

常熟瑞特电气股份有限公司
2016 年年度财务决算报告



2017 年 04 月 19 日

一、2016 年度公司整体经营情况

2016 年公司整体经营业绩情况如下：公司实现营业收入：367,775,284.48 元，较上年同期增长：21.87%，实现营业利润和利润总额分别：112,185,136.50 元和 119,537,656.22 元，分别较上年同期增长：19.92%和-5.20%，归属于公司普通股股东的净利润为：101,707,416.15 元，较上年同期下降：-4.76%

二、2016 年度财务报告审计情况

公司 2016 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2016 年母公司及合并的利润表、2016 年度母公司及合并的现金流量表、2016 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注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。

三、2016 年度主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

内容	2016 年	2015 年	本年比上年 增减
营业收入(元)	367,775,284.48	301,768,898.58	21.87%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	101,707,416.15	106,788,815.16	-4.76%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润(元)	95,453,061.37	79,133,344.45	20.62%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	76,203,301.35	85,124,736.19	-10.48%
基本每股收益(元)	1.36	1.42	-4.23%
稀释每股收益(元)	1.36	1.42	-4.23%
加权平均净资产收益率	21.82%	29.51%	-7.69%
内容	2016 年末	2015 年末	本年末比上 年末增减
资产总额(元)	708,824,383.10	580,401,464.81	22.13%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	516,943,580.24	415,236,164.09	24.49%

主要财务指标变动分析:

(1) 报告期营业收入: 367,775,284.48 元, 较上年同期增长: 21.87%, 主要原因是公司生产规模扩大, 订单较为充裕, 营业收入增加。

(2) 报告期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: 95,453,061.37 元, 较上年同期增长: 20.62%, 主要原因是报告期营业收入增加。

(3) 报告期期末资产总额: 708,824,383.10 元, 期初余额: 580,401,464.81 元, 增长: 22.13%, 主要原因是公司生产规模扩大, 库存增加, 以及购建房产、设备的增加。

(4) 报告期期末归属于上市公司股东的净资产: 516,943,580.24 元, 期初余额: 415,236,164.09 元, 增长: 24.49%, 主要原因报告期净利润的增加。

四、 2016 年末资产负债表项目变动情况

单位:元

序号	项目	期末余额	期初余额	变动率
1	货币资金	142,565,582.61	178,700,942.69	-20.22%
2	应收票据	41,695,649.40	44,976,499.36	-7.29%
3	应收账款	92,230,227.34	60,580,218.07	52.24%
4	预付款项	5,221,078.32	3,108,644.64	67.95%
5	其他应收款	4,030,266.59	1,260,973.15	219.62%
6	存货	157,030,698.25	111,940,220.23	40.28%
7	其他流动资产	905,676.23	0.00	
8	流动资产合计	443,679,178.74	400,567,498.14	10.76%
9	固定资产	154,625,793.39	144,427,339.94	7.06%
10	在建工程	5,196,692.51	3,243,868.71	60.20%
11	无形资产	44,952,145.22	31,052,404.75	44.76%
12	递延所得税资产	1,525,430.49	966,353.27	57.85%
13	其他非流动资产	58,845,142.75	144,000.00	
14	非流动资产合计	265,145,204.36	179,833,966.67	47.44%
15	资产总计	708,824,383.10	580,401,464.81	22.13%
16	应付票据	50,450,711.77	38,864,392.22	29.81%

17	应付账款	90,628,601.30	85,035,649.45	6.58%
18	预收款项	32,497,215.00	24,886,042.95	30.58%
19	应付职工薪酬	8,018,811.32	1,825,322.40	339.31%
20	应交税费	7,854,752.16	11,837,774.66	-33.65%
21	其他应付款	45,711.31	61,119.04	-25.21%
22	流动负债合计	189,495,802.86	162,510,300.72	16.61%
23	递延收益	2,385,000.00	2,655,000.00	-10.17%
24	非流动负债合计	2,385,000.00	2,655,000.00	-10.17%
25	负债合计	191,880,802.86	165,165,300.72	16.18%
26	股本	75,000,000.00	75,000,000.00	0.00%
27	资本公积	98,767,032.15	98,767,032.15	0.00%
28	盈余公积	34,258,932.78	24,108,972.28	42.10%
29	未分配利润	308,917,615.31	217,360,159.66	42.12%
30	归属于母公司所有者 权益合计	516,943,580.24	415,236,164.09	24.49%
31	所有者权益合计	516,943,580.24	415,236,164.09	24.49%
32	负债和所有者权益总 计	708,824,383.10	580,401,464.81	22.13%

资产负债表数据主要变动分析：

- (1) 应收账款期末余额 92,230,227.34 元，期初余额 60,580,218.07 元，增长 52.24%，主要原因是公司报告期内营业收入增长，应收款增加。
- (2) 预付账款期末余额 5,221,078.32 元，期初余额 3,108,644.64 元，增长 67.95%，主要原因是预付采购材料款的增加。
- (3) 其他应收款期末余额 4,030,266.59 元，期初余额 1,260,973.15 元，增长 219.62%，主要原因是购建研发中心工程的保证金和员工备用金借款的增加。
- (4) 存货期末余额 157,030,698.25 元，期初余额 111,940,220.23 元，增长 40.28%，主要原因是公司生产规模扩大，库存增加。
- (5) 在建工程期末余额 5,196,692.51 元，期初余额 3,243,868.71 元，增长 60.20%，

主要原因是新建研发中心工程款的增加。

- (6) 无形资产期末余额 44,952,145.22 元，期初余额 31,052,404.75 元，增长 44.76%，主要原因是新增研发中心土地使用权。
- (7) 预收款项期末余额 32,497,215.00 元，期初余额 24,886,042.95 元，增长 30.58%，主要原因是报告期内收取预收款项目的增加。
- (8) 应付职工薪酬期末余额 8,018,811.32 元，期初余额 1,825,322.40 元，增长 339.31%，主要原因是工资奖金的增加。
- (9) 应交税费期末余额 7,854,752.16 元，期初余额 11,837,774.66 元，下降 33.65%，主要原因四季度应交所得税的减少。
- (10) 盈余公积期末余额 34,258,932.78 元，期初余额 24,108,972.28 元，上升 42.10%，主要原因是利润较上年增加。
- (11) 未分配利润期末余额 308,917,615.31 元，期初余额 217,360,159.66 元，上升 42.12%，主要原因是利润较上年增加。

五、2016 年损益表变动情况分析

单位:元

序号	项目	本期发生额	上期发生额	变动率
1	一、营业总收入	367,775,284.48	301,768,898.58	21.87%
2	其中:营业收入	367,775,284.48	301,768,898.58	21.87%
3	二、营业总成本	255,590,147.98	208,221,198.16	22.75%
4	其中:营业成本	168,124,058.99	153,719,667.60	9.37%
5	税金及附加	4,216,522.96	3,168,089.61	33.09%
6	销售费用	18,611,882.75	15,539,958.57	19.77%
7	管理费用	63,384,538.32	38,779,390.19	63.45%
8	财务费用	-2,732,106.86	-2,923,035.83	-6.53%
9	资产减值损失	3,985,251.82	-62,871.98	6438.68%
10	三、营业利润(净亏损 以“-”号填列)	112,185,136.50	93,547,700.42	19.92%
11	加:营业外收入	7,461,091.06	32,574,750.95	-77.10%

12	其中:非流动资产处置 利得			
13	减:营业外支出	108,571.34	28,054.18	287.01%
14	其中:非流动资产处置 损失	13,364.16		
15	四、利润总额(净亏损 以“-”号填列)	119,537,656.22	126,094,397.19	-5.20%
16	减:所得税费用	17,830,240.07	19,305,582.03	-7.64%
17	五、净利润(净亏损以 “-”号填列)	101,707,416.15	106,788,815.16	-4.76%

损益表项目分析:

- (1) 报告期营业总收入 367,775,284.48 元, 同比增长 21.87%, 主要原因是公司生产规模扩大, 订单充裕, 主营业务收入增加;
- (2) 报告期税金及附加 4,216,522.96 元, 同比增长 33.09%, 主要原因是根据 2016 年 12 月 3 日财政部《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 调增税金及附加 1,273,574.36 元。
- (3) 报告期管理费用 63,384,538.32 元, 同比增长 63.45%, 主要原因是研发支出、职工薪酬、折旧及摊销费用的增加。
- (4) 报告期营业外收入 7,461,091.06 元, 同比下降-77.10%, 主要原因是增值税退税收入政府补助的减少。
- (5) 报告期营业外支出 108,571.34 元, 同期增长 287.01%, 主要原因是对外捐赠的增加。

六、2016 年度现金流变动状况

单位:元

序号	项目	本期数	上期数	变动率
1	销售商品、提供劳务 收到的现金	388,540,919.70	326,480,259.70	19.01%
2	收到的税费返回	6,476,180.14	28,896,079.46	-77.59%

3	收到其他与经营活动有关的现金	11,362,438.11	4,135,759.68	174.74%
4	经营活动现金流入小计	406,379,537.95	359,512,098.84	13.04%
5	购买商品、接受劳务支付的现金	180,590,603.80	171,817,576.79	5.11%
6	支付给职工以及为职工支付的现金	44,339,553.40	38,886,363.47	14.02%
7	支付的各项税费	51,039,981.49	45,520,771.53	12.12%
8	支付其他与经营活动有关的现金	54,206,097.91	18,162,650.86	198.45%
9	经营活动现金流出小计	330,176,236.60	274,387,362.65	20.33%
10	经营活动产生的现金流量净额	76,203,301.35	85,124,736.19	-10.48%
11	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,805.82	1,169,050.00	-99.16%
12	收到其他与投资活动有关的现金		3,636,927.00	-100.00%
13	投资活动现金流入小计	9,805.82	4,805,977.00	-99.80%
14	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,578,489.44	32,612,558.78	254.40%
15	投资活动现金流出小计	115,578,489.44	32,612,558.78	254.40%
16	投资活动产生的现金流量净额	-115,568,683.62	-27,806,581.78	315.62%
17	偿还债务支付的现金		10,000,000.00	-100.00%
18	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,555.56	-100.00%
19	筹资活动现金流出小计		10,043,555.56	-100.00%

20	筹资活动产生的现金流量 净额		-10,043,555.56	-100.00%
21	四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响	189,143.73	216,433.26	-12.61%
22	五、现金及现金等价物净 增加额	-39,176,238.54	47,491,032.11	-182.49%
23	加：期初现金及现金等价 物余额	170,753,961.04	123,262,928.93	38.53%
24	六、期末现金及现金等价 物余额	131,577,722.50	170,753,961.04	-22.94%

现金流量项目分析：

- (1) 报告期内收到的税费返回 6,476,180.14 元，同比下降 77.59%，主要原因是增值税退税收入政府补助的减少。
- (2) 报告期内收到其他与经营活动有关的现金 11,362,438.11 元，同比增长 174.74%，主要原因是收回银行各种保证金的增加。
- (3) 报告期内支付其他与经营活动有关的现金 54,206,097.91 元，同比增长 198.45%，主要原因是支付期间费用及银行保证金的增加。
- (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 9,805.82 元，同比下降 99.16%，主要原因是处置固定资产减少。
- (5) 报告期内收到其他与投资活动有关的现金 0，同比下降 100%，主要原因是没有收到投资活动现金。
- (6) 报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 115,578,489.44 元，同比增长 254.40%，主要原因支付的工程款、采购设备款、深圳路土地使用权款增加。
- (7) 报告期内偿还债务支付的现金 0，同比下降 100%，主要是银行贷款的减少。

常熟瑞特电气股份有限公司董事会

2017 年 4 月 19 日