

## 广东新宝电器股份有限公司

## 2017 年度财务决算报告

## 一、2017 年度公司财务报表的审计情况

公司 2017 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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 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	2017.12.31	2016.12.31	同比增减
货币资金	2,116,161,122.92	839,451,412.92	152.09%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,906,200.00		100.00%
应收票据	63,730,215.39	67,451,502.34	-5.52%
应收账款	823,191,235.23	681,876,370.37	20.72%
预付款项	30,333,529.16	18,039,740.07	68.15%
应收利息	9,526,374.97	529,150.00	1700.32%
其他应收款	58,112,447.19	28,515,969.27	103.79%
存货	1,015,293,112.27	962,922,906.36	5.44%
其他流动资产	212,703,664.40	887,347,589.13	-76.03%
长期股权投资	57,526,261.33	36,795,479.22	56.34%
投资性房地产	17,226,101.85	19,387,552.03	-11.15%
固定资产	1,749,546,315.02	1,399,500,185.17	25.01%
在建工程	94,118,746.38	139,668,821.87	-32.61%
无形资产	251,187,396.00	255,104,228.73	-1.54%
长期待摊费用	38,263,427.36	24,216,440.37	58.01%
递延所得税资产	17,637,450.20	22,029,394.38	-19.94%
其他非流动资产	96,241,447.03	52,290,925.84	84.05%

资产总计	6,652,705,046.70	5,435,127,668.07	22.40%
------	------------------	------------------	--------

(1) 2017 年期末资产总额为 665,270.50 万元，较 2016 年同期增长 22.40%，主要是货币资金、固定资产等增加；

(2) 货币资金 2017 年期末余额为 211,616.11 万元，较 2016 年同期增长 152.09%，主要是本期非公开发行股票收到的现金增加和赎回到期银行理财产品；

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 2017 年期末余额为 190.62 万元，主要是本期新增的未到期远期外汇合约受汇率波动影响；

(4) 预付款项 2017 年期末余额为 3,033.35 万元，较 2016 年同期增长 68.15%，主要是供应商采用预付款的结算方式增加；

(5) 应收利息 2017 年期末余额为 952.64 万元，较 2016 年同期增长 1700.32%，主要是计息的定期存款和结构性存款增加；

(6) 其他应收款 2017 年期末余额为 5,811.24 万元，较 2016 年同期增长 103.79%，主要是本期应收出口退税款增加；

(7) 其他流动资产 2017 年期末余额为 21,270.37 万元，较 2016 年同期减少 76.03%，主要是期末银行短期理财产品减少；

(8) 长期股权投资 2017 年期末余额为 5,752.63 万元，较 2016 年同期增长 56.34%，主要是本期增加对联营企业广东凯华电器股份有限公司的投资；

(9) 在建工程 2017 年期末余额为 9,411.87 万元，较 2016 年同期减少 32.61%，主要是本期部分工程建设项目完工转入固定资产；

(10) 长期待摊费用 2017 年期末余额为 3,826.34 万元，较 2016 年同期增长 58.01%，主要是本期改扩建及维修费增加；

(11) 其他非流动资产 2017 年期末余额为 9,624.14 万元，较 2016 年同期增长 84.05%，主要是本期增加竞买土地保证金。

## 2、负债结构

单位：元

项目	2017.12.31	2016.12.31	同比增减
应付票据	1,557,672,010.63	1,361,364,514.83	14.42%
应付账款	871,457,193.54	919,406,769.66	-5.22%
预收款项	87,660,346.11	109,694,154.08	-20.09%
应付职工薪酬	234,709,623.98	207,942,303.44	12.87%

项目	2017.12.31	2016.12.31	同比增减
应交税费	20,987,682.32	58,253,306.29	-63.97%
其他应付款	139,217,351.87	113,355,924.67	22.81%
递延所得税负债	347,704.07	103,695.72	235.31%
负债合计	2,912,051,912.52	2,770,120,668.69	5.12%

(1) 2017 年期末负债总额 291,205.19 万元，较 2016 年同期增长 5.12%；

(2) 应交税费 2017 年期末余额 2,098.77 万元，较 2016 年同期减少 63.97%，主要是母公司 2017 年全年按 15% 的税率计缴企业所得税；

(3) 递延所得税负债 2017 年期末余额为 34.77 万元，较 2016 年同期增长 235.31%，主要是本期未到期的远期外汇合约计提的递延所得税负债增加。

## (二) 经营成果分析

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减
一、营业总收入	8,222,302,011.10	6,985,340,694.21	17.71%
其中：营业收入	8,222,302,011.10	6,985,340,694.21	17.71%
二、营业总成本	7,792,488,495.46	6,454,832,561.33	20.72%
其中：营业成本	6,625,351,202.60	5,578,982,361.88	18.76%
税金及附加	68,198,322.63	53,026,315.08	28.61%
销售费用	327,265,088.80	297,613,818.43	9.96%
管理费用	684,785,481.53	592,992,544.26	15.48%
财务费用	75,504,082.74	-71,129,955.26	206.15%
资产减值损失	11,384,317.16	3,347,476.94	240.09%
加：公允价值变动收益	1,906,200.00	7,626,455.67	-75.01%
投资收益	16,281,042.00	12,354,297.74	31.78%
资产处置收益	-1,290,768.88		-100%
其他收益	20,728,979.00		100%
三、营业利润	467,438,967.76	550,488,886.29	-15.09%
加：营业外收入	19,202,206.98	23,895,616.79	-19.64%
减：营业外支出	2,231,439.41	15,239,760.91	-85.36%
四、利润总额	484,409,735.33	559,144,742.17	-13.37%
减：所得税费用	74,769,555.11	126,297,770.02	-40.80%
五、净利润	409,640,180.22	432,846,972.15	-5.36%
归属于母公司所有者的净利润	408,023,879.76	430,989,970.33	-5.33%

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减
少数股东损益	1,616,300.46	1,857,001.82	-12.96%
六、其他综合收益的税后净额	-4,147,826.52	3,102,191.38	-233.71%
七、综合收益总额	405,492,353.70	435,949,163.53	-6.99%
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.5121	0.5770	-11.25%
（二）稀释每股收益	0.5121	0.5770	-11.25%

（1）2017 年度公司实现营业收入 822,230.20 万元，较 2016 年同期增长 17.71%；公司营业成本 662,535.12 万元，较 2016 年同期增长 18.76%，营业成本增速大于营业收入增速主要原因是受 2017 年原材料价格上涨影响；

（2）2017 年财务费用为 7,550.41 万元，较 2016 年同期增长 206.15%，主要是受人民币兑美元汇率波动影响，汇兑损失比上年同期增加；

（3）2017 年资产减值损失为 1,138.43 万元，较 2016 年同期增长 240.09%，主要是本期单独计提坏账准备的应收账款比例增加；

（4）2017 年公允价值变动收益为 190.62 万元，较 2016 年同期减少-75.01%，主要是本期远期外汇合约减少；

（5）2017 年投资收益为 1,628.10 万元，较 2016 年同期增长 31.78%，主要是去年同期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资损失较多，本期为收益；

（6）2017 年资产处置收益为-129.08 万元，主要是固定资产处置损失；

（7）2017 年其他收益为 2,072.90 万元，主要是与公司日常活动相关的政府补助；

（8）2017 年营业外支出为 223.14 万元，较 2016 年同期减少 85.36%，主要是本期固定资产处置损失较上年同期减少，同时重分类至“资产处置收益”项目。

（8）2017 年所得税费用为 7,476.96 万元，较 2016 年同期减少 40.80%，主要是母公司 2017 年全年按 15%的税率计缴企业所得税。

### （三）现金流量分析

单位：元

项 目	2017 年度	2016 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	8,664,091,491.37	7,670,257,371.31	12.96%
经营活动现金流出小计	8,202,168,322.71	6,714,246,545.56	22.16%
经营活动产生的现金流量净额	461,923,168.66	956,010,825.75	-51.68%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	982,338,393.57	2,067,872,117.63	-52.50%
投资活动现金流出小计	833,556,920.12	3,062,941,345.86	-72.79%
投资活动产生的现金流量净额	148,781,473.45	-995,069,228.23	114.95%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	1,781,428,437.34	1,231,617,495.54	44.64%
筹资活动现金流出小计	1,114,178,532.36	1,483,891,186.58	-24.92%
筹资活动产生的现金流量净额	667,249,904.98	-252,273,691.04	364.49%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-59,268,485.74	84,546,671.69	-170.10%
五、现金及现金等价物净增加额	1,218,686,061.35	-206,785,421.83	689.35%
加：年初现金及现金等价物余额	698,102,284.14	904,887,705.97	-22.85%
六、期末现金及现金等价物余额	1,916,788,345.49	698,102,284.14	174.57%

(1) 经营活动产生的现金流量：

2017 年经营活动产生的现金流量净额较 2016 年同期下降 51.68%，主要是购买商品、提供劳务所支付的现金和支付给职工以及为职工支付的现金增加；

(2) 投资活动产生的现金流量：

投资活动产生的现金流量净额较 2016 年同期增长 114.95%，主要是本期购买的银行理财产品减少使投资支付的现金减少；

(3) 筹资活动产生的现金流量：

2017 年筹资活动产生的现金流量净额较 2016 年同期增长 364.49%，主要是本期非公开发行股票使收到的现金增加；

(4) 2017 年现金及现金等价物净增加额较 2016 年同期增长 689.35%，主要是本期非公开发行股票收到的现金增加。

(四) 股东权益分析

单位：元

项 目	2017.12.31	2016.12.31	同比增减
股本	813,437,768.00	574,601,560.00	41.57%
资本公积	1,227,221,634.86	578,034,660.57	112.31%

其他综合收益	1,195,606.28	5,343,432.80	-77.62%
盈余公积	250,106,134.48	216,265,382.50	15.65%
未分配利润	1,438,426,668.04	1,283,246,016.26	12.09%
少数股东权益	10,265,322.52	7,515,947.25	36.58%
所有者权益	3,740,653,134.18	2,665,006,999.38	40.36%

(1) 2017 年期末公司股本较 2016 年同期增长 41.57%，主要是本期非公开发行股票及利润分配资本公积转增股本；

(2) 2017 年期末资本公积较 2016 年同期增长 112.31%，主要是本期非公开发行的股票的资本溢价；

(3) 2016 年期末其他综合收益较 2016 年同期减少 77.62%，主要是汇率变动对外币报表折算的影响；

(4) 2017 年期末少数股东权益较 2016 年同期增长 36.58%，主要是本期增加非全资子公司广州市友创喷涂电化有限公司及非全资子公司实现的利润增加；

(5) 2017 年期末所有者权益较 2016 年同期增长 40.36%，主要是股本及资本公积的增加。

### 三、主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2017. 12. 31	2016. 12. 31
流动比率	1.49	1.26
速动比率	1.14	0.91
资产负债率（母公司）	42.46%	50.38%
每股净资产（元/股）	4.59	3.56
主要财务指标	2017 年度	2016 年度
应收账款周转率（次）	10.93	9.85
存货周转率（次）	6.70	6.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	408,023,879.76	430,989,970.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	382,054,687.16	412,362,398.35
每股经营活动现金流量（元/股）	0.57	1.28
每股净现金流量（元/股）	1.50	-0.28
加权平均净资产收益率	11.92%	17.20%
基本每股收益（元/股）	0.51	0.58
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.58

广东新宝电器股份有限公司

董事会

2018年4月27日