

苏州苏试试验仪器股份有限公司

2015 年度财务决算报告

公司 2015 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。公司合并财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具天衡审字（2016）00493 号标准无保留意见的审计报告。现将 2015 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2015 年度公司主要财务数据和指标

	2015 年或 2015. 12. 31	2014 年度或 2014. 12. 31	本年比上年 增减（%）
营业收入（元）	312,932,345.37	253,979,385.03	23.21
营业成本（元）	165,696,354.67	132,134,479.55	25.40
营业利润（元）	59,469,429.97	48,671,666.92	22.18
利润总额（元）	65,625,113.03	52,867,265.10	24.13
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	48,419,343.75	39,791,283.30	21.68
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（元）	43,553,993.22	36,390,225.44	19.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,336,697.16	43,667,577.79	-78.62
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.15	0.93	-83.70
基本每股收益（元/股）（归属于上市公司普通股股东的净利润）	0.79	0.8448	-5.95
稀释每股收益（元/股）（归属于上市公司普通股股东的净利润）	0.79	0.8448	-5.95
加权平均净资产收益率	11.71%	16.18%	-4.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	10.53%	14.80%	-4.27
期末总股本（股）	62,800,000.00	47,100,000.00	33.33

	2015 年或 2015. 12. 31	2014 年度或 2014. 12. 31	本年比上年 增减 (%)
资产总额	613, 953, 633. 83	436, 541, 159. 37	40. 64
负债总额	142, 473, 221. 88	158, 108, 753. 59	-9. 89
归属于上市公司普通股股东的 所有者权益 (元)	444, 470, 336. 4	265, 701, 392. 65	67. 28
归属于上市公司普通股股东的 每股净资产 (元/股)	7. 51	5. 64	33. 16
资产负债率	23. 21%	36. 22%	-13. 01

二、2015 年度财务状况

(一) 资产结构及同比变动

单位：人民币元

项目	2015. 12. 31	2014. 12. 31	同比增减 (%)
流动资产	389, 215, 601. 36	270, 592, 504. 21	43. 84
非流动资产	224, 738, 032. 47	165, 948, 655. 16	35. 43
资产总额	613, 953, 633. 83	436, 541, 159. 37	40. 64
其中：			
应收票据	11, 501, 350. 57	11, 208, 200. 00	2. 62
应收账款	139, 228, 729. 51	93, 159, 276. 69	49. 45
预付账款	18, 076, 413. 77	7, 756, 351. 68	133. 05
其他应收款	5, 184, 486. 09	9, 633, 703. 74	-46. 18
存货	102, 872, 968. 04	69, 377, 441. 73	48. 28
固定资产	183, 057, 514. 64	110, 893, 318. 57	65. 08
在建工程	3, 762, 310. 73	20, 793, 273. 04	-81. 91
无形资产	20, 978, 999. 52	21, 248, 836. 41	-1. 27
长期待摊费用	8, 953, 048. 99	5, 110, 642. 84	75. 18
递延所得税资产	7, 920, 785. 05	7, 902, 584. 3	0. 23

主要变动指标分析：

1、应收账款年末数为 139,228,729.51 元，较年初数增长 49.45%，主要原因是本期设备销售及试验服务规模增加，相应赊销规模增长所致。

2、预付账款年末数为 18,076,413.77 元，较年初数增长 133.05%，主要原因是本期预付采购款增加、子公司预付工程款和房租等所致。

3、其他应收款年末数为 5,184,486.09 元，较年初数减少-46.18%，主要原因是收回上市费用所致。

4、存货年末数为 102,872,968.04 元，较年初数增长 48.28%，主要原因是当期订单增加，投入增加所致。

5、固定资产年末数为 183,057,514.64 元，较年初数增加 65.08%，主要原因是母公司振动试验设备技改扩建项目厂房完工结转固定资产，子公司扬州英迈克购买厂房入固定资产所致。

6、在建工程年末数为 3,762,310.73 元，较年初数减少-81.91%，主要原因是母公司振动试验设备技改扩建项目厂房完工结转所致。

7、长期待摊费用年末数为 8,953,048.99 元，较年初数增长 75.18%，主要原因是子公司新增厂房及办公室装修等零星工程费用所致。

(二) 债务结构及同比变动

单位：人民币元

项目	2015.12.31	2014.12.31	同比增减 (%)
流动负债	137,653,649.20	137,699,705.45	-0.03
非流动负债	4,819,572.68	20,409,048.14	-76.39
负债合计	142,473,221.88	158,108,753.59	9.89
其中：			
短期借款	3,000,000.00	40,000,000.00	-92.50
应付账款	46,430,122.37	40,001,282.59	16.07
预收款项	62,925,626.18	40,832,721.02	54.11
应付职工薪酬	15,224,318.37	8,313,729.02	83.12
应交税费	9,410,858.06	7,131,298.45	31.97

项目	2015. 12. 31	2014. 12. 31	同比增减 (%)
其他应付款	658,011.72	1,227,528.53	-46.40
递延收益	4,427,498.00	4,680,000.00	-5.40

主要变动指标分析：

1、短期借款年末数为 3,000,000.00 元，较年初数减少-92.5%，原因为母公司偿还了全部短期借款，扬州英迈克新增抵押贷款 300 万元所致。

2、预收款项年末数为 62,925,626.18 元，较年初数增长 54.11%，主要原因是当期订单增加，预付款增加所致。

3、应付职工薪酬年末数为 15,224,318.37 元，较年初数增长 83.12%，主要原因是公司员工增加及平均薪酬提高所致。

4、其他应付款年末数为 658,011.72，较年初数减少-46.40%，主要原因是母公司收回工程保证金所致。

（三）股东权益情况

单位：人民币元

项目	2015. 12. 31	2014. 12. 31	同比增减 (%)
归属于上市公司股东的所有者权益	444,470,336.40	265,701,392.65	67.28
所有者权益	471,480,411.95	278,432,405.789	69.33
其中：			
股本	62,800,000.00	47,100,000.00	33.33
资本公积	202,943,858.11	75,734,258.11	167.97
盈余公积	13,771,070.41	10,707,845.63	28.61
未分配利润	164,955,407.88	132,159,288.91	24.82

主要变动指标分析：

本年末股东权益的增加主要为公司公开发行股票并上市获得募集资金及公司净利润增加所致。

三、2015 年度经营成果

单位：人民币元

项目	2015 年度	2014 年度	同比增减 (%)
营业总收入	312,932,345.37	253,979,385.03	23.21
营业总成本	253,462,915.40	205,307,718.11	23.46
营业成本	165,696,354.67	132,134,479.55	25.40
营业税金及附加	1,515,352.62	1,769,057.12	-14.34
销售费用	27,948,622.51	21,897,469.22	27.63
管理费用	54,442,933.71	44,110,381.89	23.42
财务费用	513,973.78	2,115,977.54	-75.71
资产减值损失	3,345,668.11	3,280,352.79	1.99
营业利润	59,469,429.97	48,671,666.92	22.18
利润总额	65,625,113.03	52,867,265.10	24.13
所得税费用	12,240,755.82	11,029,570.53	10.98
归属于上市公司股东的净利润	48,419,343.75	39,791,283.30	21.68

主要变动指标分析：

本年度财务费用同比减少-75.71%，主要为母公司偿还全部银行贷款所致。

四、2015 年度现金流量情况

单位：人民币元

项目	2015 年度	2014 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	9,336,697.16	43,667,577.79	-78.62
经营活动现金流入小计	322,674,704.45	277,641,089.34	16.22
经营活动现金流出小计	313,338,007.29	233,973,511.55	33.92
二、投资活动产生的现金流量净额	-65,775,766.72	-50,547,124.75	-30.13
投资活动现金流入小计	103,643.81	-	-
投资活动现金流出小计	65,879,410.53	50,547,124.75	30.33
三、筹资活动产生的现金流量净额	84,608,597.44	2,663,078.96	3077.1
筹资活动现金流入小计	154,759,382.52	51,350,000.00	201.38
筹资活动现金流出小计	70,150,785.08	48,686,921.04	44.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,728.24	5.86	-
五、现金及现金等价物净增加额	28,163,799.64	-4,216,462.14	667.95
六、期末现金及现金等价物余额	104,832,180.01	76,668,380.37	36.73

主要变动指标分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本年度较去年同期减少 78.62%，主要原因是本年度订单增加预先投入增加、支付给职工以及为职工支付增加所致。

2、投资活动产生的现金净流出本年度较去年同期增加 30.13%，主要原因是购建固定资产投入增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本年度较去年同期增加 3077.1%，主要原因是公司公开发行股票获得募集资金所致。

苏州苏试试验仪器股份有限公司董事会

2016 年 3 月 28 日