厦门乾照光电股份有限公司

2016 年度财务决算报告

2016 年，在公司董事会的领导下，通过公司管理层和全体员工的共同努力，2016 年公司的经营工作稳健有序，依据一年来公司经营情况和财务状况，结合 2016 年报表数据，编制 2016 年度财务决算报告，本年度财务会计报表，已经致同会计师事务所审计，并出具【致同审字（2017）第 350ZA0072 号】标准无保留意见的审计报告，现就公司财务情况报告如下：

公司全年实现营业收入 114,963.28 万元，同比增长 87.09%；净利润 4,838.24 万元，同比增长 153.63%，公司 2016 年净利润率为 4.21%，较上年同期的-14.68%，增加 18.98 个百分点。本年净利润扭亏为盈，主要驱动业务收入变化因素如下：

1、外部影响因素：2016年LED行业市场回暖，芯片产品的市场需求量、价格均出现良好的发展态势，受市场行情利好变化，公司2016年营业收入较上年同期实现快速增长。

2、内部影响因素：1) 在研发团队方面，公司蓝绿光芯片项目量产至今已有一年多，经研发团队的不断探索、创新，公司在核心技术方面取得了新的进展，且研发成果在市场转化过程中得到了良好的效果，部分蓝绿芯片产品在中取得一定的竞争优势。2) 在营销团队方面，公司加强了市场拓展、推广力度，重新布局销售策略，更注重品质服务，同时结合行业利好因素，公司营业收入在2016年创历史新高。3) 在生产团队方面，公司非常重视产品质量的提升及优秀制造管理人才的引进，并在2016年取得了显著的成果，蓝绿光芯片项目产量的快速提升，对部分制造工艺进行改良、优化，以提高生产效率、在减少设备投入的情况下进一步拉动产能；同时公司管理层在2016年秉承“人人参与降成本”的经营理念，以“成本管控”为首抓工作，致使公司主营产品成本逐渐下降，取得了显著成效。4) 在管理团队方面，费用控制水平良好，在营业收入快速增长的同时，2016年管理费用率达10.82%，较上年同期的20.59%下降近10个百分点。

一、财务状况

单位：万元

序号	项目	2016-12-31	2015-12-31	增减
一、	资产			
1	总资产	329,733.32	336,060.33	-1.88%
2	流动资产	174,598.58	181,337.83	-3.72%
3	应收账款	60,740.95	36,568.68	66.10%
4	固定资产	139,896.40	138,475.69	1.03%
二、	负债			
1	负债合计	79,698.59	90,863.84	-12.29%
2	流动负债	53,881.53	58,505.86	-7.90%
3	应付账款	18,579.63	22,534.16	-17.55%
三、	所有者权益			
1	所有者权益合计	250,034.73	245,196.49	1.97%
2	股本	70,455.33	70,455.33	0.00%
3	资本公积	150,321.69	150,321.69	0.00%
4	盈余公积	4,677.41	4,427.66	5.64%
5	未分配利润	24,580.30	19,991.82	22.95%

注：以上财务数据均为合并报表数据

2016年期末资产总额较期初减少6,327.01万元，下降1.88%，主要资产项目变动分析如下：

(1) 2016年期末货币资金余额25,681.88万元，较期初减少14,394.39万元，下降35.92%，主要系蓝绿芯片项目材料采购、设备资金投入影响所致。

(2) 2016年期末应收账款余额60,740.95万元，较期初增加24,172.27万元，增长66.10%，主要系报告期内营业收入增长影响所致。

(3) 2016年期末其他流动资产余额25,433.91万元，较期初减少27,968.60万元，下降52.37%，主要系理财本金减少及进项税额留抵减少影响所致。

2016年期末负债总额较期初减少11,165.25万元，下降12.29%，主要负债项目变动分析如下：

(1) 2016年期末长期应付款余额4,913.13万元，较期初减少9,261.00万元，下降65.34%，主要系母公司设备融资租赁偿还影响所致。

二、经营成果

单位：万元

序号	项目	2016年		2015年		增减
		金额	占收入	金额	占收入	
1	营业收入	114,963.28	100.00%	61,447.04	100.00%	87.09%
2	营业成本	89,964.16	78.25%	49,252.88	80.16%	82.66%
3	销售费用	1,931.30	1.68%	1,404.75	2.29%	37.48%
4	管理费用	12,439.59	10.82%	12,650.02	20.59%	-1.66%
5	财务费用	789.60	0.69%	961.46	1.56%	-17.87%
6	利润总额	5,473.16	4.76%	-10,816.96	-17.60%	150.60%
7	所得税费用	634.92	0.55%	-1,795.83	-2.92%	135.36%
8	净利润	4,838.24	4.21%	-9,021.13	-14.68%	153.63%
9	归属于母公司股东的净利润	4,838.24	4.21%	-9,021.13	-14.68%	153.63%
10	基本每股收益(元)	0.07	-	-0.15	-	145.78%

注：以上财务数据均为合并报表数据

本期净利润 4,838.24 万元，较上年同期增加 13,859.37 万元，增长 153.63%，主要项目变动分析如下：

(1) 本期营业收入 114,963.28 万元，较上年同期增加 53,516.24 万元，增长 87.09%，主要系报告期内 LED 芯片产品收入、照明工程等项目收入增加影响所致。

(2) 本期营业成本 89,964.16 万元，较上年同期增加 40,711.28 万元，增长 82.66%，主要系营业收入增加，致使成本相应增加影响所致。

(3) 本期销售费用 1,931.30 万元，较上年同期增加 526.55 万元，增长 37.48%，主要系加大市场拓展力度、随营业收入增长而增加影响所致。

(4) 本期所得税费用 634.92 万元，较上年同期增加 2,430.75 万元，增长 135.36%，主要系利润总额增加而致使计提的所得税费用增加影响所致。

三、现金流量情况

单位：万元

序号	项目	2016年	2015年	同比增减
1	经营活动产生的现金流量净额	-7,170.25	-15,317.25	53.19%
2	投资活动产生的现金流量净额	20,006.25	-88,190.31	122.69%
3	筹资活动产生的现金流量净额	-15,076.34	97,627.43	-115.44%
4	现金及现金等价物净增加额	-2,189.74	-5,863.65	62.66%

注：以上财务数据均为合并报表数据

(1) 经营活动现金流量

本期经营活动现金流量净额为-7,170.25 万元，同比增长 53.19%，主要系报告期内销售回款增加影响所致。

(2) 投资活动现金流量

本期投资活动现金流量净额为 20,006.25 万元，同比增长 122.69%，主要系收到的政府补助、理财投资到期本金收回，以及蓝绿项目投入固定资产减少影响所致。

(3) 筹资活动现金流量

本期筹资活动现金流量净额为-15,076.34 万元，同比下降 115.44%，主要系上年收到增发募集资金款影响所致。

四、所有者权益变动情况

单位：万元

序号	项目	2016-12-31	2015-12-31	变动
1	所有者权益合计	250,034.73	245,196.49	1.97%
2	股本	70,455.33	70,455.33	0.00%
3	资本公积	150,321.69	150,321.69	0.00%
4	盈余公积	4,677.41	4,427.66	5.64%
5	未分配利润	24,580.30	19,991.82	22.95%

注：以上财务数据均为合并报表数据

五、主要财务指标

序号	指标范围	主要指标	2016 年	2015 年	增减变化
1	偿债能力	资产负债率	24.17%	27.04%	-2.87%
2		流动比率	324.04%	309.95%	14.09%
3		速动比率	230.50%	265.80%	-35.30%
4		利息保障倍数	5.17	-10.25	150.42%
5	发展能力	总资产增长率	-1.88%	57.61%	-59.49%
6		销售增长率	87.09%	44.12%	42.98%
7		净利润增长率	153.63%	-261.38%	415.01%
8	盈利能力	销售利润率	4.21%	-14.68%	18.89%
9		加权平均净资产收益率	1.95%	-4.85%	6.80%
10		加权平均净资产收益率	0.52%	-5.56%	6.08%

		(扣除非经常性损益)			
11		基本每股收益(元)	0.07	-0.15	146.67%
12		基本每股收益(扣除非经常性损益)	0.02	-0.17	111.76%
13	经营效率	应收账款周转率(次)	2.36	1.64	43.90%
14	现金能力	每股经营活动产生的现金流量(元)	-0.1	-0.22	54.55%
15		每股净现金流量(元)	-0.03	-0.2	85.00%
16	其他	每股净资产(元)	3.55	3.48	2.01%

厦门乾照光电股份有限公司董事会

2017年2月24日