

厦门红相电力设备股份有限公司

2016 年度财务决算报告

公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2016 年度合并及母公司利润表、2016 年度合并及母公司现金流量表、2016 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了致同审字（2017）第 350ZA0020 号的标准无保留意见的审计报告。

现将公司 2016 年度财务决算报告汇报如下：

一、2016 年主要财务指标

主要财务指标	2016 年度	2015 年度	本年比上年增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.26	0.26	注：1
加权平均净资产收益率 (%)	12.49%	13.67%	-1.18%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.46	0.48	-4.17%
应收账款周转率 (次)	1.54	1.23	25.20%
存货周转率 (次)	3.28	3.80	-13.68%
流动比率 (倍)	3.96	5.50	-28.00%
速动比率 (倍)	3.66	4.87	-24.85%
资产负债率 (%)	22.83%	17.01%	5.82%

注 1：2016 年本公司以资本公积转增资本，增加发行在外的普通股数量，为了保持会计指标的前后期可比性，按调整后的股数重新计算了 2015 年的每股收益。

1. 报告期内，应收账款周转率较上年同期上升了 25.20%，主要是报告期内公司加强应收账款管理，收账速度加快，平均收账期缩短，坏账损失减小，资产流动加快，偿债能力提高。

2. 报告期内，流动比率（倍）较上年同期减少 28.00%，主要是因为 2015 年度公司公开发行股票，使流动资产总额增加。而本报告期公司恢复正常运行水平，致使流动比率下降。

3. 报告期内，速动比率（倍）较上年同期减少 24.85%，主要是因为 2015 年公司公开发行股票，使流动资产总额增加。而本报告期公司恢复正常运行水平，致使速动比率下降。

二、2016 年度经营成果

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	增长额	本年比上年 增长(%)
营业收入	410,557,480.83	305,254,632.75	105,302,848.08	34.50%
营业成本	195,527,303.98	152,204,330.76	43,322,973.22	28.46%
税金及附加	5,261,579.68	2,431,975.98	2,829,603.70	116.35%
销售费用	54,776,807.46	40,788,485.15	13,988,322.31	34.29%
管理费用	61,119,519.14	39,102,665.41	22,016,853.73	56.31%
财务费用	-1,075,210.74	-632,829.63	-442,381.11	-69.91%
资产减值损失	5,750,943.77	4,456,948.42	1,293,995.35	29.03%
投资收益	704,602.30	4,746,518.94	-4,041,916.64	-85.16%
营业利润	89,901,139.84	71,649,575.60	18,251,564.24	25.47%
营业外收入	10,972,838.32	16,479,478.54	-5,506,640.22	-33.42%
营业外支出	86,565.99	204,175.32	-117,609.33	-57.60%
利润总额	100,787,412.17	87,924,878.82	12,862,533.35	14.63%
所得税费用	16,070,389.83	12,379,952.73	3,690,437.10	29.81%
净利润	84,717,022.34	75,544,926.09	9,172,096.25	12.14%
归属于上市公司股东的 净利润	73,815,900.71	70,937,874.33	2,878,026.38	4.06%
少数股东权益	10,901,121.63	4,607,051.76	6,294,069.87	136.62%

1. 报告期内，营业收入较上年同期增加了 34.50%，主要是由于报告期内公司合并了控股子公司浙江涵普 2016 年全年的销售收入，去年同期仅合并其 11 月至 12 月两个月销售收入；扣除浙江涵普的影响，公司销售业绩平稳增长。

2. 报告期内，税金及附加较上年同期增加了 116.35%，主要是由于报告期内公司合并了控股子公司浙江涵普 2016 年全年的税金及附加，2015 年仅合并其 11~12 月两个月的税金及附加。

3. 报告期内，销售费用较上年同期增加 34.29%，主要由于报告期内公司合并了子公司浙江涵普的全年销售费用，去年同期仅合并其 11 月~12 月的两个月的销售费用；扣除浙江涵普的影响，销售费用较去年同期下降了 14.21%，主要是公司业务招待费用较去年同期减少。

4. 报告期内，管理费用较上年同期增加了 56.31%，主要是由于报告期内合并了子公司浙江涵普的全年管理费用，去年同期仅合并了期 11 月~12 月的管理费用；扣除浙江涵普的影响，管理费用较去年同期增加了 16.39%，主要是由于报告期内公司因发行股份及现金支付购买资产而导致聘请中介机构费用大幅增加。

5. 报告期内，财务费用较上年同期下降了 69.91%，主要是由于利息收入较上年同期增加了 50.17%，其增加主要是由于公司 2015 年用于购买理财产品的主要本金及收益已于 2016 年年初收回并存放于银行收取利息。

6. 报告期内，投资收益较上年同期减少了 85.16%，主要是 2015 年公司使用闲置的募集资金购买了理财产品，而报告期内未购买理财产品；且其 86%的本金及收益已在 2015 年度已到期收回，剩余 14%是在报告期到期收回的。

7. 报告期内，营业外收入较上年同期减少了 33.42%，主要是 2015 年公司因收购子公司浙江涵普的合并投资成本低于被合并企业的净资产公允价值，而产生了营业外收入；报告期内无此项收益

8. 报告期内，营业外支出较上年同期减少 57.60%，主要是因为处理固定资产比上期减少。

三、2016 年末资产负债情况

单位：元

项目	2016 年末	2015 年末	本年末比去年末增减 (%)
货币资金	439,661,227.56	287,993,878.47	52.66%

应收票据	11,635,332.25	11,296,779.54	3.00%
应收账款	263,613,715.56	268,835,560.78	-1.94%
预付账款	10,953,724.02	23,258,600.47	-52.90%
应收利息	0.00	746,391.67	-100.00%
其他应收款	10,527,825.68	7,969,726.60	32.10%
存货	60,545,001.23	58,646,760.30	3.24%
其他流动资产	67,167.91	18,986,321.03	-99.65%
可供出售金融资产	4,969,524.26	4,969,524.26	
投资性房地产	15,028,928.51		
固定资产	58,306,052.63	58,668,020.10	-0.62%
在建工程	539,150.94	1,076,174.36	-49.90%
无形资产	3,142,560.00	2,958,849.79	6.21%
商誉	4,099,176.90	4,099,176.90	
长期待摊费用	1,433,689.30	636,068.46	125.40%
递延所得税资产	6,720,701.56	5,804,495.18	15.78%
其他非流动资产	2,872,583.49	3,781,712.00	-24.04%
资产总计	894,116,361.80	759,728,039.91	17.69%
短期借款	3,000,000.00	16,000,000.00	-81.25%
应付票据	0.00	99,000.00	-100.00%
应付账款	61,723,000.70	51,088,156.10	20.82%
预收款项	15,090,977.52	11,923,775.53	26.56%
应付职工薪酬	16,423,675.14	14,817,942.23	10.84%
应交税费	29,948,620.93	23,780,030.89	25.94%
应付利息	30,281.21	32,917.41	-8.01%

应付股利	4,701,978.77		
其他应付款	67,302,496.48	2,511,443.46	2,579.83%
一年内到期的非流动负债	2,874,999.96	2,874,999.96	
长期借款	479,166.74	3,354,166.82	-85.71%
递延所得税负债	2,524,650.43	2,724,253.31	-7.33%
负债合计	204,099,847.88	129,206,685.71	57.96%

1. 报告期末，货币资金较年初增加 52.66%，主要是：(1) 报告期客户回款情况较好，经营活动现金流增加了 8800 万元；(2) 报告期公司收到特定投资者非公开发行股份募集配套资金及员工持股计划募集资金的保证金

2. 报告期末，预付账款较年初减少了 52.90%，主要是 2015 年的预付备料款较高，红相电力主要系以销定采的采购模式，采购及付款主要与项目的实施周期相关，因此各年度的存在一定波动。

3. 报告期末，应收利息较年初减少了 100.00%；应收利息系 2015 年购买理财产品未到期的收益，其已在 2016 年到期收回。

4. 报告期末，其他应收款较年初增加了 32.10%，主要系报告期内支付卧龙控股集团有限公司并购诚意保证金 300 万元。

5. 报告期末，其他流动资产较年初减少了 99.65%，主要系 2015 年用闲置募集资金购买理财产品的应收本金已在报告期到期收回。

6. 报告期末，投资性房地产较年初增加了 1,502.89 万元，其主要系公司为提供资产利用率，报告期内将部分暂时闲置的办公楼及厂房对外出租。

7. 报告期末，在建工程较年初减少了 49.90%，主要系公司募投项目“研发中心扩建项目”的建设工程，已在报告期完工并投入使用。

8. 报告期末，长期待摊费用较年初增加了 125.40%，主要系报告期公司增加了观音山办公室装修费用。

9. 报告期末，其他非流动资产为较年初减少了 24.04%；其他非流动资产主要系公司募投项目的购置设备预付款；其较年初下降主要是由于 2016 年是“研发中心扩建项目”的主要建设期，其购置的设备已基本验收入库。

10. 报告期末，短期借款较年初减少了 81.25%，主要系年初的短期借款已到期归还，报告期根据公司资金使用情况减少了流动借款的额度。

11. 报告期末，应付票据较年初减少了 100.00%，主要系年初的应付票据已到期支付完毕，报告期无未到期的应付票据。

12. 报告期末，预收款项较年初增加了 26.56%，主要是公司第四季度预收客户的货款增加。

13. 报告期末，其他应付款较年初增加了 2579.83%，主要系公司收到特定投资者非公开发行股份募集配套资金及员工持股计划募集资金的保证金。

14. 报告期末，长期借款较年初减少了 85.71%，主要是系按期偿还母公司厂房按揭借款，导致长期借款本金减少所致。

四、2016 年现金流量情况

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	480,425,395.85	320,586,950.17	49.86%
收到的税费返还	5,908,246.52	5,307,864.94	11.31%
收到其他与经营活动有关的现金	39,649,372.48	41,526,043.43	-4.52%
购买商品、接受劳务支付的现金	186,472,963.06	156,451,249.13	19.19%
支付给职工以及为职工支付的现金	68,360,452.53	40,974,476.29	66.84%
支付的各项税费	56,379,725.43	44,242,771.34	27.43%
支付其他与经营活动有关的现金	84,230,112.56	83,279,234.41	1.14%
取得投资收益收到的现金	1,450,993.97	4,000,127.27	-63.73%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,876.57	147,000.00	-95.32%

收到其他与投资活动有关的现金	18,940,000.00	146,740,047.47	-87.09%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	24,956,085.81	10,561,136.23	136.30%
支付其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	140,000,000.00	-97.86%
吸收投资收到的现金		206,398,200.00	-100%
取得借款收到现金	3,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	64,832,069.30		
偿还债务支付的现金	18,875,000.08	2,875,000.08	556.52%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,999,685.66	47,620,600.72	-55.90%
支付其他与筹资活动有关的现金	300,000.00	13,027,357.54	-97.70%

1. 报告期内，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加了 49.86%，主要(1)报告期公司合并了子公司浙江涵普的全年 12 个月的现金流，而上年同期仅合并其 11~12 月的 2 个月现金流；(2) 报告期公司加强销售收款的催收力度，销售回款较去年同期增加。

2. 报告期内，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加了 66.84%，主要系报告期公司合并了子公司浙江涵普的全年 12 个月的现金流，而上年同期仅合并其 11~12 月的 2 个月现金流。

3. 报告期内，取得投资收益收到的现金较上年同期减少了 63.73%。取得投资收益收到的现金主要系 2015 年购买理财产品的收益，其下降主要是由于理财产品的本金及收益主要是在 2015 年到期收回，仅余部分本金及在 2016 年到期收回的，且 2016 年公司未购买理财产品。

4. 报告期内，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少了 95.32%，主要是因为处置固定资产比上期减少。

5. 报告期内，收到其他与投资活动有关的现金较上年同期减少了 87.09%，主要是理财产品到期收回的现金减少所致。

6. 报告期内，购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加了 136.30%，主要是由于报告期是募投项目“研发中心扩建项目”的主要建设期，因此固定资产投入较上年同期增加。

7. 报告期内，支付其他与投资活动有关的现金较上年同期减少了 97.86%，主要原因是报告期公司未购买理财产品，购买理财产品支付的款项大幅减少。

8. 报告期内，取得借款收到的现金较上年同期增加了 300 万元，控股子公司浙江涵普根据流动资金的使用情况，申请了 300 万的短期银行借款。

9. 报告期内，收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加了 6,483.21 万元，主要系报告期公司因发行股份及现金支付购买资产而收到特定投资者非公开发行股份募集配套资金及员工持股计划募集资金的保证金。

10. 报告期内，偿还债务支付的现金较上年同期增加 556.52%，主要原因是报告期内到期债务比上年同期多；其主要是新增子公司浙江涵普的短期借款的还款。

11. 报告期内，分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期减少了 55.90%，主要因为由于控股子公司浙江涵普支付给少数股东的现金股利较去年同期下降，主要是由于控股子公司浙江涵普 2015 年以前年度累计的少数股东的股利已在 2015 年支付完毕，而 2016 年仅支付 2015 年的现金股利。

12. 报告期内，支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少了 97.70%，上年同期支付的其他与筹资活动有关的现金主要系因公司首次公开发行股份而支付的上市发行费用，报告期内公司无此项费用。

厦门红相电力设备股份有限公司

2017 年 3 月 22 日