

# 广东正业科技股份有限公司

## 2016 年度财务决算报告

2016 年，在公司管理层的正确领导和全体正业人的共同努力下，公司的经营规模和企业收益实现了稳健增长，取得了较好的经营成绩。根据《公司章程》的规定，现将公司 2016 年财务决算情况报告如下：

### 一、会计报表审计意见

公司 2016 年财务报表及相关报表附注已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了致同审字【2017】441ZA4805 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：正业科技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。

### 二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
总资产	1,548,699,807.50	782,740,446.13	97.86%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,149,693,729.86	427,366,222.11	169.02%
股本(股)	181,120,830.00	159,545,000.00	13.52%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.35	2.68	136.94%

项目	2016 年 1-12 月	2015 年 1-12 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入	600,344,650.83	357,083,508.73	68.12%
归属于上市公司股东的净利润(元)	72,836,504.74	39,340,437.32	85.14%
经营活动产生的现金流量净额(元)	51,444,341.83	-34,534,224.59	248.97%
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.28	-0.22	227.27%
基本每股收益(元/股)	0.45	0.26	70.48%
稀释每股收益(元/股)	0.44	0.26	73.13%

加权平均净资产收益率 (%)	9.18%	9.83%	-0.65%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.34%	8.47%	-0.13%

注：上述数据以合并报表数据填列。

### 三、财务状况分析

公司 2016 年度相关财务状况分析如下

#### (一) 财务状况分析

##### 1、资产结构

单位：人民币元

项 目	2016.12.31	2015.12.31	变动额	变动幅度
货币资金	132,978,874.79	135,174,899.72	-2,196,024.93	-1.62%
应收票据	42,866,457.76	15,805,942.03	27,060,515.73	171.20%
应收账款	340,294,985.90	241,508,668.33	98,786,317.57	40.90%
预付款项	6,753,287.77	16,559,688.55	-9,806,400.78	-59.22%
应收利息	-	104,138.04	-104,138.04	-100%
其他应收款	1,762,577.11	1,058,916.67	703,660.44	66.45%
存货	204,268,910.03	76,262,288.20	128,006,621.83	167.85%
其他流动资产	2,065,153.64	-	2,065,153.64	
<b>流动资产合计</b>	<b>730,990,247.00</b>	<b>486,474,541.54</b>	<b>244,515,705.46</b>	<b>50.26%</b>
长期股权投资	142,658,308.52	125,525,794.31	17,132,514.21	13.65%
固定资产	134,190,697.46	73,918,386.66	60,272,310.80	81.54%
在建工程	264,000.00	32,057,234.56	-31,793,234.56	-99.18%
无形资产	34,162,632.98	11,935,318.12	22,227,314.86	186.23%
商誉	463,857,704.78	22,898,274.11	440,959,430.67	1,925.73%
长期待摊费用	4,603,853.73	2,575,650.09	2,028,203.64	78.75%
递延所得税资产	22,969,399.15	7,561,573.57	15,407,825.58	203.76%
其他非流动资产	15,002,963.88	19,793,673.17	-4,790,709.29	-24.20%
<b>非流动资产合计</b>	<b>817,709,560.50</b>	<b>296,265,904.59</b>	<b>521,443,655.91</b>	<b>176.01%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,548,699,807.50</b>	<b>782,740,446.13</b>	<b>765,959,361.37</b>	<b>97.86%</b>

2016 年末，公司资产总额为 154869.98 万元，比上年 78274.04 万元增长 97.86%，其中：流动资产为 73099.23 万元，比上年 48647.45 万元增长 50.26%，非流动资产为 81770.96 万元，比上年 29626.59 万元增长 176.01%，资产变动的主要原因是：

(1) 应收票据期末余额为 4286.65 万元，较上年末增加 171.20%，主要系合并范围变动所致。

(2) 应收账款期末余额为 34029.50 万元，较上年末增加 40.90%，主要系合并范围变动所致。

(3) 预付款项期末余额为 675.33 万元，较上年末减少 59.22%，主要系预付供应商货款在报告期到货到票所致。

(4) 存货期末余额为 20426.89 万元，较上年末增加 167.85%，主要系合并范围变动所致。

(5) 长期股权投资期末余额为 14265.83 万元，较上年末增加 13.65%，主要系报告期内取得联营企业深圳鹏煜威科技有限公司的投资收益所致。

(6) 在建工程期末余额为 26.4 万元，较上年末减少 99.18%，主要系报告期内在建工程结转至固定资产所致。

(7) 商誉期末余额为 46385.77 万元，较上年末增加 1925.73%，主要系报告期内报告期新并购子公司所致。

(8) 递延所得税资产期末余额为 2296.94 万元，较上年末增加 203.76%，主要系报告期因股份支付确认递延所得税资产所致。

## 2、负债结构

单位：人民币元

项目	2016.12.31	2015.12.31	变动额	变动幅度
短期借款	44,938,736.68	64,338,195.01	-19,399,458.33	-30.15%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	22,017,600.00		22,017,600.00	
应付票据	36,762,886.72	16,313,134.17	20,449,752.55	125.36%
应付账款	164,581,367.21	67,948,308.57	96,633,058.64	142.22%
预收款项	25,692,521.07	2,924,013.28	22,768,507.79	778.67%
应付职工薪酬	10,745,103.31	3,323,481.19	7,421,622.12	223.31%
应交税费	9,654,924.92	9,460,962.09	193,962.83	2.05%
其他应付款	72,429,733.82	189,589,819.66	-117,160,085.84	-61.80%
流动负债合计	386,822,873.73	353,897,913.97	32,924,959.76	9.30%
递延收益	9,777,490.14	1,476,310.05	8,301,180.09	562.29%
递延所得税负债	2,405,713.77		2,405,713.77	
非流动负债合计	12,183,203.91	1,476,310.05	10,706,893.86	725.25%
负债合计	399,006,077.64	355,374,224.02	43,631,853.62	12.28%

2016 年末，公司负债总额为 39900.61 万元，比上年 35537.42 万元增长

12.28%，负债变动的主要原因是：

(1)短期借款期末余额为 4493.87 万元，较上年末减少 30.15%，主要系本报告期偿还银行短期借款所致。

(2)应付票据期末余额为 3676.29 万元，较上年末增加 125.36%，主要系合并范围变动所致。

(3)应付账款期末余额为 16458.14 万元，较上年末增加 142.22%，主要系合并范围变动所致。

(4)预收账款期末余额 2569.25 万元，较上年末增加 778.67%，主要系合并范围变动所致。

(5)应付职工薪酬期末余额 1074.51 万元，较上年末增加 223.31%，主要系合并范围变动所致。

(6)其他应付款期末余额为 7242.97 万元，较上年末减少 61.80%，主要系股权激励第一批在报告期已解锁所致。

(7)递延收益期末余额为 977.75 万元，较上年末增加 562.29%，主要系合并范围变动所致。

### 3、股东权益

单位：人民币元

项目	2016.12.31	2015.12.31	变动额	变动幅度
股本	181,120,830.00	159,545,000.00	21,575,830.00	13.52%
资本公积	756,264,816.06	169,373,082.14	586,891,733.92	346.51%
减：库存股	70,121,388.00	116,868,980.00	-46,747,592.00	-40.00%
其他综合收益	338,557.09		338,557.09	
盈余公积	20,654,419.70	17,933,119.09	2,721,300.61	15.17%
未分配利润	261,436,495.01	197,384,000.88	64,052,494.13	32.45%
所有者权益合计	1,149,693,729.86	427,366,222.11	722,327,507.75	169.02%

2016 年末股东权益总额为 114969.37 万元，比上年末 42736.62 万元增加 169.02%，股东权益变动的主要原因是：

(1)股本期末余额为 18112.08 万元，较上年末增加 13.52%，主要系本报告期定向增发所致。

(2)资本公积期末余额为 75626.48 万元，较上年末增加 346.51%，主要系本报告期定向增发形成的股本溢价所致。

(3) 库存股期末余额为 7012.14 万元，较上年末减少 40.00%，主要系股权激励第一批在报告期已解锁所致。

(4) 未分配利润期末余额为 26143.65 万元，较上年末增加 32.45%，主要系公司经营所得增加所致。

## (二) 经营成果分析

单位：人民币元

项目	2016 年度	2015 年度	变动额	变动幅度
营业收入	600,344,650.83	357,083,508.73	243,261,142.10	68.12%
减：营业成本	370,816,217.46	230,394,404.61	140,421,812.85	60.95%
销售费用	39,615,134.07	22,992,390.57	16,622,743.50	72.30%
管理费用	120,778,792.12	63,470,460.62	57,308,331.50	90.29%
加：投资收益	16,865,834.94	7,925,794.31	8,940,040.63	112.80%
利润总额	79,599,042.34	44,752,241.40	34,846,800.94	77.87%
减：所得税费用	6,762,537.60	5,411,804.08	1,350,733.52	24.96%
净利润	72,836,504.74	39,340,437.32	33,496,067.42	85.14%

### 1、营业收入及利润

2016 年，公司实现营业收入 60034.47 万元，比上年增长 68.12%，实现利润总额 7959.90 万元，比上年增长 77.87%，实现净利润 7283.65 万元，比上年增长 85.14%，公司运营较为稳健，主要源于公司依靠优秀的技术研发团队和过硬的研发能力、优质稳定的客户、良好的民族品牌效应、快速响应能力以及不断推出新产品，扩大市场规模，通过收购提升公司整体盈利质量等推动公司营业收入及利润的增长。

### 2、期间费用

报告期销售费用 3961.51 万元，比上年增长 72.30%，主要系合并范围变动所致。

报告期管理费用 12077.88 万元，比去年增加 90.29%，主要系合并范围变动、人员薪酬增加所致。

## 三、现金流量分析

单位：人民币元

项目	2016 年度	2015 年度	变动额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	51,444,341.83	-34,534,224.59	85,978,566.42	248.97%

投资活动产生的现金流量净额	-332,145,583.32	-146,872,790.38	-185,272,792.94	-126.15%
筹资活动产生的现金流量净额	266,598,065.94	146,012,384.15	120,585,681.79	82.59%
现金及现金等价物净增加额	-13,811,232.83	-35,390,005.69	21,578,772.86	60.97%

2016 年公司现金及现金等价物净增加额为-1381.12 万元，比上年同期增加 2157.88 万元，增幅为 60.97%，主要原因是：

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 5144.43 万元，比上年同期增加 248.97%，主要系报告期内增加并购子公司的经营净现金流以及公司业务增长所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-33214.56 万元，比上年同期减少 126.15%，主要系报告期内支付并购公司的投资款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 26659.81 万元，比上年同期增加 82.59%，主要系报告期内进行定向增发收到募集资金所致。

广东正业科技股份有限公司董事会

2017 年 04 月 19 日