

创维数字股份有限公司

2017 年财务决算报告

一、2017 年度公司财务报表的审计情况

1、公司 2017 年财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了大华审字[2018]003554 号意见的审计报告。审计意见为：“创维数字公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创维数字公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

2、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减
营业收入	725,480.56	592,709.14	22.40%
归属于上市公司股东的净利润	9,433.57	48,640.20	-80.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,355.93	43,324.32	-89.95%
经营活动产生的现金流量净额	-58,703.87	44,180.58	-232.87%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.48	-81.25%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.48	-81.25%
加权平均净资产收益率	3.55%	21.33%	-17.78%
项目	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减
资产总额	757,686.28	658,146.74	15.12%
归属于上市公司股东的净资产	269,154.12	265,728.02	1.29%

二、财务状况、经营成果和现金

1、资产情况

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	同比增减
资产总额	757,686.28	658,146.74	15.12%
货币资金	91,342.69	157,197.35	-41.89%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--	166.64	-100.00%

应收票据	36,892.85	28,136.83	31.12%
应收账款	335,333.78	241,294.32	38.97%
预付款项	3,143.74	2,218.62	41.70%
应收利息	75.15	370.90	-79.74%
其他应收款	16,723.05	8,569.39	95.15%
存货	133,690.20	92,359.91	44.75%
其他流动资产	19,296.72	21,707.26	-11.10%
可供出售金融资产	1,450.00	1,450.00	0.00%
长期股权投资	508.52	81.79	521.74%
固定资产	69,374.67	65,088.71	6.58%
在建工程	437.59	516.67	-15.31%
无形资产	17,751.72	16,944.11	4.77%
商誉	9,164.88	7,817.98	17.23%
长期待摊费用	14,058.39	3,894.31	261.00%
递延所得税资产	5,716.81	5,627.69	1.58%
其他非流动资产	2,725.52	4,704.27	-42.06%

2017 年公司总资产增长 15.12%，具体情况如下：

(1) 货币资金较上年末下降 41.89%，主要原因为原材料采购量增长及关键原材料采购价格上涨，导致支付的原材料采购款增加所致。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较上年减少 166.64 万元，主要原因为上年购买的远期外汇本年到期交割。

(3) 应收票据较上年末增长 31.12%，主要原因为子公司创维液晶器件本年新增客户主要采用银行承兑汇票结算所致。

(4) 应收账款较上年末增长 38.97%，主要原因为本年销售规模及收入增加所致。

(5) 预付款项较上年末增长 41.70%，主要原因为本期业务规模扩大导致预付的供应商采购款增加所致。

(6) 应收利息较上年末下降 79.74%，主要原因为上年应收利息在本年结息收回以及理财产品赎回所致。

(7) 其他应收款较上年末增长 95.15%，主要原因为应收出口退税增加所致。

(8) 存货较上年末增长 44.75%，主要原因为原材料价格上涨单位存货价值高、应对关键原材料存储芯片涨价备货及销售订单增加所致。

(9) 长期股权投资较上年末增长 521.74%，主要原因为子公司深圳创维数字

本年投资深圳天辰半导体技术合伙企业 400 万元，占比 40%。

(10) 长期待摊费用较上年末增长 261.00%，主要原因为本年投资机顶盒与广电运营商实施合作运营所致。

(8) 其他非流动资产较上年末下降 42.06%，主要原因为上年预付设备及工程款在本年验收转入固定资产。

2、负债情况

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	同比增减
负债总额	481,542.22	386,085.33	24.72%
短期借款	60,183.07	39,497.20	52.37%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	231.94	--	--
应付票据	114,408.30	73,951.68	54.71%
应付账款	166,022.42	129,242.85	28.46%
预收款项	9,291.94	7,469.78	24.39%
应付职工薪酬	9,926.91	11,758.11	-15.57%
应交税费	4,603.75	6,356.30	-27.57%
应付利息	135.62	46.47	191.84%
其他应付款	64,830.89	82,109.99	-21.04%
一年内到期的非流动负债	16,789.07	5,288.18	217.48%
长期借款	19,543.24	12,274.49	59.22%
长期应付款	11.62	16.46	-29.40%
预计负债	5,788.32	5,920.61	-2.23%
递延收益	9,774.80	12,153.20	-19.57%
递延所得税负债	0.33	--	--

2017 年公司总负债增长 24.72%，具体情况如下：

(1) 短期借款较上年末增长 52.37%，主要原因为本年为了对冲美元资产、减少汇兑损失而增加美元借款所致。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较上年末增加 231.94 万元，为子公司深圳创维数字远期外汇合约产生。

(3) 应付票据较上年末增长 54.71%，主要原因为销售规模扩大以及原材料价格上涨导致采购增加所致。

(4) 应付利息较上年末增长 191.84%，主要原因为本期银行借款增加所致。

(5) 一年内到期的非流动负债较上年末增长 217.48%，主要原因为STRONG第一期、第二期股权收购借款以及部分液晶第一期股权收购借款将在一年内到期所致。

(6) 长期借款较上年末增长 59.22%，主要原因为新增支付收购液晶股权借款。

(7) 递延所得税负债较上年末增加 0.33 万元，为本年非同一控制下收购英国子公司对固定资产评估增值部分计提递延所得税负债。

3、股东权益情况

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
股本	107,093.13	103,455.83	3.52%
资本公积	41,085.29	24,339.83	68.80%
减：库存股	20,405.25	--	--
其他综合收益	1,071.88	-4,629.48	123.15%
盈余公积	5,185.62	3,580.38	44.83%
未分配利润	135,123.46	138,981.48	-2.78%
归属于母公司股东权益合计	269,154.13	265,728.02	1.29%

2017 年公司归属于母公司股东权益增长 1.29%，具体情况如下：

(1) 股本较上年末增长 3.52%，主要原因为本年实施核心人才限制性股票激励计划发行限制性股票 3,637.30 万股所致。

(2) 资本公积较上年末增长 68.80%，主要原因为本年实施核心人才限制性股票激励计划发行限制性股票 3,637.30 万股所致。

(3) 库存股较上年末增加 20,405.25 万元，主要原因为本年实施核心人才限制性股票激励计划发行限制性股票 3,637.30 万股所致。

(4) 其他综合收益较上年末增长 123.15%，主要原因为本年外币报表折算差额增加所致。

(5) 盈余公积较上年增长 44.83%，主要原因为本年按税后利润计提盈余公积所致。

(6) 未分配利润较上年末下降 2.78%，剔除分红 1.14 亿元和提取盈余公积的因素外，本年实现归属于上市公司股东的净利润导致未分配利润增加 9,433.57

万元，同时未分配利润其他减少 306.21 万元系公司全资子公司才智商店本期收购Caldero Holdings Limited 10%少数股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减，调整留存收益

4、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 725,480.56 万元，同比上升 22.40%；营业成本 619,646.86 万元，同比上升 32.68%；营业利润 15,418.55 万元，同比下降 67.25%；利润总额 15,315.65 万元，同比下降 73.98%；净利润 9,524.42 万元，同比下降 81.93%。

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
税金及附加	2,195.28	2,264.57	-3.06%
销售费用	47,119.90	40,051.46	17.65%
销售费用率	6.49%	6.76%	-0.26%
管理费用	45,018.68	41,270.26	9.08%
管理费用率	6.21%	6.96%	-0.76%
财务费用	4,206.28	-6,723.82	162.56%
资产减值损失	3,824.07	2,386.80	60.22%
公允价值变动收益	-407.03	168.46	-341.62%
投资收益	-765.70	474.76	-261.28%
资产处置收益	29.11	10.27	183.45%
其他收益	13,092.67	--	--
营业外收入	306.46	12,554.83	-97.56%
营业外支出	409.36	771.57	-46.94%
所得税费用	5,791.23	6,153.60	-5.89%

（1）财务费用较上年增长 162.56%，主要原因为本期汇率变化产生汇兑损失及理财利息收入减少所致。

（2）资产减值损失较上年增长 60.22%，主要原因为随着应收账款余额增加相应计提的坏账准备增加。

（3）公允价值变动收益较上年降低 341.62%，主要原因为子公司深圳创维数字远期外汇合约产生。

（4）投资收益较上年降低 261.28%，主要原因为Strong集团远期外汇交割产

生。

(5) 资产处置收益较上年增长 183.45%，主要原因为固定资产处置净收益增加所致。

(6) 其他收益较上年增加 13,092.67 万元，原因为按照新《CAS16-政府补助》将与企业日常活动相关的政府补助，计入其他收益。

(7) 营业外收入较上年降低 97.56%，主要原因为按照新《CAS16-政府补助》将与企业日常活动相关的政府补助，从营业外收入调至其他收益所致。

(8) 营业外支出较上年降低 46.94%，主要原因为本年的非经营性支出减少。

5、现金流量分析

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-58,703.87	44,180.58	-232.87%
二、投资活动产生的现金流量净额	-7,354.94	34,108.67	-121.56%
三、筹资活动产生的现金流量净额	15,868.23	-31,775.28	149.94%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年降低 232.87%，主要原因为账期较长的客户应收账款金额及占比增加、销售规模扩大原材料采购量增长及关键原材料采购价格上涨，导致支付的原材料采购款增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年降低 121.56%，主要原因为本年较上年到期赎回的理财产品大幅减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年增长 149.94%，主要原因为本年实施核心人才限制性股票激励计划收到现金所致。

6、主要财务指标

(1) 偿债能力指标

2017 年公司资产负债率为 63.55%，流动比率为 1.43，速动比率为 1.08。公司总体财务状况良好，偿债能力强。

(2) 营运能力指标

2017 年应收账款周转天数为 167 天，存货周转天数为 70 天，公司应收账款管理较好，经营效率高。

(3) 现金流量指标

每股经营活动现金净流量为-0.56 元，由于 2017 年原材料价格大幅上涨经营成本提高，导致主营业务现金为负数。

创维数字股份有限公司

董事会

二〇一八年三月二十一日