

麦克奥迪(厦门)电气股份有限公司

2016年度财务决算及2017年度财务预算报告

第一部分 公司2016年度财务决算报告

公司2016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	%
营业收入(万元)	73,187.42	71,403.26	2.50%
归属于上市公司普通股股东的利润(万元)	11,366.89	9,475.52	19.96%
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)	10,749.11	7,134.91	50.66%
期末总股本(万股)	51,033.13	25,622.77	99.17%
基本每股收益(元/股)	0.2245	0.1872	19.93%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2123	0.1855	14.45%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益(万元)	99,130.78	88,503.37	12.01%
加权平均净资产收益率	12.29%	11.24%	1.05%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产(元/股)	1.9425	3.4541	-43.76%
销售净利率	15.61%	13.27%	2.34%
流动比率	5.63	4.97	13.28%
速冻比率	4.24	3.43	23.62%

1、报告期归属于上市公司普通股股东净利润11,366.89万元,同比增加1,831.37万元,增长19.96%。

2、报告期扣除非经常性损益后净利润10,749.11万元,同比增长50.66%,主要原因系本期利润增加及2015年1-8月光学业务利润计入非经常性损益所致。

3、报告期期末总股本 51,033.13 万股,同比增加 25,410.36 万股,主要原因系本期资本公积转增股本 10 送 10 所致。

4、报告期期末每股净资产 1.9425, 同比下降 43.76%, 系资本公积转增股本所致。

二、财务状况及分析如下:

1、总资产

报告期末，公司总资产113,434.02万元，较年初增加8,950.16万元，增幅为8.57%。

报告期末，公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2016年12月/31日		2015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	
流动资产：					
货币资金	34,925.51	30.79%	31,820.29	30.45%	9.76%
衍生金融资产	149.13	0.13%	56.33	0.05%	164.74%
应收票据	1,046.43	0.92%	914.79	0.88%	14.39%
应收账款	15,487.37	13.65%	15,412.25	14.75%	0.49%
预付款项	401.11	0.35%	332.88	0.32%	20.50%
应收利息	294.97	0.26%	1,149.17	1.10%	-74.33%
其他应收款	1,116.09	0.98%	517.62	0.50%	115.62%
存货	16,744.66	14.76%	15,659.87	14.99%	6.93%
其他流动资产	252.87	0.22%	6,296.34	6.03%	-95.98%
流动资产合计	70,418.14	62.08%	72,159.54	69.06%	-2.41%
非流动资产：					
长期股权投资	10,580.62	9.33%	-	0.00%	
投资性房地产	1,233.74	1.09%	1,844.12	1.76%	-33.10%
固定资产	22,611.53	19.93%	20,468.52	19.59%	10.47%
在建工程	47.32	0.04%	2,272.14	2.17%	-97.92%
无形资产	5,085.32	4.48%	4,357.46	4.17%	16.70%
商誉	1,755.00	1.55%	1,755.00	1.68%	0.00%
长期待摊费用	328.96	0.29%	225.65	0.22%	45.78%
递延所得税资产	1,222.43	1.08%	1,289.39	1.23%	-5.19%
其他非流动资产	150.95	0.13%	112.03	0.11%	34.75%
非流动资产合计	43,015.87	37.92%	32,324.32	30.94%	33.08%
资产总计	113,434.02	100.00%	104,483.85	100.00%	8.57%

- 1) 报告期衍生金融资产期末余额149.13万元，较期初增加92.80万元，增长164.74%，主要原因系期末未到期的外币远期买卖合同增加所致。
- 2) 报告期应收利息期末余额294.97万元，较期初减少854.20万元，下降74.33%，主要原因系本期部分募集资金定期存款到期，前期形成的定期存款利息在本期结算所致。
- 3) 报告期其他应收款期末余额1,116.09万元，较期初增加598.47万元，增长115.62%，主要原因系支付购买技术资产的保证金所致。
- 4) 报告期其他流动资产期末余额比期初减少6,043.47万元，主要原因系本期银行理财产品到期收回本息所致。
- 5) 报告期长期股权投资期末余额10,580.62万元，较期初增加10,580.62万元，系以现金1.05亿元参股麦克奥迪（厦门）医疗诊断有限公司20%的股权所致。

- 6) 报告期投资性房地产期末余额1,233.74万元，较期初减少610.38万元，下降33.10%，系部分投资性房地产转为自用固定资产所致。
- 7) 报告期在建工程期末余额47.32万元，较期初减少2,224.82万元，主要原因系公司倒班楼竣工结转到固定资产所致；
- 8) 长期待摊费用期末余额328.96万元，较期初增加103.31万元，主要原因系增加倒班宿舍楼绿化及照明等工程摊销所致；
- 9) 其他非流动资产期末余额150.95万元，较期初增加38.92万元，主要原因系本期期末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13,687.49万元，较年初减少1,991.54万元，下降12.70%，所有者权益总额99,746.53万元，较年初增加10,941.70万元，增长12.32%。

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	2016年12月/31日		2015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	
流动负债:					
衍生金融负债	9.27	0.01%	4.69	0.00%	97.60%
应付账款	6,103.27	5.38%	6,384.04	6.11%	-4.40%
预收款项	366.87	0.32%	498.11	0.48%	-26.35%
应付职工薪酬	2,847.83	2.51%	2,555.10	2.45%	11.46%
应交税费	1,075.28	0.95%	2,039.14	1.95%	-47.27%
应付股利	31.98	0.03%	-	0.00%	
其他应付款	2,074.52	1.83%	3,040.15	2.91%	-31.76%
流动负债合计	12,509.02	11.03%	14,521.23	13.90%	-13.86%
非流动负债:					
预计负债	631.28	0.56%	555.06	0.53%	13.73%
递延收益	417.63	0.37%	491.97	0.47%	-15.11%
递延所得税负债	129.56	0.11%	110.77	0.11%	16.96%
非流动负债合计	1,178.47	1.04%	1,157.80	1.11%	1.79%
负债合计	13,687.49	12.07%	15,679.03	15.01%	-12.70%
所有者权益:					
股本	51,033.13	44.99%	25,622.77	24.52%	99.17%
资本公积	8,131.90	7.17%	33,016.64	31.60%	-75.37%
减: 库存股	1,178.58	1.04%	1,331.20	1.27%	-11.47%
其他综合收益	1,517.05	1.34%	383.37	0.37%	295.72%
盈余公积	6,505.35	5.73%	6,159.47	5.90%	5.62%
未分配利润	33,121.91	29.20%	24,652.32	23.59%	34.36%
归属于母公司所有者权益合计	99,130.78	87.39%	88,503.37	84.71%	12.01%
少数股东权益	615.75	0.54%	301.45	0.29%	104.26%
所有者权益合计	99,746.53	87.93%	88,804.82	84.99%	12.32%
负债和所有者权益总计	113,434.02	100.00%	104,483.85	100.00%	8.57%

- 1) 报告期应交税费期末余额比期初减少963.86万元，主要原因系本期期末应付所得税金额减少所致；
- 2) 报告期其他应付款期末余额比期初减少965.63万元，主要原因系本期支付了应付上期收购麦驰模具的股权款682.5万元所致；
- 3) 报告期股本期末余额比期初增加 25,410.36万元，主要原因系本期资本公积转增股本10送10所致；
- 4) 报告期资本公积期末余额比期初减少24,884.74万元，主要原因系资本公积转增股本所致；
- 5) 报告期其他综合收益期末余额比期初增加1,133.69万元，系新增加的外币报表折算金额所致；
- 6) 报告期末分配利润期末余额比期初增加8,469.59万元，主要原因系本期实现净利润1.14亿元及分配利润0.26亿元所致。

3、2016年度公司损益情况

单位：万元

项目	2016年		2015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	73,187.42	100.00%	71,403.26	100.00%	1,784.16	2.50%
其中：营业收入	73,187.42	100.00%	71,403.26	100.00%	1,784.16	2.50%
二、营业总成本	60,624.52	82.83%	60,600.17	84.87%	24.34	0.04%
其中：营业成本	43,908.49	59.99%	43,108.44	60.37%	800.05	1.86%
营业税金及附加	789.02	1.08%	491.36	0.69%	297.66	60.58%
销售费用	5,476.79	7.48%	5,873.21	8.23%	-396.42	-6.75%
管理费用	11,332.74	15.48%	11,613.01	16.26%	-280.27	-2.41%
财务费用	-1,277.81	-1.75%	-641.88	-0.90%	-635.92	99.07%
资产减值损失	395.29	0.54%	156.04	0.22%	239.25	153.33%
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	83.45	0.11%	46.55	0.07%	36.91	79.28%
投资收益（损失以“-”号填列）	236.51	0.32%	82.99	0.12%	153.52	184.99%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,882.87	17.60%	10,932.62	15.31%	1,950.25	17.84%
加：营业外收入	859.77	1.17%	672.66	0.94%	187.11	27.82%
其中：非流动资产处置利得	10.61	0.01%	1.08	0.00%	9.53	882.52%
减：营业外支出	64.88	0.09%	37.96	0.05%	26.93	70.95%
其中：非流动资产处置损失	33.54	0.05%	9.36	0.01%	24.17	258.15%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,677.75	18.69%	11,567.33	16.20%	2,110.42	18.24%
减：所得税费用	2,254.56	3.08%	2,088.81	2.93%	165.76	7.94%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,423.19	15.61%	9,478.52	13.27%	1,944.67	20.52%

- 1) 本报告期税金及附加789.02万元，同比增加297.66万元，主要原因根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，进行的重分类所致。
- 2) 报告期财务费用-1,277.81万元，同比增收635.92万元，主要原因系美元升值致使本期汇兑收益增加所致。
- 3) 报告期资产减值损失395.29万元，同比增加239.25万元，主要原因系电气业务应收账款坏账准备及存货跌价准备计提增加所致。
- 4) 报告期公允价值变动损益83.45万元，同比增加36.91万元，系购买外币远期买卖合同业务所致。
- 5) 报告期投资收益236.51元，同比增加153.52万元，系本期理财产品的收益的增加及对麦迪医疗投资产生的收益。
- 6) 报告期营业外支出64.88万元，同比增加26.93万元，系本期处置固定资产损失导致。

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	76,888.47	76,383.69	0.66%
经营活动现金流出小计	65,589.34	64,084.88	2.35%
经营活动产生的现金流量净额	11,299.13	12,298.81	-8.13%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	7,627.71	1,145.97	565.61%
投资活动现金流出小计	16,648.73	12,066.67	37.97%
投资活动产生的现金流量净额	-9,021.02	-10,920.70	-17.40%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	170.60	2,831.20	-93.97%
筹资活动现金流出小计	2,613.73	9,060.68	-71.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,443.13	-6,229.48	-60.78%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,553.43	-465.00	-434.07%
五、现金及现金等价物净增加额	1,388.42	-5,316.37	-126.12%
加：期初现金及现金等价物余额	27,934.02	33,250.39	-15.99%
六、期末现金及现金等价物余额	29,322.44	27,934.02	4.97%

- 1) 报告期投资活动现金流入同比增加565.61%,主要原因系理财产品到期收回本息所致。
- 2) 报告期投资活动现金流出同比增加37.97%,主要原因系参股麦迪医疗公司20%股权所致所致。
- 3) 报告期筹资活动现金流入同比下降93.97%,主要原因系2015年麦迪实业借款1500万以及麦迪电气发行256万股限制性股票所致所致。
- 4) 报告期筹资活动现金流出同比下降71.15%,主要原因系利润分配所致所致。
- 5) 报告期汇率变动对现金及现金等价物的影响同比变化434.70%，现主要原因系汇率变化影响所致。

第二部分 公司2017年度财务预算报告

2017年依旧会是风险与机遇并存的一年。国际上，全球贸易保护形式趋于严峻、国际金融市场波动加剧、地区和全球性挑战突发多发，外部环境不容乐观；国内，结构性问题依旧突出、金融风险隐患显现、经济下行压力加大的多重困难并存。面对这样一个改革攻坚期，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。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。主要从以下方面入手：

(1) 加强重点项目管理，提升公司核心竞争力

2015年底，公司募集项目“高压开关绝缘拉杆项目”达到预定可使用状态，未来也将成为公司重要的业务开拓目标。在继续保持公司原有主要产品市场占有率同时，将绝缘拉杆等新项目作为重点项目，依靠产品升级及技术革新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。企业拥有足够的利润空间，是企业应对市场的核心竞争力。

(2) 有效运用资本手段，为企业扩展空间

2017年，公司将继续利用好上市公司的平台，围绕核心业务进一步夯实企业发展的基础。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，必要时将通过投资参股、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。以此全面提升公司在市场竞争中的核心竞争力和抗风险能力，实现公司的快速发展。

(3) 突出创新发展，不断增强企业发展的驱动力

2017年，公司将继续坚持“以技术领先”为原则，在加强技术创新的同时，坚持走组织创新、机制创新的创新道路。公司依旧将技术开发和创新能力建设作为企业发展的核心，研发将针对市场需要，加快新产品研发，重点高附加值产品倾斜。继续加大重点领域如固体绝缘产品、绝缘拉杆、新型显微镜等产品的研发和产品化过程。贴近市场需求，加大新工艺和新技术的研发，拓展产品应用领域，为公司的持续发展提供技术保障。

(4) 优化销售体系，创造更大的效益

2017年，公司将加大力度，有效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，进一步利用在香港、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，2017年公司整合现有的客户资源和渠道，进一步拓宽新资源，保证销售体系协调发展。以此确保2017年销售收入较同期有进一步增长为企业带来更好的经济效益。

(5) 强化人才体系构建，保证企业发展持续力

人才是公司持续发展的重要保障，完善公司员工考核、晋升、培训和奖惩激励机制仍是公司2017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。

(6) 加强信息披露和投资者关系管理

公司将继续同广大投资者进行有效沟通与交流，规范公司与投资者关系工作，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间保持长期、良好、稳定的关系。

2017年企业发展目标

2017年公司在多元化业务结构基础上，一方面，继续提高技术研究部门的研发能力，努力将其建成环氧绝缘制品、光学领域内的国家级企业技术研发中心；另一方面，将继续扩大产品种类和规模，通过新品开发努力将企业打造成全球大型的环氧绝缘制品及显微镜供应商。“环氧绝缘件”+“光学显微镜”双主业齐头并进。

经营目标：实现营业收入和净利润的双增长。

管理目标：进一步梳理和优化公司管理制度，包括财务与内控制度、生产质量管理体系、技术研发管理制度、资源及绩效考核制度等，通过一系列的内部优化整合及SAP流程的梳理，将流程及制度固化，保证企业运行更加规范合理，从而有效提高企业运行效率。

市场目标：公司仍将加大既有优势产品的销售渠道，同时拓展新的产品领域，进一步丰富企业的产品系列，绝缘拉杆及固体绝缘产品的市场开拓将稳步展开。巩固和提升现有产品的市场地位；加强营销体系的建设，不断强化在行业中的市场龙头地位。

研发目标：公司始终将研发视为企业生存发展的源动力。2017年，公司将继续保持原有的技术优势，在研发团队建设和研发人员的储备上进一步加大投入；一方面持续优化现有产品的工艺通过提效增加企业利润，另一方面加大力度进一步开发具有自主知识产权、适应并引导市场需求的高技术含量产品。

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

2017年3月24日