

广东天龙油墨集团股份有限公司  
2017 年度财务决算报告

2018 年 4 月

# 广东天龙油墨集团股份有限公司

## 2017 年度财务决算报告

广东天龙油墨集团股份有限公司（以下简称“公司”）2017 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2017 年度母公司及合并的利润表、2017 年度母公司及合并的现金流量表、2017 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具保留意见的审计报告。

### 一、2017 年度经营成果：

单位：元

| 项目名称         | 2017 年           | 2016 年           | 增加额              | 增长比率     |
|--------------|------------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入         | 6,876,014,553.72 | 5,289,656,149.30 | 1,586,358,404.42 | 29.99%   |
| 营业成本         | 6,238,204,482.62 | 4,676,232,931.54 | 1,561,971,551.08 | 33.40%   |
| 税金及附加        | 14,426,206.91    | 14,354,491.18    | 71,715.73        | 0.50%    |
| 销售费用         | 66,902,516.35    | 7,983,888.83     | 1,081,372.48     | -0.64%   |
| 管理费用         | 212,225,900.28   | 168,139,380.80   | 44,086,519.48    | 26.22%   |
| 财务费用         | 35,613,245.75    | 28,033,640.93    | 7,579,604.82     | 27.04%   |
| 资产减值损失       | 537,373,070.65   | 87,251,193.86    | 450,121,876.79   | 515.89%  |
| 投资收益         | 62,798.29        | 668,296.55       | -605,498.26      | -90.60%  |
| 资产处置收益       | -1,282,119.68    | -872,154.71      | -409,964.97      | 47.01%   |
| 其他收益         | 7,893,139.41     | -                | 7,893,139.41     | 100%     |
| 营业利润         | -322,057,050.82  | 147,456,764.00   | -469,513,814.82  | -318.41% |
| 营业外收入        | 73,219,569.69    | 28,233,905.37    | 44,985,664.32    | 159.33%  |
| 营业外支出        | 728,420.33       | 4,436,843.81     | -3,708,423.48    | -83.58%  |
| 利润总额         | -249,565,901.46  | 171,253,825.56   | -420,819,727.02  | -245.73% |
| 所得税费用        | 75,636,306.11    | 28,623,184.08    | 47,013,122.03    | 164.25%  |
| 归属于母公司股东的净利润 | -305,824,935.48  | 142,344,608.79   | -448,169,544.27  | -314.85% |

|        |         |        |       |          |
|--------|---------|--------|-------|----------|
| 基本每股收益 | -0.4210 | 0.1960 | -0.62 | -314.80% |
|--------|---------|--------|-------|----------|

公司 2017 年实现营业收入 6,876,014,553.72 元,比上年同期增长 29.99%,实现营业利润 -322,057,050.82 元,比上年同期减少 318.41%,实现归属于母公司股东的净利润-305,824,935.48 元,比上年同期减少 314.85%,实现基本每股收益-0.4210 元,与上年同期减少 314.85%,现将有关经营情况分析如下:

1、营业收入 6,876,014,553.72 元,比上年同期增长 29.99%,主要系本期子公司煜唐联创新媒体营业收入增加所致;

2、营业成本本期数为 6,238,204,482.62 元,比上期增加 33.40%,主要系本期子公司煜唐联创新媒体营业收入增加营业成本所致;

3、管理费用本期数为 212,225,900.28 元,比上期增加 26.22%,主要系本期职工薪酬增加所致;

4、财务费用本期数为 35,613,245.75 元,比上期增加 27.04%,主要系本期利息支出增加所致;

5、资产减值损失本期数为 537,373,070.65 元,比上期增加 450,121,876.79 元,主要系计提商誉减值准备及受经济下行影响部分应收账款发生拖欠而计提坏账准备增加所致;

6、投资收益本期数为 62,798.29 元,比上期减少 605,498.26 元,主要系本期短期理财收益减少所致;

7、资产处置收益本期数为亏损 1,282,119.68 元,比上期亏损增加 47.01%,主要系各子公司整合业务处理资产所致;

8、其他收益本期数为 7,893,139.41 元,比上期增加 100.00%,主要系根据新会计准则将政府补贴计入其他收益所致;

9、营业外收入本期数为 73,219,569.69 元,比上期增加 159.33%,主要系公司子公司北京优力未完成业绩承诺按照协议冲销应付股权转让款而确认营业外收入所致;

10、营业外支出本期数为 728,420.33 元,比上期减少 83.56%,主要系公司下属子公司煜唐联创未决诉讼预计损失减少及公司各下属子公司捐赠减少所致。

11、所得税费用本期数为 75,636,306.11 元,比上期增加 47,013,122.03 元,主要系下属子公司所得税费用增加所致。

## 二、2017 年末财务状况

单位:元

| 项目名称     | 2017 年           | 2016 年           | 增加额             | 增长比率     |
|----------|------------------|------------------|-----------------|----------|
| 货币资金     | 291,009,434.00   | 228,192,710.23   | 62,816,723.77   | 27.53%   |
| 应收票据     | 54,334,980.02    | 56,910,667.02    | -2,575,687.00   | -4.53%   |
| 应收账款     | 1,233,932,066.17 | 839,303,980.90   | 394,628,085.27  | 47.02%   |
| 预付款项     | 86,465,706.82    | 83,662,642.04    | 2,803,064.78    | 3.35%    |
| 其他应收款    | 227,912,139.83   | 240,400,346.12   | -12,488,206.29  | -5.19%   |
| 存货       | 223,328,925.96   | 247,822,766.65   | -24,493,840.69  | -9.88%   |
| 其他流动资产   | 13,113,185.06    | 18,275,099.50    | -5,161,914.44   | -28.25%  |
| 可供出售金融资产 |                  | 50,000.00        | -50,000.00      | -100.00% |
| 投资性房地产   | 4,643,425.04     | 8,455,440.69     | -3,812,015.65   | -45.08%  |
| 固定资产     | 285,052,619.84   | 312,066,969.80   | -27,014,349.96  | -8.66%   |
| 在建工程     | 929,113.55       | 2,444,029.44     | -1,514,915.89   | -61.98%  |
| 无形资产     | 69,153,846.35    | 70,607,096.85    | -1,453,250.50   | -2.06%   |
| 商誉       | 1,052,341,421.27 | 1,548,621,295.32 | -496,279,874.05 | -32.05%  |
| 长期待摊费用   | 1,920,580.48     | 3,154,976.88     | -1,234,396.40   | -39.13%  |
| 递延所得税资产  | 8,268,657.09     | 26,161,732.59    | -17,893,075.50  | -68.39%  |
| 其他非流动资产  | 2,349,920.89     | 779,104.03       | 1,570,816.86    | 201.62%  |
| 短期借款     | 182,000,000.00   | 177,943,837.59   | 4,056,162.41    | 2.28%    |
| 应付账款     | 347,087,768.31   | 169,703,390.91   | 177,384,377.40  | 104.53%  |
| 预收款项     | 212,729,197.80   | 184,645,222.78   | 28,083,975.02   | 15.21%   |
| 应付职工薪酬   | 43,100,689.60    | 24,642,875.19    | 18,457,814.41   | 74.90%   |
| 应交税费     | 58,728,680.09    | 42,697,576.33    | 16,031,103.76   | 37.55%   |
| 应付利息     | 5,703,701.67     | 5,359,042.01     | 344,659.66      | 6.43%    |
| 其他应付款    | 485,082,015.29   | 587,061,003.73   | -101,978,988.44 | -17.37%  |
| 一年内到期的非流 | 79,956,000.00    | 29,956,000.00    | 50,000,000.00   | 166.91%  |
| 长期借款     | 163,633,000.00   | 143,589,000.00   | 20,044,000.00   | 13.96%   |
| 预计负债     | -                | 6,000,000.00     | -6,000,000.00   | -100.00% |
| 递延收益     | 10,479,062.73    | 11,050,958.29    | -571,895.56     | -5.18%   |
| 递延所得税负债  | 411,622.97       | 426,932.72       | -15,309.75      | -3.59%   |

说明:

1、货币资金 2017 年 12 月 31 日年末数为 291,009,434.00 元,比年初数增加 27.53%,主要原因系公司下属子公司加紧收回货款所致;

2、应收账款 2017 年 12 月 31 日年末数为 1,233,932,066.17 元,比年初数增加 47.02%,主要原因系公司下属子公司营业收入增加应收账款相应增加所致;

3、其他流动资产 2017 年 12 月 31 日年末数为 13,113,185.06 元,比年初数减少 28.25%,主要系本公司下属子公司留抵增值税及其他预缴税金减少所致;

4、可供出售金融资产 2017 年 12 月 31 日年末数为 0.00 元,比年初数 500,00.00 元减少 100.00%,主要系本公司下属子公司煜唐联创处置天津天美互联网络科技有限公司 5%股权所致;

5、投资性房地产 2017 年 12 月 31 日年末数为 4,643,425.04 元,比年初数减少 45.08%,主要系本公司之子公司福建三惠出租厂房减少所致;

6、在建工程 2017 年 12 月 31 日年末数为 929,113.55 元,比年初数减少 61.98%,主要系在建工程完工转入固定资产所致;

7、商誉 2017 年 12 月 31 日年末数为 1,052,341,421.27 元,比年初数减少 496,279,874.05 元,主要系本期计提广州橙果、北京优力、北京智创和煜唐联创的商誉减值所致;

8、长期待摊费用 2017 年 12 月 31 日年末数为 1,920,580.48 元,比年初数减少 39.13%,主要系本公司下属子公司房屋装修费等费用摊销减少所致;

9、递延所得税资产 2017 年 12 月 31 日年末数为 8,268,657.09 元,比年初数减少 68.39%,主要系本公司及本公司部分下属子公司本年不计提递延所得税资产所致;

10、其他非流动资产 2017 年 12 月 31 日年末数为 2,349,920.89 元,比年初数减少 1,570,816.86 元,主要系本公司及本公司之子公司预付设备等固定资产款项减少所致;

11、应付账款 2017 年 12 月 31 日年末数为 347,087,768.31 元,比年初数增加 104.53%,主要系本公司下属各子公司应付供应商的媒体款及采购款增加所致;

12、应付职工薪酬 2017 年 12 月 31 日年末数为 43,100,689.60 元,比年初数增加 74.90%,主要系本公司下属子公司完成业绩承诺计提超额业绩奖金及应

付工资增加所致；

13、应交税费 2017 年 12 月 31 日年末数为 58,728,680.09 元，比年初数增加 37.55%，主要系本公司下属子公司煜唐联创收入及利润的增加引起计提的企业所得税增加所致；

14、一年内到期的非流动负债 2016 年 12 月 31 日年末数为 79,956,000.00 元，比年初数增加 50,000,000.00 元，主要系本公司二年期流动资产贷款到期日在一年内重分类所致；

15、长期借款 2017 年 12 月 31 日年末数为 163,633,000.00 元，比年初数增加 20,044,000.00 ，主要系本公司二年期流动资金贷款和并购贷款增加所致；

16、预计负债 2017 年 12 月 31 日年末数为 0.00 元，比年初数减少 6,000,000.00 元，主要系本公司之子公司煜唐联创未决诉讼结案减少预计负债所致。

### 三、2017 年末股东权益状况

单位：元

| 项目名称      | 2017 年           | 2016 年           | 增长额             | 增长比率     |
|-----------|------------------|------------------|-----------------|----------|
| 股本        | 726,426,950.00   | 290,570,780.00   | 435,856,170.00  | 150.00%  |
| 资本公积      | 1,186,391,884.88 | 1,622,248,054.88 | -435,856,170.00 | -26.87%  |
| 专项储备      | 7,619,476.30     | 7,058,026.41     | 561,449.89      | 7.95%    |
| 盈余公积      | 10,213,657.36    | 10,213,657.36    | -               | 0.00%    |
| 未分配利润     | -40,529,963.20   | 279,823,511.28   | -320,353,474.48 | -114.48% |
| 归属于母公司股东权 | 1,890,122,005.34 | 2,209,914,029.93 | -319,792,024.59 | -14.47%  |
| 少数股东权益    | 75,722,278.57    | 93,918,988.58    | -18,196,710.01  | -19.37%  |

说明：

1、实收资本 2017 年 12 月 31 日年末数 726,426,950.00 元，比年初增加 150.00%，主要系公司资本公积转增股本所致；

2、资本公积 2017 年 12 月 31 日年末数 1,186,391,884.88 元，比年初减少 26.87%，主要系公司资本公积转增股本所致；

3、未分配利润 2017 年 12 月 31 日年末数-40,529,963.20 元，比年初减少 114.48%，主要系公司本年度亏损所致；

### 四、2017 年度现金流量情况

单位: 元

| 项目名称          | 2017 年          | 2016 年         | 增长额            | 增长比率    |
|---------------|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,275,666.12   | 117,903,180.46 | -627,514.34    | -0.53%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -136,250,719.59 | -89,210,128.75 | -47,040,590.84 | -52.73% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 82,261,605.90   | 85,161,188.68  | -2,899,582.78  | -3.40%  |

说明:

1、2017 年度经营活动产生的现金流量净额较 2016 年度减少 0.53%，主要系收到的货款增加稍低于支付的采购款的增加以及支付职工的现金和税费稍有增加所致；

2、2017 年度投资活动产生的现金流量净额较 2016 年度减少 52.73%，主要系按股权转让协议支付的股权转让款增加所致；

3、2017 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2016 年度减少 3.40%，主要系收到的业绩补偿款以及的股东借款减少所致；

## 五、主要财务指标

单位: 元

| 指标项目            | 2017 年度 | 2016 年度 | 本年比上年增减<br>(%) |
|-----------------|---------|---------|----------------|
| 基本每股收益          | -0.4210 | 0.1960  | -314.80%       |
| 加权平均净资产收益率      | -14.92  | 6.70    | -322.69%       |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.1614  | 0.1623  | -0.53%         |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 2.60    | 3.04    | -14.41%        |
| 流动资产周转率         | 3.58    | 3.30    | 8.48%          |
| 总资产周转率          | 1.90    | 1.50    | 26.67%         |
| 流动比率 (倍)        | 1.51    | 1.40    | 7.86%          |
| 速动比率 (倍)        | 1.35    | 1.20    | 12.50%         |
| 资产负债率 (%)       | 44.70   | 37.51   | 19.17%         |

注: 收益按归属于普通股股东的净利润计算, 基本每股收益均按发行在外加权平

均股数计算。

广东天龙油墨集团股份有限公司

董 事 会

2018年4月25日