

证券代码: 002194

证券简称: 武汉凡谷

公告编号: 2017-009

武汉凡谷电子技术股份有限公司

2016 年度业绩快报修正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整, 没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

本公告所载 2016 年度的财务数据是会计师事务所初步审计结果, 未经会计师事务所正式审计定稿, 与 2016 年度报告中披露的最终数据可能存在差异, 请投资者注意投资风险。

一、修正前后的主要财务数据和指标

单位: (人民币) 元

项目	本报告期		上年同期	修正后与上年同期的增减变动幅度 (%)
	修正前	修正后		
营业总收入	1,675,358,343.49	1,675,358,343.49	1,771,183,446.67	-5.41%
营业利润	-36,195,865.04	-167,584,272.09	86,217,349.27	-294.37%
利润总额	-20,956,391.95	-152,344,799.00	91,505,504.74	-266.49%
归属于上市公司股东的净利润	-36,032,778.93	-165,262,878.50	75,034,095.60	-320.25%
基本每股收益 (元/股)	-0.06	-0.30	0.13	-330.77%
加权平均净资产收益率	-1.76%	-8.31%	3.70%	下降 12.01 个百分点
项目	本报告期末		本报告期初	修正后与本报告期初的增减变动幅度 (%)
	修正前	修正后		
总资产	2,660,150,012.32	2,557,231,419.36	2,496,339,255.87	2.44%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,126,916,305.32	1,997,693,976.74	2,042,486,334.62	-2.19%
股本	564,669,722.00	564,669,722.00	555,880,000.00	1.58%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.7667	3.5378	3.6743	-3.71%

二、业绩快报修正情况说明

（一）业绩快报差异情况及原因

公司于 2017 年 2 月 24 日披露了《2016 年度业绩快报》(公告编号:2017-005), 报告期内, 公司实现营业总收入为 167,535.83 万元, 相比上年 177,118.34 万元下降了 5.41%; 营业利润为-3,619.59 万元, 相比上年 8,621.73 万元下降了 141.98%; 归属于上市公司股东的净利润为-3,603.28 万元, 相比上年 7,503.41 万元下降了 148.02%。

根据会计师与公司财务人员的全面清查和盘点, 初步审计结果如下: 现预计 2016 年公司实现营业总收入为 167,535.83 万元, 相比上年 177,118.34 万元下降了 5.41%; 营业利润为-16,758.43 万元, 相比上年 8,621.73 万元下降了 294.37%; 归属于上市公司股东的净利润为-16,526.29 万元, 相比上年 7,503.41 万元下降了 320.25%。相比于此前公告的业绩快报, 主要差异体现在营业利润, 以及发生相应变化的净利润, 造成营业利润出现以上差异的主要原因如下:

1、公司目前的 ERP 系统已使用多年, 因为历史原因而缺少成本核算模块, 所以每月需要从 ERP 中导出基础数据后再由人工进行数据处理和成本核算, 每月的数据处理量多达数万条。2016 年 4 月因为业务需要进行了财务人员的岗位调整, 由于工作交接不全面, 新上岗的财务人员在数据处理环节出现失误, 从而导致截止到当年 12 月末累计少记成本 12,452.99 万元。因为月度的经营数据存在波动且规律不明显, 公司推行的精益改善又对分布多地的仓库及物料进行了持续而反复的调整, 导致物料的全面盘查存在难度, 所以以上差错并未及时发现, 直到年报审计过程中进行跨地域的全面盘查才得以确定。经与年审会计师沟通, 决定将公司当期营业利润调减 9,514.74 万元。

2、伴随上述调整, 公司按成本还原后的存货金额重新进行了减值测试, 依据会计准则及现行的会计政策, 公司补提了存货的跌价准备, 并调减营业利润 2,850.58 万元。

3、补提应收款项坏账准备, 因此调减营业利润 224.17 万元。

4、其他零星调整导致调减营业利润 549.36 万元。

（二）董事会对内部责任人的认定和处理情况

公司将按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》的相关规定进行责任认定, 并在以后的工作中加强业务培训和监管力度, 提高相关业务人员的核算水平,

以避免类似情况再次发生。

公司董事会就本次业绩快报的修正向广大投资者致以诚挚的歉意，敬请广大投资者注意投资风险。

三、其他说明

除了财务成本核算准确性有待提高外，本次业绩快报调整同时暴露出公司信息系统不完善、年内的内部控制与内部审计存在不足等问题。

针对信息系统不完善的问题，为了避免类似情况的再次发生，同时为了顺应公司的全球化、规范化经营需要，公司已开始全新 ERP（SAP）的部署，并计划在 2017 年全面启用。

针对内控与内审不足的问题，公司将根据业务发展及管控要求，提升审计资源与业务规模的匹配度，进一步加强对公司内控制度的梳理及执行力度，提升内部审计工作的全面性和严谨性，抓好关键问题和关键环节的检查控制，促进公司健康、可持续的发展。

本次调整后的业绩快报也反映出公司的盈利能力出现了明显的下降，大致原因如下：首先，移动通信行业的投资增速出现阶段性的放缓，部分需求出现延迟导致公司提前投入的生产资源（固定资产、人力、物料等）拖累了财务表现；其次，来自行业下游的降成本压力和来自行业内的竞争压力压缩了利润空间；再次，为了应对移动通信技术的升级，公司加大了研发和生产资源的投入以加快技术和产能的布局，这也带来新的财务压力。

为了扭转公司当前亏损的局面，公司将盈利作为首要的经营目标，进行了组织架构改革、信息化全面升级、加快推进公司自主研发的第三代自动化产线、全面推广精益生产和精益管理。

本次业绩快报修正公告数据是与会计师事务所沟通初步审计的结果，具体财务数据将在 2016 年度报告中详细披露。

四、备查文件

1、经公司现任法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的比较式资产负债表和利润表；

2、内部审计部门负责人签字的内部审计报告。

武汉凡谷电子技术股份有限公司

董 事 会

二〇一七年三月二十五日