

广东新宝电器股份有限公司

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 年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：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现金流量。

二、财务状况、经营成果、现金流量和股东权益情况分析

（一）财务状况分析

1、资产结构

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31	同比增减
货币资金	839,451,412.92	1,066,641,605.71	-21.30%
应收票据	67,451,502.34	30,495,729.99	121.18%
应收账款	681,876,370.37	735,837,190.89	-7.33%
预付款项	18,039,740.07	24,781,403.45	-27.20%
应收利息	529,150.00	3,577,206.52	-85.21%
其他应收款	28,515,969.27	20,335,265.85	40.23%
存货	962,922,906.36	739,309,821.17	30.25%
其他流动资产	887,347,589.13	285,289,764.74	211.03%
长期股权投资	36,795,479.22	19,750,117.69	86.31%
投资性房地产	19,387,552.03		100.00%
固定资产	1,399,500,185.17	1,266,378,076.93	10.51%
在建工程	139,668,821.87	98,439,296.99	41.88%
无形资产	255,104,228.73	265,167,622.33	-3.80%
长期待摊费用	24,216,440.37	22,571,322.09	7.29%
递延所得税资产	22,029,394.38	28,092,139.86	-21.58%
其他非流动资产	52,290,925.84	23,002,225.94	127.33%
资产总计	5,435,127,668.07	4,629,668,790.15	17.40%

- (1) 2016 年期末资产总额为 543,512.77 万元，较 2015 年同期增长 17.40%，主要是存货、固定资产及在建工程等增加；
- (2) 应收票据 2016 年期末余额为 6,745.15 万元，较 2015 年同期增长 121.18%，主要是销售增长客户货款票据支付增多；
- (3) 应收利息 2016 年期末余额为 52.92 万元，较 2015 年同期下降 85.21%，主要是计息的定期存款和结构性存款的减少；
- (4) 其他应收款 2016 年期末余额为 2,851.60 万元，较 2015 年同期增长 40.23%，主要是本期应收出口退税款增加；
- (5) 存货 2016 年期末余额为 96,292.29 万元，较 2015 年同期增长 30.25%，主要是年底为春节备货导致增加；
- (6) 其他流动资产 2016 年期末余额为 88,734.76 万元，较 2015 年同期增长 211.03%，主要是购入的银行短期理财产品增加；
- (7) 长期股权投资 2016 年期末余额为 3,679.55 万元，较 2015 年同期增长 86.31%，主要是本期佛山市顺德区凯宝纸品有限公司变更控制权由成本法转入权益法核算影响；
- (8) 投资性房地产 2016 年期末余额为 1,938.76 万元，较 2015 年同期增长 100%，主要是本期新购用于出租的房产；
- (9) 在建工程 2016 年期末余额为 13,966.88 万元，较 2015 年同期增长 41.88%，主要是本期工程建设项目增加；
- (10) 其他非流动资产 2016 年期末余额为 5,229.09 万元，较 2015 年同期增长 127.33%，主要是预付设备款增加。

2、负债结构

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31	同比增减
短期借款		108,981,049.90	-100.00%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		7,626,455.67	-100.00%
应付票据	1,361,364,514.83	1,074,204,516.56	26.73%
应付账款	919,406,769.66	615,226,821.95	49.44%
预收款项	109,694,154.08	164,169,830.07	-33.18%
应付职工薪酬	207,942,303.44	152,787,414.07	36.10%
应交税费	58,253,306.29	44,988,876.54	29.48%

项目	2016.12.31	2015.12.31	同比增减
应付利息		273,663.16	-100.00%
其他应付款	113,355,924.67	87,685,342.97	29.28%
递延所得税负债	103,695.72	104,434.65	-0.71%
负债合计	2,770,120,668.69	2,256,048,405.54	22.79%

- (1) 2016 年期末负债总额 277,012.07 万元，较 2015 年同期增长 22.79%；
- (2) 短期借款 2016 年期末余额为 0，主要是流动资金借款到期已偿还；
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 2016 年期末余额为 0 元，主要是远期外汇合约到期已交割；
- (4) 应付账款 2016 年期末余额 91,940.68 万元，较 2015 年同期增长 49.44%，主要是年底为春节备货导致采购增加；
- (5) 预收款项 2016 年期末余额为 10,969.42 万元，较 2015 年同期下降 33.18%，主要是年初客户预付大量订单款本期已出货报关影响；
- (6) 应付职工薪酬 2016 年期末余额为 20,794.23 万元，较 2015 年同期增长 36.10%，主要是本期计提尚未支付的职工奖金及工资增加；
- (7) 应付利息 2016 年期末余额为 0，主要是流动资金借款到期已偿还。

(二) 经营成果分析

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减
一、营业总收入	6,985,340,694.21	6,307,515,932.29	10.75%
其中：营业收入	6,985,340,694.21	6,307,515,932.29	10.75%
二、营业总成本	6,454,832,561.33	5,955,061,524.83	8.39%
其中：营业成本	5,578,982,361.88	5,144,975,923.59	8.44%
营业税金及附加	53,026,315.08	38,353,372.06	38.26%
销售费用	297,613,818.43	280,523,883.14	6.09%
管理费用	592,992,544.26	540,006,186.04	9.81%
财务费用	-71,129,955.26	-63,328,829.46	-12.32%
资产减值损失	3,347,476.94	14,530,989.46	-76.96%
加：公允价值变动收益	7,626,455.67	-12,062,355.67	163.23%
投资收益	12,354,297.74	15,391,950.88	-19.74%
三、营业利润	550,488,886.29	355,784,002.67	54.73%
加：营业外收入	23,895,616.79	21,429,357.06	11.51%

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减
减：营业外支出	15,239,760.91	7,485,857.08	103.58%
四、利润总额	559,144,742.17	369,727,502.65	51.23%
减：所得税费用	126,297,770.02	87,825,665.75	43.81%
五、净利润	432,846,972.15	281,901,836.90	53.55%
六、其他综合收益的税后净额	3,102,191.38	1,739,961.94	78.29%
七、综合收益总额	435,949,163.53	283,641,798.84	53.70%
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.7501	0.4934	52.03%
（二）稀释每股收益	0.7501	0.4934	52.03%

（1）2016 年度公司实现营业收入 698,534.07 万元，较 2015 年同期增长 10.75%，实现利润总额 55,914.47 万元，较 2015 年同期增长 51.23%，上述指标变动的主要原因是：公司拓宽产品线促进销售规模增长；创新产品比重提升及自动化建设带来产品盈利能力增强；

（2）2016 年营业税金及附加为 5,302.63 万元，较 2015 年同期增长 38.26%，主要是将自 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；

（3）2016 年资产减值损失为 334.75 万元，较 2015 年同期下降 76.96%，主要是应收账款减少转回坏账准备影响；

（4）2016 年公允价值变动收益为 762.65 万元，较 2015 年同期增长 163.23%，主要是已交割的远期外汇合约计提公允价值转出的影响；

（5）2016 年营业外支出为 1,523.98 万元，较 2015 年同期增长 103.58%，主要是固定资产报废处置增加。

（三）现金流量分析

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	7,670,257,371.31	6,884,195,012.64	11.42%
经营活动现金流出小计	6,714,246,545.56	6,122,564,564.80	9.66%
经营活动产生的现金流量净额	956,010,825.75	761,630,447.84	25.52%
二、投资活动产生的现金流量：			

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减
投资活动现金流入小计	2,067,872,117.63	1,605,614,256.75	28.79%
投资活动现金流出小计	3,062,941,345.86	2,029,045,594.25	50.95%
投资活动产生的现金流量净额	-995,069,228.23	-423,431,337.50	-135.00%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	1,231,617,495.54	2,527,344,537.93	-51.27%
筹资活动现金流出小计	1,483,891,186.58	2,797,500,213.69	-46.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-252,273,691.04	-270,155,675.76	6.62%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	84,546,671.69	58,701,666.51	44.03%
五、现金及现金等价物净增加额	-206,785,421.83	126,745,101.09	-263.15%
加：年初现金及现金等价物余额	904,887,705.97	778,142,604.88	16.29%
六、期末现金及现金等价物余额	698,102,284.14	904,887,705.97	-22.85%

(1) 经营活动产生的现金流量：

2016 年经营活动产生的现金流量净额为 95,601.08 万元，较 2015 年同期增长 25.52%；

(2) 投资活动产生的现金流量：

2016 年投资活动产生的现金流量净额较 2015 年同期下降 135.00%，主要是购买的银行短期理财产品增加；

(3) 筹资活动产生的现金流量：

2016 年筹资活动产生的现金流量净额较 2015 年同期增长 6.62%。

(四) 股东权益分析

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31	同比增减
股本	574,601,560.00	442,001,200.00	30.00%
资本公积	578,034,660.57	710,635,020.57	-18.66%
其他综合收益	5,343,432.80	2,241,241.42	138.41%
盈余公积	216,265,382.50	180,375,059.75	19.90%
未分配利润	1,283,246,016.26	1,020,746,728.68	25.72%
少数股东权益	7,515,947.25	17,621,134.19	-57.35%
所有者权益	2,665,006,999.38	2,373,620,384.61	12.28%

(1) 2016 年期末公司股本较 2015 年同期增长 30.00%，主要是本期资本公积转增股本导致增加；

(2) 2016 年其他综合收益较 2015 年同期增长 138.41%，主要是汇率变动对

外币报表折算的影响；

(3) 2016 年期末少数股东权益较 2015 年同期下降 57.35%，主要是佛山市顺德区凯宝纸品有限公司本期变更控制权由成本法转入权益法核算影响

三、主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2016. 12. 31	2015. 12. 31	2014. 12. 31
流动比率	1.26	1.29	1.27
速动比率	0.91	0.96	0.86
资产负债率（母公司）	50.38%	48.57%	49.13%
每股净资产（元/股）	4.62	4.10	3.80
主要财务指标	2016 年度	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	9.85	9.36	10.28
存货周转率（次）	6.55	6.28	5.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	430,989,970.33	283,521,834.08	213,349,316.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	412,362,398.35	272,404,607.83	187,616,869.57
每股经营活动现金流量（元/股）	1.90	1.33	0.37
每股净现金流量（元/股）	-0.36	0.22	0.80
加权平均净资产收益率	17.20%	12.51%	10.35%
基本每股收益（元/股）	0.75	0.49	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.75	0.49	0.38

广东新宝电器股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 27 日