



2016 年度财务决算报告

一、2016 年度公司财务报表的审计情况

公司 2016 年度财务报表已经立信会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：鹏翎股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鹏翎股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、主要财务数据和指标

项目	2016 年	2015 年	本年比上年 增减(%)
营业收入（元）	1,087,838,512.57	985,322,097.89	10.40%
营业成本（元）	756,003,041.47	690,636,350.59	9.46%
营业利润（元）	161,197,282.98	140,604,989.33	14.65%
利润总额（元）	180,759,415.69	147,113,770.75	22.87%
净利润（元）	157,315,029.54	124,754,490.65	26.10%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1. 资产负债表分析

(1) 资产

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	占总资产 比重 (%)	2015 年 12 月 31 日	占总资产 比重 (%)
货币资金	348,557,106.51	22.24%	335,411,883.50	23.63%
应收票据	140,931,136.35	8.99%	143,772,262.54	10.13%
应收账款	191,074,406.51	12.19%	156,666,181.51	11.04%
预付款项	31,426,812.12	2.01%	14,101,815.18	0.99%
其他应收款	1,323,925.22	0.08%	1,375,367.90	0.10%
存货	205,544,419.26	13.12%	158,182,344.01	11.14%
划分为持有待售 的资产	9,017,390.43	0.58%		0.00%
其他流动资产	3,355,571.00	0.21%	9,957,641.12	0.70%
流动资产合计	931,230,767.40	59.43%	819,467,495.76	57.73%
固定资产	467,888,657.54	29.86%	343,063,600.94	24.17%
在建工程	16,488,058.02	1.05%	91,261,077.43	6.43%



2016 年度决算

项目	2016 年 12 月 31 日	占总资产 比重 (%)	2015 年 12 月 31 日	占总资产 比重 (%)
无形资产	101,868,054.80	6.50%	104,686,562.45	7.37%
递延所得税资产	18,100,523.03	1.16%	20,542,525.11	1.45%
其他非流动资产	31,487,544.17	2.01%	40,517,811.53	2.85%
非流动资产合计	635,832,837.56	40.57%	600,071,577.46	42.27%
资产总计	1,567,063,604.96	100.00%	1,419,539,073.22	100.00%

1) 预付账款 2016 年末余额 31,426,812.12 元,较年初余额 14,101,815.18 元增加 122.86%,主要是报告期内应公司材料采购战略储备的要求,材料预付款较上年增加。

2) 其他流动资产 2016 年末余额 3,355,571.00 元,较年初余额 9,957,641.12 元减少 66.30%,主要是由于江苏子公司待抵扣税金减少所致。

3) 固定资产 2016 年末余额 467,888,657.54 元,较年初余额 343,063,600.94 元增加 36.39%,在建工程 2016 年末余额 16,488,058.02 元,较年初余额 91,261,077.43 元减少 81.93%,主要是由于报告期内汽车涡轮增压 PA 吹塑管总成项目厂房及办公楼达到可使用状态转固。

(2) 负债及所有者权益分析

单位: 元

项目	2016 年 12 月 31 日	占总资产 比重 (%)	2015 年 12 月 31 日	占总资产 比重 (%)
应付票据	1,041,930.00	0.07%	2,640,196.00	0.19%
应付账款	144,513,872.36	9.22%	119,522,051.61	8.42%
预收款项	78,995.37	0.01%	94,823.35	0.01%
应付职工薪酬	17,266,827.32	1.10%	12,302,878.81	0.87%
应交税费	13,314,214.17	0.85%	18,081,307.89	1.27%
应付股利	695,600.00	0.04%	573,580.00	0.04%
其他应付款	34,015,094.52	2.17%	32,836,247.92	2.31%
流动负债合计	210,926,533.74	13.46%	186,051,085.58	13.11%
递延收益	87,026,723.33	5.55%	104,663,667.49	7.37%
递延所得税负债	102,655.96	0.01%	116,296.49	0.01%
非流动负债合计	87,129,379.29	5.56%	104,779,963.98	7.38%
负债合计	298,055,913.03	19.02%	290,831,049.56	20.49%



2016 年度决算

项目	2016 年 12 月 31 日	占总资 产比重 (%)	2015 年 12 月 31 日	占总资 产比重 (%)
股本	185,784,388.00	11.86%	185,931,988.00	13.10%
资本公积	357,977,030.28	22.84%	348,906,074.95	24.58%
减：库存股	13,959,000.00	0.89%	25,154,415.00	1.77%
盈余公积	115,073,742.01	7.34%	101,220,672.49	7.13%
未分配利润	624,131,531.64	39.83%	517,803,703.22	36.48%
归属于母公司所有者权 益合计	1,269,007,691.93	80.98%	1,128,708,023.66	79.51%
所有者权益合计	1,269,007,691.93	80.98%	1,128,708,023.66	79.51%

1) 应付票据 2016 年末余额 1,041,930.00 元,较年初余额 2,640,196.00 元减少 60.54%,主要是由于报告期内上半年江苏鹏翎开出的 6 个月承兑在下半年陆续到期,而下半年基本未开具承兑。

2) 应付职工薪酬 2016 年末余额 17,266,827.32 元,较年初 12,302,878.81 元增加 40.35%,主要是由于报告期内产量增加,车间人工成本上涨所致。

3) 库存股 2016 年末余额 13,959,000.00 元,较年初 25,154,415.00 元减少 44.51%,主要是由于报告期内股权激励二期实现,库存股转出。

2. 利润表分析

单位: 元

项 目	2016 年度	占收入 比重	2015 年度	占收入 比重
一、营业总收入	1,087,838,512.57	100.00%	985,322,097.89	100.00%
二、营业总成本	926,641,229.59	85.18%	844,717,108.56	85.73%
其中：营业成本	756,003,041.47	69.50%	690,636,350.59	70.09%
税金及附加	9,606,290.37	0.88%	7,050,640.55	0.72%
销售费用	41,651,249.99	3.83%	30,960,711.84	3.14%
管理费用	120,909,511.23	11.11%	117,281,272.37	11.90%
财务费用	-3,398,703.59	-0.31%	-2,316,319.89	-0.24%
资产减值损失	1,869,840.12	0.17%	1,104,453.10	0.11%
三、营业利润（亏损以 “-”号填列）	161,197,282.98	14.82%	140,604,989.33	14.27%
加：营业外收入	20,472,556.44	1.88%	6,994,704.79	0.71%
其中：非流动资产处置利	898,738.88	0.08%	28,911.53	0.00%



2016 年度决算

项 目	2016 年度	占收入 比重	2015 年度	占收入 比重
得				
减：营业外支出	910,423.73	0.08%	485,923.37	0.05%
其中：非流动资产处置损失	839,685.02	0.08%	220,657.82	0.02%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	180,759,415.69	16.62%	147,113,770.75	14.93%
减：所得税费用	23,444,386.15	2.16%	22,359,280.10	2.27%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	157,315,029.54	14.46%	124,754,490.65	12.66%

1) 销售费用 2016 年度发生额 41,651,249.99 元，较上期增加 34.53%，主要是由于报告期内主要是运费、租赁费较上年同期分别增加了 39.84%、70.67%，由于本年度供货紧张，空运数量增加，伴随着销售量的增加，增设中转库，派送次数更为频繁，导致两项费用较上年度大幅增加。

2) 财务费用 2016 年度发生额 -3,398,703.59 元，较上期增加 46.73%，主要是由于报告期内本年度利息收入增加 43.76 万元，同时，受汇率变动的影响，汇兑损益减少 62.25 万元。

3) 营业外收入 2016 年度发生额 20,472,556.44 元，较上期增加 192.69%，主要是由于前期进入递延收益的政府补助项目验收完毕并结转营业外收入所致。

4) 营业税金及附加 2016 年度发生额 9,606,290.37 元，较上期增加 36.25%，主要是由于财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

本公司根据《增值税会计处理规定》将本公司自 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，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。调增税金及附加本年金额 2,213,684.56 元，调减管理费用本年金额 2,213,684.56 元。

3. 现金流量分析



单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	同比增 减 (%)
经营活动现金流入小计	972,525,182.77	838,348,616.43	16.00%
经营活动现金流出小计	848,695,612.89	720,868,937.20	17.73%
经营活动产生的现金流量净额	123,829,569.88	117,479,679.23	5.41%
投资活动现金流入小计	14,388,028.95	68,500.00	20904.42 %
投资活动现金流出小计	80,187,507.98	170,295,596.60	-52.91%
投资活动产生的现金流量净额	-65,799,479.03	-170,227,096.60	-61.35%
筹资活动现金流入小计	1,646,764.20	143,380,344.57	-98.85%
筹资活动现金流出小计	39,168,485.92	31,586,542.76	24.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,521,721.72	111,793,801.81	-133.56%
现金及现金等价物净增加额	19,364,646.64	57,619,544.98	-66.39%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：

- 1) 投资活动产生的现金流入小计同比增加 20904.42%，主要是由于报告期内出售合肥子公司房屋及土地收到 1432.09 万元。
- 2) 投资活动产生的现金流出小计同比减少 52.91%，主要是由于 2015 年 PA 吹塑项目陆续投入建设，前期投入项目金额较大，到本报告期投入额不断减少。
- 3) 筹资活动产生的现金流入小计同比减少 98.85%，主要是上年度收到定向增发募集资金 8407.47 万元，同时，收到两项政府补助资金 5833.06 万元。

4. 所有者权益类财务指标

项 目	本年比上 年增减 (%)	2016 年	2015 年
基本每股收益 (元/股)	24.64%	0.86	0.69
稀释每股收益 (元/股)	24.64%	0.86	0.69
扣除非经常性损益后每股收益 (元/股)	15.15%	0.76	0.66
加权平均净资产收益率 (%)	0.72%	13.29%	12.57%
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	-0.32%	11.72%	12.04%
每股经营活动产生净现金流 (元/股)	6.35%	0.67	0.63



2016 年度决算

项 目	本年比上年增减 (%)	2016 年	2015 年
归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	12.52%	6.83	6.07

1) 每股净资产 6.83 元，比上年年末 6.07 元增加 0.76 元；增长了 12.52%。

2) 加权平均净资产收益率为 13.29%，比上年同期 12.57%增加了 0.72%。

3) 基本每股收益 0.86 元，比上年同期 0.69 元增加了 0.17 元，增加了 24.64%。

4) 本年实现净利润：157,315,029.54 元；本年可供分配的利润：624,131,531.64 元。

综合以上数据及相关资料可以说明，公司在 2016 年完成了各项经济指标，和去年同期相比良好的完成了各项任务指标。

天津鹏翎胶管股份有限公司董事会

二〇一七年三月十六日