

# 麦克奥迪(厦门)电气股份有限公司

## 2017年度财务决算及2018年度财务预算报告

### 第一部分 公司2017年度财务决算报告

公司2017年度财务决算报告已经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

本报告期相关情况如下:

#### 一、报告期内主要财务指标分析

项目	本报告期	上年同期	增减%
营业收入(万元)	79,553.42	73,187.42	8.70%
归属于上市公司普通股股东的利润(万元)	13,032.42	11,366.89	14.65%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	12,432.75	10,749.11	15.66%
期末总股本(万股)	51,021.13	51,033.13	-0.02%
基本每股收益(元/股)	0.2566	0.2235	14.81%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2447	0.2114	15.75%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益(万元)	108,956.58	99,130.78	9.91%
加权平均净资产收益率	12.27%	12.26%	0.01%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产(元/股)	2.1355	1.9425	9.94%
销售净利率	16.50%	15.61%	0.89%
流动比率	5.46	5.63	-3.02%
速冻比率	4.18	4.24	-1.42%

1、报告期归属于上市公司普通股股东净利润13,032.42万元,同比增加1,665.53万元,增长14.65%。

2、报告期扣除非经常性损益后净利润12,432.75万元,同比增长15.66%。

3、报告期期末总股本 51,021.13 万股,同比减少 12 万股,主要原因系因回购离职的激励对象 12 万股限制性股票所致。

4、报告期期末每股净资产 2.1355, 同比上升 9.94%。

#### 二、财务状况及分析如下:

##### 1、总资产

报告期末,公司总资产129,465.92万元,较年初增加16,031.90万元,增幅为14.13%。

报告期末，公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2017年12月/31日		2016年12月/31日		增减变动幅度
	金额	占期末资产比重	金额	占期末资产比重	
货币资金	42,746.29	33.02%	34,925.51	30.79%	22.39%
衍生金融资产	-	0.00%	149.13	0.13%	-100.00%
应收票据	1,819.07	1.41%	1,046.43	0.92%	73.84%
应收账款	16,101.85	12.44%	15,487.37	13.65%	3.97%
预付款项	869.98	0.67%	401.11	0.35%	116.90%
应收利息	57.87	0.04%	294.97	0.26%	-80.38%
其他应收款	368.63	0.28%	1,116.09	0.98%	-66.97%
存货	17,517.17	13.53%	16,744.66	14.76%	4.61%
其他流动资产	283.37	0.22%	252.87	0.22%	12.06%
流动资产合计	<b>79,764.23</b>	<b>61.61%</b>	<b>70,418.14</b>	<b>62.08%</b>	13.27%
非流动资产：	-	-	-	-	-
可供出售金融资产	647.83	0.50%	-	0.00%	100.00%
长期股权投资	10,786.70	8.33%	10,580.62	9.33%	1.95%
投资性房地产	1,162.72	0.90%	1,233.74	1.09%	-5.76%
固定资产	21,616.92	16.70%	22,611.53	19.93%	-4.40%
在建工程	172.34	0.13%	47.32	0.04%	264.17%
无形资产	6,466.63	4.99%	5,085.32	4.48%	27.16%
开发支出	87.88	0.07%	-	-	-
商誉	5,935.09	4.58%	1,755.00	1.55%	238.18%
长期待摊费用	421.98	0.33%	328.96	0.29%	28.28%
递延所得税资产	1,311.14	1.01%	1,222.43	1.08%	7.26%
其他非流动资产	1,092.43	0.84%	150.95	0.13%	623.69%
非流动资产合计	<b>49,701.69</b>	<b>38.39%</b>	<b>43,015.87</b>	<b>37.92%</b>	15.54%
资产总计	<b>129,465.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>113,434.02</b>	<b>100.00%</b>	14.13%

- 1) 报告期衍生金融资产期末余额0万元，较期初减少149.13万元，下降100%，主要原因系外币远期买卖合同受汇率波动影响所致。
- 2) 报告期应收票据期末余额1,819.07万元，较期初增加772.64万元，增长73.84%，主要原因系销售收入增加导致。
- 3) 报告期预付款项期末余额869.98万元，较期初增加468.87万元，增长116.90%，主要原因系预付购买技术资产款项所致；

- 4) 报告期应收利息期末余额57.87万元，较期初减少237.10万元，下降80.38%，主要原因系本期部分募集资金定期存款2017年到期所致；。
- 5) 报告期其他应收款期末余额368.63万元，较期初减少747.46万元，下降66.97%，主要原因系购买技术资产保证金转为预付款所致；
- 6) 报告期可供出售金融资产期末余额647.83万元，较期初增加647.83万元，增长100%，主要原因系投资海外Techcyte INC公司所致。
- 7) 报告期在建工程期末余额172.34万元，较期初增加125.02万元，增长264.17%，主要原因系投资新建厂房导致；
- 8) 报告期开发支出期末余额87.88万元，较期初增加87.88万元，增长100%，主要原因系被投资公司北京科睿博可资本化多能合一智慧能源平台未完工所致；
- 9) 报告期商誉期末余额5,935.09万元，较期初增加4,180.09万元，增长238.18%，主要原因系2017年溢价投资北京科睿博能源技术有限公司所致；
- 10) 报告期其他非流动资产期末余额1,092.43万元，较期初增加941.48万元，增长623.69%，主要原因系预付设备及工程款所致。

## 2、负债及所有者权益

报告期末，公司负债总额为18,351.76万元，较年初增4,664.27万元，增长34.08%，所有者权益总额111,114.16万元，较年初增加11,367.63万元，增长11.40%。

报告期末，公司负债及所有者权益构成情况如下：

单位：万元

项目	2017年12月/31日		2016年12月/31日		增减变动幅度
	金额	占期末资产比重	金额	占期末资产比重	
<b>流动负债：</b>					
衍生金融负债	220.54	0.17%	9.27	0.01%	2278.74%
应付账款	7,183.75	5.55%	6,103.27	5.38%	17.70%
预收款项	475.95	0.37%	366.87	0.32%	29.73%
应付职工薪酬	3,326.04	2.57%	2,847.83	2.51%	16.79%
应交税费	1,237.86	0.96%	1,075.28	0.95%	15.12%
应付股利	27.20	0.02%	31.98	0.03%	-14.95%
其他应付款	2,142.18	1.65%	2,074.52	1.83%	3.26%
<b>流动负债合计</b>	<b>14,613.51</b>	<b>11.29%</b>	<b>12,509.02</b>	<b>11.03%</b>	<b>16.82%</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-	-	

预计负债	3,087.79	2.39%	631.28	0.56%	389.13%
递延收益	570.51	0.44%	417.63	0.37%	36.61%
递延所得税负债	79.96	0.06%	129.56	0.11%	-38.28%
非流动负债合计	<b>3,738.25</b>	2.89%	<b>1,178.47</b>	1.04%	217.21%
负债合计	<b>18,351.76</b>	<b>14.17%</b>	<b>13,687.49</b>	<b>12.07%</b>	<b>34.08%</b>
所有者权益：	-	-	-		
股本	51,021.13	39.41%	51,033.13	44.99%	-0.02%
资本公积	8,170.91	6.31%	8,131.90	7.17%	0.48%
减：库存股	553.12	0.43%	1,178.58	1.04%	-53.07%
其他综合收益	209.02	0.16%	1,517.05	1.34%	-86.22%
盈余公积	6,913.87	5.34%	6,505.35	5.73%	6.28%
未分配利润	43,194.76	33.36%	33,121.91	29.20%	30.41%
归属于母公司所有者权益合计	<b>108,956.58</b>	<b>84.16%</b>	<b>99,130.78</b>	<b>87.39%</b>	<b>9.91%</b>
少数股东权益	2,157.58	1.67%	615.75	0.54%	250.40%
所有者权益合计	<b>111,114.16</b>	<b>85.83%</b>	<b>99,746.53</b>	<b>87.93%</b>	<b>11.40%</b>
负债和所有者权益总计	<b>129,465.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>113,434.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>14.13%</b>

- 1) 报告期衍生金融负债期末余额220.54万元，较期初增加211.27万元，增长2278.74%，主要原因系外汇买卖合同受汇率波动影响所致；
- 2) 报告期预计负债期末余额3,087.79万元，较期初增加2,456.51万元，增长389.13%，主要原因系2017年与北京科睿博能源技术有限公司原股东签订2,450万元分期支付股权转让款及业绩承诺协议所致；
- 3) 报告期递延收益期末余额570.51万元，较期初增加152.88万元，增长36.61%，主要原因系《企业会计准则第16号——政府补助》（2017）规定，政府补助按资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配；
- 4) 报告期递延所得税负债期末余额79.96万元，较期初减少49.60万元，下降38.28%，主要原因系收政府补助金计入递延收益所致；
- 5) 报告期库存股期末余额553.12万元，较期初减少625.46万元，下降53.07%，主要原因系公司首期股权激励解锁214.8万股所致；
- 6) 报告期其他综合收益期末余额209.02万元，较期初减少1,308.03万元，下降86.22%，主要原因系外币报表折算金额减少所致；
- 7) 报告期末未分配利润期末余额43,194.76万元，较期初增加10,072.85万元，增长30.41%，主要原因系本期实现净利润1.31亿元及分配2016年2,551万元利润所致；
- 8) 报告期少数股东权益期末余额2,157.58万元，较期初增加1,541.83万元，增长

250.40%，主要原因系报告期新合并的沈阳能源少数股东占49%，北京科睿博少数股东占36.18%所致；

### 3、2017年度公司损益情况

单位：万元

项目	2017年		2016年		增减变动额	增减变动幅度
	本期发生额	占营业收入比重	上期发生额	占营业收入比重		
一、营业总收入	<b>79,553.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>73,187.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,366.00</b>	<b>8.70%</b>
其中：营业收入	79,553.42	100.00%	73,187.42	100.00%	6,366.00	8.70%
二、营业总成本	<b>65,131.81</b>	<b>81.87%</b>	<b>60,624.52</b>	<b>82.83%</b>	<b>4,507.30</b>	<b>7.43%</b>
其中：营业成本	46,321.35	58.23%	43,908.49	59.99%	2,412.86	5.50%
营业税金及附加	972.56	1.22%	789.02	1.08%	183.53	23.26%
销售费用	5,642.96	7.09%	5,476.79	7.48%	166.17	3.03%
管理费用	11,940.55	15.01%	11,332.74	15.48%	607.82	5.36%
财务费用	-199.72	-0.25%	-1,277.81	-1.75%	1,078.09	-84.37%
资产减值损失	454.11	0.57%	395.29	0.54%	58.82	14.88%
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-366.91	-0.46%	83.45	0.11%	-450.36	-539.65%
投资收益（损失以“-”号填列）	243.96	0.31%	236.51	0.32%	7.45	3.15%
资产处置收益	-2.78	0.00%	-24.12		21.34	-88.46%
其他收益	771.24	0.97%	-		771.24	#DIV/0!
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>15,067.12</b>	<b>18.94%</b>	<b>12,858.75</b>	<b>17.60%</b>	<b>2,208.37</b>	<b>17.17%</b>
加：营业外收入	47.05	0.06%	849.16	1.17%	-802.11	-94.46%
减：营业外支出	36.98	0.05%	30.16	0.09%	6.82	22.62%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>15,077.19</b>	<b>18.95%</b>	<b>13,677.75</b>	<b>18.69%</b>	<b>1,399.44</b>	<b>10.23%</b>
减：所得税费用	1,947.75	2.45%	2,254.56	3.08%	-306.81	-13.61%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>13,129.44</b>	<b>16.50%</b>	<b>11,423.19</b>	<b>15.61%</b>	<b>1,706.25</b>	<b>14.94%</b>

- 1) 报告期财务费用-199.72万元，同比减少1,078.09万元，主要原因系2017年美元贬值及本公司美元存款增加使得本期汇兑损失金额增加所致；
- 2) 报告期公允价值变动收益-366.91万元，同比减少450.36万元，主要原因系外币远期买卖合同受汇率波动影响所致；
- 3) 报告期资产处置收益-2.78万元，同比减少21.34万元，主要原因根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）的规定，进行重分类所致。
- 4) 报告期其他收益771.24万元，同比增加771.24万元，主要原因根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）的规定，进行重分类所致；。

- 5) 报告期营业外收入47.05万元,同比减少802.11万元,主要原因根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)的规定,进行重分类所致;。
- 6) 报告期营业外支出38.86万元,同比减少26.02万元,主要原因根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)的规定,进行重分类所致。

#### 4. 报告期内公司现金流量构成情况

单位: 万元

项目	本期发生额	上期发生额	增减变动幅度
一、经营活动产生的现金流量:			
经营活动现金流入小计	81,412.56	76,888.47	5.88%
经营活动现金流出小计	65,265.60	65,589.34	-0.49%
经营活动产生的现金流量净额	16,146.96	11,299.13	42.90%
二、投资活动产生的现金流量:			
投资活动现金流入小计	401.16	7,627.71	-94.74%
投资活动现金流出小计	6,081.11	16,648.73	-63.47%
投资活动产生的现金流量净额	-5,679.95	-9,021.02	-37.04%
三、筹资活动产生的现金流量:			
筹资活动现金流入小计	980.00	170.60	474.43%
筹资活动现金流出小计	2,608.25	2,613.73	-0.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,628.25	-2,443.13	-33.35%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,094.51	1,553.43	-170.46%
五、现金及现金等价物净增加额	7,744.25	1,388.42	457.78%
加: 期初现金及现金等价物余额	29,322.44	27,934.02	4.97%
六、期末现金及现金等价物余额	37,066.68	29,322.44	26.41%

- 1) 报告期经营活动产生的现金流量净额同比增加42.90%,主要原因系本期净利润增长所致;。
- 2) 报告期投资活动现金流入同比减少94.94%,主要原因系2016年收回到期理财款所致。
- 3) 报告期投资活动现金流入同比减少63.47%,主要原因系2016年支付医疗公司20%股权所致。
- 4) 报告期筹资活动现金流出同比增加474.43%,主要原因系子公司吸收少数股东权益

投资收到的现金所致。

- 5) 报告期汇率变动对现金及现金等价物的影响同比变化457.78%，现主要原因系汇率变化影响所致。

## 第二部分 公司2018年度财务预算报告

### 一、公司发展战略规划

公司战略目标是：“立足公司核心业务，有效利用资本市场，整合内外部资源，突破企业瓶颈”。在此战略下，公司将在巩固行业优势的同时，通过不断提升管理水平，优化组织和人员结构，利用资本市场资源配置功能，完善企业产业布局，持续提升公司影响力，最终将企业发展为具备国际竞争力的企业集团。公司战略规划将从三个方面入手：首先，由单靠内生积累发展向内生积累与聚合外部资源并重的转变；其次，由单一主业向相关多元整合转变，加强企业的垂直型整合；最后，向管理要效益由粗放管理向精细管理转变。希望通过内外资源的有效整合，构建起电气设备制造+能源互联网以及光学仪器制造+互联网医疗的双轮驱动的业务体系。

### 二、公司2018的发展计划及经营目标

#### （一）公司2018的发展计划

2018年依旧注定会是一个充满变数的年度。国际上，全球贸易保护形式趋于严峻、中美贸易摩擦进一步加剧形式严峻性，美国依旧处于持续加息中，企业外部环境不容乐观；国内，结构性问题依旧突出、金融去杠杆将对于企业资金成本进一步上升、供给侧改革对于企业转型提出更多要求，综合看企业经营风险面临多重叠加。企业处于这个社会环境中，无法独善其身，未来发展必须及时适应市场变化。基于此，企业需要不断提升产品技术含量，才能有效应对外部经济环境的变化必须加快发展方式转变，着力依靠创新及技术升级，优化要素配置，重塑产业结构。

1、通过新技术、新材料应用和革新持续改进公司产品性能，提升公司核心竞争力

目前处于一个高度互联互通的社会，企业创新面临了严峻的挑战。现代技术加速迭代给整个市场带来颠覆性影响，新技术、新材料不断地在市场涌现，对企业而言既

是机遇，又是挑战。在继续保持公司原有主要产品市场占有率同时，需要通过新技术革新、新材料应用、新工艺改进多渠道来保持公司产品的竞争力。以产品技术领先方式保持产品附加值，获得较高的利润；通过精细化生产管理不断提高效率、降低生产成本，始终保证公司产品利润率。企业创新是为了迎合时代需求，在竞争中保持足够的利润空间，是企业应对市场的核心手段。

## 2、有效运用资本手段，为企业扩展空间。

2018年，公司依旧要利用好上市公司的平台，围绕核心业务通过有效市场手段，来完善公司产业布局进一步进行有效的垂直整合，夯实企业发展的基石。密切关注公司主营业务内相关机遇，积极寻找产业链上下游优秀资源，继续通过投资参股、并购等资本运作方式获取与公司现有业务形成互补效应的资源来整合，保证公司战略和经营目标的实现，最终将公司打造成电气设备制造+能源互联网与光学仪器制造+互联网医疗的双轮驱动业务体系。这样可全面提升公司在市场竞争中的核心竞争力和抗风险能力，为公司跨越式发展打下坚实基础。

## 3、突出创新发展，不断增强企业发展的驱动力

2018年，公司将坚持"以技术领先引导产品创新"的原则，在加强技术创新的同时，坚持走组织创新、机制创新、制度创新的多元创新道路。公司坚持将技术开发和创新能力建设作为企业发展的核心，研发针对市场需要，加快新产品研发，重点向具有高附加值产品倾斜。环氧绝缘制品通过材料革新提升绝缘产品的物理特性，结合新型传感技术研发具有信息传感能力的智能绝缘产品；光学行业利用数据优势提升自动显微镜产品的人工智能水平。公司将根据市场需求，提升新技术、新材料、新工艺的应用和开发，力争拓展产品更多应用领域，为公司的持续发展提供有效技术保障。

## 4、优化销售体系，创造更大的效益

2018年，公司将优化营销网络的构建与完善，在国内通过销售渠道的重构来提升销售人员的国内市场开拓能力，进一步协调并综合利用好在香港、西班牙、德国、美国、加拿大设立了海外分支机构拓展海外市场。销售渠道是企业经济效益的源泉，有效提升销售收入是企业发展的基础，希望通过整合让销售资源有效配置，能够进一步高效增长，为企业带来更好的经济效益。

## 5、强化人才体系构建，搭建有效员工激励机制，保证企业发展持续力

人才是公司持续发展的重要保障，构建有效的员工激励机制是公司2018年的重要

工作内容。实现企业内部人才价值的最大化，提升优秀人才引进力度，推动人才梯队培养，通过有效的激励机制，持续充实企业的核心队伍。企业需要建立一只同企业发展战略及文化相适应，能够有效根据企业现状提升企业实力的梯队人才队伍。发现和寻找人才固然重要，但如何留着人才对于公司更加重要，今年会将此作为人力资源建设的重点工作。

6、公司架构梳理，打造一个有效的管理体系，保证各业务板块的顺利发展。

公司2012年上市以来，从一家生产环氧绝缘制品的制造型企业，通过2015-2017年的不断兼并和投资，成为一个包括环氧绝缘制品和光学显微镜两个主业为核心及相关配套一体的企业集团。截止2017年底，子公司及孙公司已经超过20家，迫切要求公司尽快建立一个有效管理架构，保证整个企业集团运作高效顺畅，资源有效配置。

（二）经营目标：实现营业收入和净利润的双增长。

说明：本预算报告不代表公司盈利预测，仅为公司经营计划，能否实现取决于市场需求、政策变化、汇率变化等诸多因素，具有不确定性。

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司

2018年04月08日