

南京奥联汽车电子电器股份有限公司

2016年度财务决算报告

2016 年度，公司管理团队围绕董事会制定的年度经营目标，通过公司管理层和全体员工的不懈努力，稳步有序地推进各项管理工作，从而确保了业绩水平的稳定发展，经营业绩和公司资产财务状况良好。

一、2016 年度财务报表的审计情况

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)已经完成了对公司 2016 年度财务报表的审计，并出具了中汇会审[2017]2116 号标准无保留意见的《审计报告》，现将公司 2016 年度财务决算情况报告如下（所有数据均为合并报表数据）：

二、资产构成及变动原因分析

2016 年年末，公司资产总额为 57,078.28 万元，比年初增加 25,317.58 万元，增幅 79.71%。主要原因如下：

单位：万元

项 目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		增幅比
	期末余额	占总资产比	期初余额	占总资产比	
货币资金	20,656.41	36.19%	2,366.51	7.45%	772.86%
应收票据	4,645.58	8.14%	2,892.41	9.11%	60.61%
应收账款	11,249.05	19.71%	8,012.13	25.23%	40.40%
预付款项	346.20	0.61%	96.86	0.30%	257.42%
其他应收款	485.27	0.85%	312.19	0.98%	55.44%
存货	6,132.99	10.74%	4,756.29	14.98%	28.94%
可供出售金融资产	786.22	1.38%	786.22	2.48%	0.00%
固定资产	9,691.17	16.98%	9,853.83	31.03%	-1.65%

在建工程	537.25	0.94%	355.02	1.12%	51.33%
无形资产	1,748.23	3.06%	1,788.17	5.63%	-2.23%
长期待摊费用	109.94	0.19%	145.70	0.46%	-24.54%
递延所得税资产	522.46	0.92%	357.49	1.13%	46.15%
其他非流动资产	147.05	0.26%	37.88	0.12%	288.20%
资产总计	57,078.28	100.00%	31,760.70	100.00%	79.71%

(1)、货币资金期末数较期初数大幅度增加 772.86%，主要系本年发行股票募集资金所致。

(2)、应收票据期末数较期初数增加 60.61%，主要系公司增加票据结算所致。

(3)、应收账款余额期末数较期初数增加 40.04%，主要系公司业务增长，收入增加所致。

(4)、预付账款期末数较期初数大幅度增加 257.42%，主要系公司预付原材料采购款增加所致。

(5)、其他应收款余额期末数较期初数增加 35.99%，主要系本年增加个人备用金所致。

(6)、在建工程期末数较期初数增加 51.33%，主要系本年在制工装设备增加所致。

(7)、其他非流动资产期末数较期初数大幅度增加 288.20%，主要系预付固定资产款项增加所致。

三、报告期末负债构成及变动原因分析

2016 年年末，公司负债总额为 14,723.80 万元，比年初增加 2,422.71 万元，增幅 19.70%。主要原因如下：

单位：万元

项 目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		增幅比
	期末余额	占总负债比	期初余额	占总负债比	
短期借款			1,000.00	8.13%	-100.00%

应付票据	756.40	5.14%	1,955.07	15.89%	-61.31%
应付账款	8,560.11	58.14%	6,102.82	49.61%	40.26%
预收款项	117.18	0.80%	207.11	1.68%	-43.42%
应付职工薪酬	760.21	5.16%	558.44	4.54%	36.13%
应交税费	735.89	5.00%	400.79	3.26%	83.61%
应付利息			1.65	0.01%	-100.00%
其他应付款	1,688.79	11.47%	899.08	7.31%	87.83%
预计负债	1,494.94	10.15%	1,130.24	9.19%	32.27%
递延收益	545.88	3.71%		0.00%	
递延所得税负债	64.41	0.44%	45.89	0.37%	40.37%
负债合计	14,723.80	100.00%	12,301.09	100.00%	19.70%

- (1)、短期借款期末数较期初数大幅度减少 100.00%主要系公司借款融资减少所致。
- (2)、应付票据期末数较期初数减少 61.31%，主要系公司减少供应商票据结算所致。
- (3)、应付账款期末数较期初数增加 40.26%，主要系原材料采购增加所致。
- (4)、预收账款期末数较期初数减少 43.42%，主要系公司预收货款减少所致。
- (5)、应付职工薪酬期末数较期初数增加 36.13%，主要系 2016 年尚未发放的年终奖致使期末余额增加。
- (6)、应交税费期末数较期初数大幅度增加 83.61%，主要系 2016 年未交所得税较 2015 年增加所致。
- (7)、其他应付款期末数较期初数增加 87.83%，主要系预提 IPO 发行费用所致。
- (8)、预计负债期末数较期初数增加 32.27%，主要系营业收入逐年上升，相应的产品质量保证金计提数增加所致。

四、报告期末股东权益结构及变动原因分析

2016年年末，公司所有者权益为42,354.48万元，比年初增加22,894.87万元，增幅117.65%。主要原因如下：

单位：万元

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日	增幅比
	期末余额	期初余额	
股 本	8,000.00	6,000.00	33.33%
资本公积	20,878.98	5,280.46	295.40%
盈余公积	1,426.31	934.38	52.65%
未分配利润	11,673.40	7,055.21	65.46%
归属于母公司所有者权 益合计	41,978.69	19,270.05	117.84%
少数股东权益	375.79	189.56	98.24%
所有者权益合计	42,354.48	19,459.61	117.65%

(1)、股本期末数较期初数增加33.33%，主要系增发股份所致。

(2)、资本公积期末数较期初数增加295.4%，主要系增发股份所致。

(3)、未分配利润期末数较期初数增加65.46%，主要系当期营业收入增加实现净利润增加所致。

五、报告期损益构成及变动原因分析

单位：万元

项 目	本期发生额	上期发生额	增幅比
一、营业总收入	32,582.34	26,735.63	21.87%
二、营业总成本	27,145.11	22,524.52	20.51%
其中：营业成本	19,182.40	16,004.07	19.86%
税金及附加	356.20	258.55	37.77%

销售费用	2,144.81	1,965.49	9.12%
管理费用	5,174.36	3,972.11	30.26%
财务费用	41.39	239.68	-82.73%
资产减值损失	245.95	84.62	190.66%
三、营业利润	5,437.22	4,213.01	29.06%
四、利润总额	5,732.90	4,489.14	27.71%
减：所得税费用	711.54	541.91	31.30%
五、净利润	5,021.35	3,947.23	27.21%
归属于母公司所有者的净利润	5,110.12	3,953.67	29.25%

(1)、营业收入本期数较上年数增加 21.87%，主要系客户转型及产品结构变动，收入增加所致。营业成本本期数较上年数增加 19.86%，主要系收入增加对应成本增加所致。

(2)、税金及附加本期数较上年数增加 37.77%，主要系主要原因是 2016 年度与收入相关的税金增加。

(3)、管理费用本期数较上年数增加 30.26%，主要系职工薪酬和研发支出增加所致。

(4)、财务费用本期数较上年数减少 82.73%，主要系借款利息减少所致。

(5)、资产减值损失本期数较上年数大幅增加 190.66%，主要系应收账款增加对应按账龄计提的资产减值损失增加所致。

(6)、所得税费用本期数较上年数增加 32.74%，主要系本期利润增加，相应增加所得税费用所致。

六、现金流量情况分析

单位：万元

项 目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	21,660.38	20,295.42	6.73%
经营活动现金流出小计	19,557.31	14,213.51	37.60%

经营活动产生的现金流量净额	2,103.08	6,081.91	-65.42%
投资活动现金流入小计	446.22	177.40	151.54%
投资活动现金流出小计	1,756.39	3,278.98	-46.43%
投资活动产生的现金流量净额	-1,310.17	-3,101.58	57.76%
筹资活动现金流入小计	20,554.60	5,956.00	245.11%
筹资活动现金流出小计	3,072.41	10,359.36	-70.34%
筹资活动产生的现金流量净额	17,482.19	-4,403.36	-497.02%
现金及现金等价物净增加额	18,275.10	-1,423.03	-1384.24%

(1)、经营活动现金流出小计增加53438018.76，同比增长37.6%，主要系公司减少供应商票据结算所致。

(2)、投资活动现金流入小计增加2688282.07，同比增加151.54%，主要系子公司少数股东权益投入所致。

(3)、投资活动现金流出小计减少15225867.26，同比减少46.43%，主要系固定资产投资减少所致。

(4)、筹资活动现金流入小计增加145986000，同比增长245.11%，主要系公司发行股票收到投资者投入的资金所致。

(5)、筹资活动现金流出小计增加72869532.34，同比减少70.34%，主要系公司归还银行借款归还银行借款和减少票据贴现量以减少借款利息和票据贴现息支出所致。

七、主要指标

(1) 盈利能力

单位：万元

项 目	2016 年	2015 年	本年比上年增减
营业收入	32,582.34	26,735.63	21.87%
归属于上市公司股东的净利润	5,110.12	3,953.67	29.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,931.41	3,802.72	29.68%

经营活动产生的现金流量净额	2,103.08	6,081.91	-65.42%
基本每股收益（元/股）	0.85	0.66	28.79%
稀释每股收益（元/股）	0.85	0.66	28.79%
加权平均净资产收益率	0.23	0.22	4.55%

(2) 偿债能力

项 目	本期期末	上年期末	增减比
资产总计	57,078.28	31,760.70	79.7%
负债总计	14,723.80	12,301.09	19.7%
归属于上市公司股东的每股净资产	5.24	3.21	63.4%
资产负债率	25.79%	38.73%	
流动比率（倍）	3.45	1.66	

南京奥联汽车电子电器股份有限公司

2017年4月21日