

证券代码：600550 证券简称：保变电气 公告编号：临 2017-069
债券代码：122083 债券简称：11 天威债

保定天威保变电气股份有限公司
关于收到上海证券交易所对公司 2016 年年度报告
事后审核问询函的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

保定天威保变电气股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 5 月 22 日收到上海证券交易所《关于对保定天威保变电气股份有限公司 2016 年年度报告的事后审核问询函》（上证公函【2017】0620 号，以下简称《问询函》），《问询函》全文内容如下：

“保定天威保变电气股份有限公司：

依据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式》（以下简称《格式准则第 2 号》）、上海证券交易所《股票上市规则》及相关行业信息披露指引等规则的要求，经对你公司 2016 年年度报告的事后审核，为便于投资者理解，请公司结合行业情况，进一步补充披露下述信息。

一、关于经营情况

1、公司第一至第四季度分别实现营业收入 8.62 亿元、10.09 亿元、5.86 亿元和 16.11 亿元，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别为 857 万元、397 万元-8456 万元和 7748 万元，各季度营业规模和经营业绩出现较大波动。请公司结合业务特点、收入确认、成本费用构成、资产减值等因素，说明各季度收入和利润的波动原因。

2、公司 2016 年度实现营业收入 40.68 亿元，同比增长 1.02%，营业成本 31.06 亿元，同比降低 5.89%，毛利率较上年提高 5.59 个百分点。请公司结合收入确认政策、成本具体构成项目的变动等，分析说明毛利率提高的原因。

3、根据年报披露，公司主要产品为变压器及配件，整体来看，市场竞争激烈，但近三年来，公司销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入比例分别为 123%、103%、114%。请公司结合销售回款、信用政策、主要客户等情况，通过与同行业对比分析，说明公司销售商品现金流入持续高于当年营业收入的原因。

二、关于财务情况

4、公司期末应收账款余额 32 亿元，较期初账面余额 23 亿元大幅增加 40%，与主营业务收入的增幅不匹配。请公司结合本期收入确认情况、信用政策变化情况等，对应收账款与主营业务增长偏离情况进行分析说明。

5、公司期末货币资金余额中，其他货币资金余额 16.88 亿，较期初余额大幅增长，请补充披露其他货币资金的构成项目及其用途。

6、公司本期计提存货跌价准备 6990 万元，其中，对在产品、库存商品计提存货跌价准备 6891 万元，存货跌价准备期末余额 2.07 亿元，计提比例为 16%。请公司进一步说明以下问题：（1）结合产品成本、售价等因素，说明跌价准备计提比例较高的原因，以及对公司未来经营的影响；（2）库存商品存货跌价准备本期增加额和本期减少额中，“其他”的具体构成项目。

7、公司期末预收账款余额 15.76 亿元，与年初相比，增长近 3 倍。请公司结合相关合同签订情况、供货和付款约定情况、收入确认条件等，说明公司本年预付账款大幅增加的原因。

8、公司本期对保定天威英利新能源有限公司计提减值准备 2745

万元。请公司进一步说明天威英利经营现状、减值原因、历年计提减值的情况、依据及充分性。

三、关于财务风险

9、公司负债水平常年较高，2016年末资产负债率为93.43%，流动比率为0.78，速动比率为0.6。请公司进一步说明以下问题：（1）年报显示，公司期末短期借款大幅增加80%，请公司结合现金流入流出情况以及资金需求等因素，说明大额借款的原因；（2）请公司结合上述财务指标，充分说明是否存在相关财务风险及其判断依据。

四、关于项目进展

10、公司重要在建项目中，技改技措项目、特高压项目投资、制造能力提升项目、高压互感项目本年度工程进度与以前年度相比，无进展，且进度均接近100%，特高压变压器制造能力提升项目进展缓慢。请公司明确以下问题：（1）项目进展缓慢原因；（2）相关项目是否已具备转入固定资产的条件。

针对前述问题，依据《格式准则第2号》、上海证券交易所行业信息披露指引等规定要求，对于公司认为不适用或因特殊原因确实不便说明披露的，应当详细披露无法披露的原因。

请你公司收函后立即披露本问询函，并于2017年5月31日之前，就上述事项予以披露，同时对定期报告作相应修订。”

公司将按上海证券交易所要求及时回复《问询函》并履行信息披露义务。

特此公告。

保定天威保变电气股份有限公司董事会

2017年5月22日