失	143.74	-47.25	190.99	404.21
8	投资收益	0.87		0.87	100.00
9	营业外收入	9,112.75	1,909.17	7,203.58	377.31
10	营业外支出	22.41	212.19	-189.78	-89.44
11	所得税费用	4,734.88	1,726.12	3,008.76	174.31
12	利润总额	37,357.08	26,588.70	10,768.38	40.50
13	归属于母公司净利润	29,567.89	24,862.58	4,705.31	18.93

1、2016 年营业收入、营业成本比上年增长 34.94%、87.09%，主要系公司以部分存货、固定资产、在建工程、无形资产等与南昌京鑫优贝网络科技中心（有限合伙）、冯文杰合计持有的壕鑫互联（北京）网络科技有限公司 55.00%股权进行置换，依据会计准则及相关规定对置出的存货、固定资产、在建工程、无形资产等进行相关会计处理，资产评估增值计入当期损益，公司营业收入大幅度增长；另外报告期内，公司将控股子公司壕鑫互联（北京）网络科技有限公司纳入合并范围，也使得公司收入增加。

2、2016 年税金及附加 183.92 万元，比上年增加 179.16 万元，同比增长 3,763.87%，主要系根据财会【2016】22 号文规定会计科目重调整所致。

3、2016 年销售费用 2,428.02 万元，比上年增加 880.27 万元，同比增长 56.87%，主要系本期市场推广费增多所致。

4、2016 年财务费用 2,282.15 万元，比上年同期减少 2,390.38 万元，同比下降 51.16%，主要系银行贷款减少相应利息支出减少所致。

5、2016 年资产减值损失 143.74 万元，比上年增加 190.99 万元，增长 404.21%，主要系应收账款计提坏账准备增加所致。

6、2016 年投资收益 0.87 万元，主要系子公司收到理财产品收益所致。

7、2016 年营业外收入 9,112.75 万元，比上年增加 7,203.58 万元，同比增长 377.31%，主要系本期公司与南昌京鑫优贝网络科技中心（有限合伙）、冯文杰合计持有的壕鑫互联（北京）网络科技有限公司 55.00%股权进行置换，依据会计准则及相关规定对置出的存货、固定资产、在建工程、无形资产等进行相关会计处理，资产评估增值计入当期损益，公司营业外收入大幅度增长所致。

8、2016 年营业外支出 22.41 万元，比上年减少 189.78 万元，同比减少 89.44%，主要系本期固定资产清理减少所致。

9、2016 年度利润总额 37,357.08 万元，比上年增加 10,768.38 万元，同比增长 40.50%，主要系壕鑫互联（北京）网络科技有限公司纳入合并范围，收入、利润稳定增长所致。

10、2016 年度归属于母公司净利润 29,567.89 万元，比上年增加 4,705.31 万元，同比增长 18.93%，主要系壕鑫互联（北京）网络科技有限公司纳入合并范围，收入、利润稳定增长所致。

#### （四）现金流量分析

1. 2016 年度公司经营活动产生的现金流量净额 41,796.75 万元，为净流入，主要系公司本期销售商品收到现金。

2. 2016 年度公司投资活动产生的现金流量净额-4,099.43 万元，为净流出，主要系公司控股子公司对外投资所致。

3. 2016 年度公司筹资活动产生的现金流量净额-51,787.64 万元，为净流出，主要系公司本年度偿还银行贷款及贷款利息所致。

该报告需提交 2016 年度股东大会审议。

大连壹桥海参股份有限公司董事会

二〇一七年四月二十六日