

证券代码：002451

证券简称：摩恩电气

公告编号：2016-060

上海摩恩电气股份有限公司

关于对深圳证券交易所 2015 年年报问询函回复的公告

本公司及董事会全体人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 5 月 18 日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）《关于对上海摩恩电气股份有限公司 2015 年年报的问询函》（中小板年报问询函[2016]第 161 号）。现就问询函所关注的有关问题回复如下：

问题 1、2015 年你公司电缆主营业务实现营业收入 36,349 万元，较上年同期下降 33.34%，净利润亏损 1,346 万元；2015 年电线电缆销售量同比下降 31.25%，生产量同比下降 34.45%。请对比同行业上市公司业绩，补充披露电缆业务盈利能力下降的原因以及公司拟采取的应对措施。

回复：1) 同行业业绩情况：

同行业厂家	营业收入			归属于母公司的净利润		
	2015 年(万元)	2014 年(万元)	增减变动 (%)	2015 年(万元)	2014 年(万元)	增减变动 (%)
宝胜股份	1,298,843.02	1,216,237.64	6.79%	16,050.10	12,867.43	24.73%
南洋股份	228149.05	225889.33	1.00%	5638.05	5179.05	8.86%
汉缆股份	417110.03	463761.04	-10.06%	34917.49	24928.74	40.07%

金杯电工	323613.14	317712.82	1.86%	14606.16	12790.47	14.20%
------	-----------	-----------	-------	----------	----------	--------

综合比较上表电缆同行业上市公司 2014、2015 营业收入数据，其中一家营业收入同比下降、另三家基本与上年同期持平。

2) 我公司 2015 年度电缆主营实现营业收入 36,349 万元，较上年同期下降 33.34%，净利润亏损 1,346 万元，盈利能力下降的原因：

① 成本方面主要是公司募投项目在 2015 年 6 月份转固，导致每月新增折旧 128.7 万元，对公司利润累计影响 772.2 万元；

② 2015 年度财务费用为 3,350.04 万元，较上年同期 2,480.37 上升 869.67 万元，同比上升 35.06%；

③ 2015 年度资产减值损失为 626.63 万元，较上年同期 41.48 万元上升 585.15 万元，同比上升 1,410.67%，主要是存量应收款年末未收回跨期计提坏账增加影响；

④ 2015 年公司电缆生产厂区集中搬迁，由上海市浦东新区龙东大道 5901 号搬迁至江山路 2829 号，因搬迁后设备安装调试影响产能发挥；

3) 公司拟采取的应对措施：

① 积极开拓海外市场：公司在 2016 年专设外贸部开始布局国际市场，目前已取得部分美国 UL 标准认证。公司正加大海外销售力度并积极洽谈海外订单。公司预测海外销售会对公司 2016 年度业绩起到一定支撑作用；

② 公司在与传统行业中石油、中石化、国家电网等合作基础上，开始布局物流行业、大型卖场等新兴市场，有望提升公司 2016 年度业绩；

③ 公司对内节能降耗、通过精细化管理压缩制造成本，降低管理费用开支、压缩

财务费用利息支出，加快资金周转。

问题 2、你公司 2015 年末应付票据余额为 1.29 亿元，较上年末增加 159%，短期借款余额为 3.37 亿元，较上年末增加 38%；2015 年末你公司流动比率为 0.8，且连续三年经营活动现金流净额为负。

(1) 请补充披露应付票据和短期借款大幅增加的原因；

(2) 请结合业务结构和所处行业特点，分析你公司流动比率水平的合理性；

(3) 请结合现金流情况及流动资产的构成，说明你公司短期偿债能力是否存在疑虑，你公司应对即将到期债务的具体措施。

回复：1) 2015 年末应付票据余额为 12,957 万元,较上年末 4,999 万元增加 7,958 万元，增加了 159.19%，系公司外部融资开具银行承兑汇票增加所致；

2015 年末短期借款余额为 33,710 万元，较上年末 24,400 万元增加 9,310 万元，增加了 38.15%，系公司当期短期借款增加所致；

2015 年度对外大额支付主要有以下几方面：

- ①支付收购北京亿力新能源股份有限公司 69% 股权对价款 2,070 万元；
- ②投资全资子公司上海摩恩商业保理有限公司资本金 4,000 万元；
- ③支付北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）投资款 1,000 万元；
- ④支付公司临港公租房购房款 3,373 万元；
- ⑤归还公司向实际控制人借款 7,766 万元；

综上，2015 年度公司合计支出 18,209 万元，故导致融资金额增加。

2) 公司主营分为电线电缆销售、风力发电用塔筒销售和类金融业务，80% 的流

动比率较同行业相比偏低，公司也意识到该问题，后续会通过增加中、长期贷款增加流动性及定向增发改善资本结构。

3) 2015 年合并经营活动现金净流量为-4395.67 万元，主要是当期类金融业务对外项目投放款项增加影响，我公司留有充足的货币资金及应收款、长期应收款到期回笼资金，故不存在短期偿债能力疑虑。

问题 3、2015 年你公司前五大客户销售占比从 2014 年的 27.01% 增加至 71.10%。

请列表对比分析本期前五大客户与去年同期前五大客户的变动情况，对于新增的客户请说明本期新增为前五名客户的原因、与你公司是否存在关联关系、该客户的基本经营情况。

回复：公司 2015 年前五大客户销售占比为 47.01%，上述数据 71.10% 为公司前五名供应商采购金额占年度采购总额比例。

公司 2014 年和 2015 年前五大客户列表比较：

客户名称	2015 年销售额 (元)	2015 年占 年度销售 总额比例	2014 年销售额 (元)	2014 年占 年度销售 总额比例	是否关联方
华电重工股份有限公司	-	-	56,795,731.05	8.78%	否
内蒙古京能巴音风力发电有限公司	-	-	32,303,333.37	5.00%	否
甘肃长达路业有限责任公司	-	-	27,346,487.28	4.23%	否
JAGUAR ENERGY GUATEMALA LLC	-	-	26,853,781.36	4.15%	否
中国电力投资集团公司物资装备分公司	120,685,760.21	20.93%	31,344,497.87	4.85%	否
中石化宁波工程有限公司	68,290,426.35	11.84%	-	-	否

华能包头风力发电有限公司	37,251,782.91	6.46%	-	-	否
本钢板材股份有限公司	23,633,655.75	4.11%	-	-	否
国网上海市电力公司	21,173,429.94	3.67%	-	-	否
合计:	271,035,055.16	47.01%	174,643,830.93	27.01%	

公司与中石油、中石化、国家电网有多年合作关系。中国华能集团、中国电力投资集团公司是我公司下属子公司北京亿力新能源股份有限公司重点客户。

下面为公司 2015 年度前五大客户的基本经营情况:

①中石化宁波工程有限公司, 属石油化工行业, 我司依托中天合创鄂尔多斯煤炭深加工示范项目的建设, 电缆项目在 2015 年集中采购, 故成为我司前五名客户。

②本钢板材股份有限公司, 属冶金行业, 虽然近几年国内冶金行业不太景气, 但本钢板材股份有限公司作为上市公司, 2015 年持续有特殊钢新项目建设, 故成为我司前五名客户。

③国网上海市电力公司, 属电力行业, 作为上海市发展建设“四个中心”的基础设施建设单位, 2015 年不断有电网输配建设及改造, 电缆采购量大, 故成为我司前五名客户。

④中国电力投资集团公司物资装备分公司系我公司下属子公司北京亿力新能源股份有限公司客户, 该公司属电力行业, 依托该公司宁夏中卫香山风电场项目及白天赐项目的建设, 风电塔筒在 2015 年集中采购, 故成为我司前五名客户。

⑤华能包头风力发电有限公司系我公司下属子公司北京亿力新能源股份有限公司客户, 属电力行业, 该公司为中国华能集团下属单位, 依托该公司巴音 3 号风电场

工程的建设，风电塔筒在 2015 年集中采购，故成为我司前五名客户。

问题 4、你公司 2015 年第四季度净利润与上年同期相比下降 150%。请你公司结合产品价格、成本及产品构成、期间费用、非经常性损益等的变化情况，说明第四季度业绩较上年同期相比变化较大的原因及合理性。

回复：2015 年第四季度净利润与上年同期比较：

财务指标	2015 年第四季度	2014 年第四季度	增减变动(%)
净利润	-3,953,467.41	14,241,961.44	-127.76%
归属于母公司所有者的净利润	-5,225,779.49	9,963,870.74	-152.45%
营业收入	141,188,730.84	270,881,870.91	-47.88%
营业成本	104,969,783.53	219,388,546.72	-52.15%
销售费用	22,632,431.04	17,198,625.86	31.59%
管理费用	10,394,374.56	10,625,266.85	-2.17%
财务费用	7,893,621.68	6,921,532.36	14.04%
资产减值损失	1,471,578.97	354,657.52	314.93%
营业外收入	2,832,682.45	1,542,385.15	83.66%
营业外支出	13,113.85	80,318.46	-83.67%

第四季度业绩较上年同期相比变化较大主要原因：

1) 公司第四季度主营业务收入和净利润双降，主要系上市公司电缆生产厂区集中搬迁，由上海市浦东新区龙东大道 5901 号搬迁至江山路 2829 号，搬迁后设备安装调试影响产能发挥所致；

2) 因上市公司募投项目在 2015 年 6 月份转固，导致每月新增折旧 128.7 万元影响，故第四季度累计影响 386.1 万元；

3) 2015 年第四季度销售费用为 2,263.24 万元，较上年同期 1,719.86 万元增加 543.38 万元，同比增加 31.59%；

4) 2015 年第四季度资产减值损失为 147.15 万元，较上年同期 35.46 万元增加 111.69 万元，增加了 314%，主要是存量应收款年末未收回跨期影响。

问题 5、2015 年你公司总经理和财务总监相继离职，请补充说明离职原因以及对公司经营的影响。

回复：公司于 2015 年 3 月 26 日收到原董事、总经理王清先生的辞职报告，其因工作调整辞去上述相关职务，但继续在公司工作。公司于 2015 年 3 月 30 日召开第三届董事会第十二次会议选举董事长问泽鑫先生兼任总经理一职。问泽鑫先生在公司一直参与生产经营管理，在公司运营方面有丰富的经验，故王清先生的离任对公司经营不产生影响。

公司于 2015 年 6 月 30 日接到原财务总监成宏先生的辞职报告，其因个人原因辞去相关职务并且不在公司工作。在其离职期间由董事长问泽鑫先生代行财务总监一职。公司于 2015 年 8 月 5 日召开第三届董事会第十四次会议选举原财务经理王文平先生担任公司财务负责人。王文平先生具备丰富的财务经验，并且在公司工作的近两年时间内多次参与公司的定期报告制作，熟悉电缆板块及其他板块业务，故成宏先生的离职对公司经营不产生影响。

特此公告。

上海摩恩电气股份有限公司董事会
二〇一六年五月二十六日