

浙江友邦集成吊顶股份有限公司

2016年度财务决算报告

2016年，在公司董事会的正确决策和经理层的领导下，在公司经营班子及全体员工的共同努力下，通过优化产品结构、加强管理、规范运作，2016年度实现营业收入50,810.23万元，利润总额14,679.21万元，归属于上市公司股东的净利润12,648.14万元。根据公司章程规定，现将2016年度财务决算的有关情况报告如下。

一、2016年度公司财务报表的审计情况

公司2016年度财务会计报表委托立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，经审计认为本公司的年度财务会计报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司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。并为本公司2016年度财务报表出具了信会师报字[2017]第ZA12692号的标准无保留意见的审计报告。

二、2016年经营成果

单位：万元

项 目	2016 年度	2015 年度	增减额	增减比
一、营业收入	50,810.23	41,070.82	9,739.42	23.71%
减：营业成本	25,684.22	19,995.07	5,689.15	28.45%
营业税金及附加	512.31	365.34	146.97	40.23%
销售费用	5,401.92	3,643.57	1,758.35	48.26%
管理费用	5,389.60	4,769.57	620.04	13.00%
财务费用	-872.57	-889.53	16.97	1.91%
资产减值损失	167.29	50.37	116.92	-232.14%
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	63.63	330.64	-267.01	100.00%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”填列）	14,591.08	13,467.07	1,124.01	8.35%
加：营业外收入	121.02	633.30	-512.28	-80.89%
减：营业外支出	32.88	31.31	1.57	5.01%
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,679.21	14,069.05	610.16	4.34%
减：所得税费用	2,152.05	1,990.50	161.56	8.12%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,527.16	12,078.55	448.60	3.71%
归属于母公司所有者的净利润	12,648.14	12,078.55	569.59	4.72%
少数股东损益	-120.98	-	-120.98	100.00%

（一）、营业收入分析

报告期内，公司运营稳定，2016年公司实现营业收入50,810.23万元，同比增长23.71%，营业收入主要由主营业务收入构成，主营业务收入占公司营业收入的比率为99.73%，并且全部来自于集成吊顶产品销售，营业收入增长的主要原因系行业的持续发展，公司坚持对营销渠道的精耕细作等综合因素，使得公司销售状况良好。

（二）、成本费用分析

1、营业成本：公司2016年度营业成本总额25,684.22万元，同比增长28.45%，报告期内，公司产品毛利率为49.45%，较上年下降1.86%，因此增长的主要原因系销售额增长所致（报告期营业收入增长23.71%）。

2、营业税金及附加：公司2016年度营业税金及附加总额512.31万元，同比增长40.23%，主要原因系公司销售规模增长及根据财会（2016）22号《增值税会计处理规定》，将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目所致。

3、销售费用：公司2016年度销售费用5,401.92万元，同比增长48.26%，公司销售费用占营业收入的比例为10.63%，较去年同期增长1.76%，销售费用中主要包括了销售人员工资、差旅费、广告宣传费、服务费及装修费等，销售费用增长的主要原因系公司加强对公司品牌的宣传策划投入使得广告宣传费增加，及电商运营服务费用增加所致。

4、管理费用：公司2016年度管理费用5,389.60万元，同比增长13%，2016年度管理费用占营业收入的比例为10.61%，较去年同期下降1%，管理费用中主要包括了管理人员工资及福利费、社会保险、研究开发费用、折旧费用、业务招待费用等等，管理费用增长的主要原因系随着公司业务规模的增长使人员工资、福利费用等增加所致。

5、财务费用：公司2016年度财务费用-872.57万元，基本与去年持平，财务费用为负数主要原因是公司没有有息负债，通过银行存款取得利息收入所致。

6、资产减值损失：公司2016年度资产减值损失167.29万元，同比增长232.14%，主要原因是为扶持开拓重点市场，经总经理批准赊销形成的应收账款增加，导致计提坏账准备增长所致。

7、投资收益：公司2016年度投资收益63.63万元，主要原因是公司为提高资金使用效益，在不影响公司正常生产经营的情况下，利用自有闲置资金购买保本型理财产品所致。

（三）、营业外收支

1、营业外收入：公司2016年度营业外收入121.02万元，同比下降80.89%，2016年营业外收入构成为政府的各类奖励、补助118.54万元（主要是政府财政资金奖励及科技发展资金补助等等）、处置固定资产利得2.48万元。

2、营业外支出：公司2016年度营业外支出32.88万元，同比增长2.01%，营业外支出主要是对外捐赠、固定资产处置损失等，因绝对值小对损益影响极小。

三、2016年末财务状况

报告期内公司资产负债结构稳健，财务状况良好，截止2016年12月31日止公司资产负债率为10.77%，公司资产总额115,807.77万元，同比增长67.30%，其中流动资产83,447.17万元，非流动资产32,360.60万元。公司负债总额12,468.88万元，同比增长76.98%，其中流动负债12,347.38万元，非流动负债121.50万元，详见下表：

单位：万元

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日	本年比上年增减额	本年比上年增减比
货币资金	42,246.40	47,255.55	-5,009.16	-10.60%
应收票据	1,138.92	-	1,138.92	100.00%
应收账款	1,931.14	823.29	1,107.85	134.56%
预付款项	2,511.82	537.56	1,974.26	367.26%
其他应收款	290.01	297.07	-7.06	-2.38%
存货	4,252.36	2,576.73	1,675.64	65.03%
其他流动资产	31,076.52	-	31,076.52	100.00%
投资性房地产	170.99	177.24	-6.26	-3.53%
固定资产	8,538.04	9,091.30	-553.27	-6.09%

在建工程	7,585.94	1,897.30	5,688.65	299.83%
无形资产	6,394.41	6,535.27	-140.86	-2.16%
递延所得税资产	37.35	12.40	24.95	201.25%
其他非流动资产	9,633.87	17.90	9,615.97	53720.50%
应付票据	1,178.27	-	1,178.27	100.00%
应付账款	5,313.30	3,435.59	1,877.71	54.65%
预收款项	1,673.13	681.17	991.96	145.63%
应付职工薪酬	820.02	676.74	143.28	21.17%
应交税费	1,615.58	1,255.48	360.10	28.68%
其他应付款	1,732.12	844.86	887.26	105.02%
其他流动负债	14.96	14.96	0.00	0.00%
其他非流动负债	121.50	136.46	-14.96	-10.96%
实收资本（或股本）	8,763.19	8,256.00	507.19	6.14%
资本公积	45,059.79	12,803.60	32,256.19	251.93%
盈余公积	6,226.84	4,940.10	1,286.73	26.05%
未分配利润	43,410.06	36,176.65	7,233.41	19.99%
少数股东权益	-120.98	-	-120.98	-100.00%

- 1、货币资金：报告期末货币资金42,246.40万元，同比下降10.6%，主要原因是公司利用自有闲置资金购买保本型理财产品、固定资产购置及经营性活动产生的现金流量净额增加等综合因素所致；
- 2、应收票据：报告期末应收票据1,138.92万元，同比增加100%，主要原因是收到恒大货款为商业承兑汇票所致；
- 3、应收账款：报告期末应收账款1,931.14万元，同比增加134.56%，主要原因是为扶持开拓重点市场、重点领域，经总经理批准增加了余销额度所致；
- 4、预付款项：报告期末预付款项2,511.82万元，同比增加367.26%，主要原因是原材采购预付款增加所致；
- 5、存货：报告期末存货4,252.36万元，同比增加65.30%，主要原因是月底销售订单增加，相应增加产品备货所致；
- 6、其他流动资产：报告期末其他流动资产31,076.52万元，同比增加100%，主要原因是自有闲置资金购买的保本型理财产品所致；
- 7、在建工程：报告期末在建工程7,585.94万元，同比增加299.83%，主要原因是公司新建集成吊顶生产基地建设投入所致；
- 8、递延所得税资产：报告期末递延所得税资产37.35万元，同比增加201.25%，主要计提的坏账准备增加所致；
- 9、其他非流动资产：报告期末其他非流动资产9,633.87万元，同比增加53,720.50%，主要原因是购买办公用房及机器设备预付款所致；
- 10、应付票据：报告期末应付票据1,178.27万元，同比增加100%，主要原因是支付供应商货款开立的银行承兑汇票增加所致；
- 11、应付账款：报告期末应付账款5,313.30万元，同比增加54.65%，主要原因是销量增加导致原材料采购增加，从而增加应付材料款所致；
- 12、预收账款：报告期末预收账款1,673.13万元，同比增加145.63%，主要原因是月底公司订单数量增加所致；
- 13、其他应付款：报告期末其他应付款1,732.12万元，同比增加105.02%，主要原因是新增经销商、建筑商的保证金所致；

- 13、实收资本（或股本）：报告期末实收资本（或股本）8,763.19万元，同比增加6.14%，主要原因是公司2016年7月完成非公开发行股票所致。
- 14、资本公积：报告期末资本公积45,059.79万元，主要原因是公司2016年7月完成非公开发行股票股本溢价所致。
- 15、盈余公积和未分配利润分别增加1,286.73万元和 7,233.41万元，变动原因为2016年取得的收益分配所致。

四、2016年度现金流入流出情况

2016年公司现金及现金等价物净增加额为-5,009.16万元，比上年同期减少20,594.79万元，同比增下降132.14%，主要原因为：

1、经营活动产生的现金流量净额比上年增加172.44万元，其中：销售商品、提供劳务收到的现金同比增加10,120.47万元，收到的税费返还同比增加27.49万元，收到的其他与经营活动有关的现金同比增加164.38万元，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加6,868.18万元，支付的各项税费同比增加436.39万元，支付给职工以及为职工支付的现金同比增加977.74万元，支付的其他与经营有关的现金同比增加1857.59万元；

2、投资活动产生的现金流量净额为-46,924.57万元，主要原因是公司利用自有闲置资金购买保本型理财产品投资、购入了位于上海虹桥商务核心区的办公用房及新建集成吊顶生产基地建设投入资金所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额为28,635.38万元，主要原因是公司2016年7月完成非公开发行股票流入32763.38万元及完成2015年度分红现金流出4,128万元所致。

五、主要财务指标

项 目	2016 年度	2015 年度	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	1.48	1.46	1.37%
稀释每股收益（元/股）	1.48	1.46	1.37%
扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的净利润(元/股)	1.47	1.37	7.30%
加权平均净资产收益率（%）	15.73	21.11	-5.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	15.66	19.73	-4.07%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.52	1.59	-4.40%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	11.81	7.53	56.84%

浙江友邦集成吊顶股份有限公司

董 事 会

2017年4月17日