

# 苏州苏试试验仪器股份有限公司

## 2016 年度财务决算报告

公司 2016 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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 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（2017）00156 号标准无保留意见的审计报告。现将 2016 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

### 一、2016 年度公司主要财务数据和指标

	2016 年或 2016. 12. 31	2015 年度或 2015. 12. 31	本年比上年 增减（%）
营业收入（元）	394,233,983.61	312,932,345.37	25.98%
营业成本（元）	212,453,231.06	165,696,354.67	28.22%
营业利润（元）	67,348,918.92	59,469,429.97	13.25%
利润总额（元）	73,587,595.23	65,625,113.03	12.13%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	53,973,818.14	48,419,343.75	11.47%
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）	49,838,463.21	43,553,993.22	14.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	34,334,094.65	9,336,697.16	267.73%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2734	0.1487	83.86%
基本每股收益（元/股）（归属于上市公司普通股股东的净利润）	0.43	0.40	7.5%
稀释每股收益（元/股）（归属于上市公司普通股股东的净利润）	0.43	0.40	7.5%
加权平均净资产收益率	11.63%	11.71%	-0.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	10.74%	10.53%	0.21%

	2016 年或 2016. 12. 31	2015 年度或 2015. 12. 31	本年比上年 增减 (%)
期末总股本 (股)	125,600,000	62,800,000	100%
资产总额	765,115,720.13	613,953,633.83	24.62%
负债总额	237,127,809.01	142,473,221.88	66.44%
归属于上市公司普通股股东的 所有者权益 (元)	485,884,154.54	444,470,336.4	9.32%
资产负债率	30.99%	23.21%	7.78%

## 二、2016 年度财务状况

### (一) 资产结构及同比变动

单位：人民币元

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31	同比增减 (%)
流动资产	502,927,009.55	389,215,601.36	29.22%
非流动资产	262,188,710.58	224,738,032.47	16.66%
资产总额	765,115,720.13	613,953,633.83	24.62%
其中：			
应收账款	180,674,754.99	139,228,729.51	29.77%
预付账款	29,658,117.14	18,076,413.77	64.07%
其他应收款	7,626,651.55	5,184,486.09	47.10%
存货	127,684,021.63	102,872,968.04	24.12%
固定资产	204,525,533.30	183,057,514.64	11.73%
在建工程	1,226,426.37	3,762,310.73	-67.40%
无形资产	29,820,779.77	20,978,999.52	42.15%
商誉	996,373.54	65,373.54	1424.12%
长期待摊费用	16,451,967.59	8,953,048.99	83.76%
递延所得税资产	9,167,630.01	7,920,785.05	15.74%

主要变动指标分析：

1、预付账款较去年同期增长 64.07%，主要系购买原材料、仪器设备等预付款项增加所致；

2、其他应收款较去年同期增长 47.10%，主要系子公司支付房租押金等款项增加所致；

3、在建工程较去年同期减少 67.40%，主要系期初在建工程设备完工结转固定资产所致；

4、无形资产较去年同期增长 42.15%，主要系子公司购置土地使用权所致；

5、商誉较去年同期增长 1424.12%，主要系子公司溢价增资所致；

6、长期待摊费用较去年同期增长 83.76%，主要系子公司装修及工程改造引起的待摊费用增加所致。

## （二）债务结构及同比变动

单位：人民币元

项目	2016.12.31	2015.12.31	同比增减(%)
流动负债	232,528,988.65	137,653,649.20	68.92%
非流动负债	4,598,820.36	4,819,572.68	-4.58%
负债合计	237,127,809.01	142,473,221.88	66.44%
其中：			
短期借款	70,000,000.00	3,000,000.00	2233.33%
应付账款	58,329,623.90	46,430,122.37	25.63%
预收款项	70,738,814.71	62,925,626.18	12.42%
应付职工薪酬	19,012,168.81	15,224,318.37	24.88%
应交税费	12,847,958.07	9,410,858.06	36.52%
其他应付款	1,516,403.72	658,011.72	130.45%

主要变动指标分析：

1、流动负债较去年同期增长 68.92%，主要系报告期内短期借款、其他应付款增加所致；

2、负债较去年同期增加 66.44%，主要系流动负债增加所致；

3、短期借款较去年同期增长 2233.33%，主要系母公司因生产经营需要借入的银行贷款所致；

4、应交税费较去年同期增长 36.52%，主要系应交企业所得税增加所致；

5、其他应付款较去年同期增长 130.45%，主要系子公司房租等其他应付款项增加所致。

### （三）股东权益情况

单位：人民币元

项目	2016.12.31	2015.12.31	同比增减 (%)
归属于上市公司股东的 的所有者权益	485,884,154.54	444,470,336.40	9.32%
所有者权益	527,987,911.12	471,480,411.95	11.99%
其中：			
股本	125,600,000.00	62,800,000.00	100%
资本公积	140,143,858.11	202,943,858.11	-30.94%
盈余公积	16,433,864.70	13,771,070.41	19.34%
未分配利润	203,706,431.73	164,955,407.88	23.49%
少数股东权益	42,103,756.58	27,010,075.55	55.88%

#### 主要变动指标分析：

1、股本较去年同期增加 100%，主要系公司 2015 年度利润分配导致的注册资本增加；

2、资本公积较去年同期减少 30.94%，主要系本报告期内资本公积转增股本所致；

3、少数股东权益较去年同期增加 55.88%，主要系本报告期内非全资子公司净利润增加所致。

### 三、2016 年度经营成果

单位：人民币元

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减 (%)
营业总收入	394,233,983.61	312,932,345.37	25.98%
营业总成本	326,885,064.69	253,462,915.40	28.97%
营业成本	212,453,231.06	165,696,354.67	28.22%
营业税金及附加	2,313,672.41	1,515,352.62	52.68%
销售费用	32,718,853.58	27,948,622.51	17.07%
管理费用	73,714,837.33	54,442,933.71	35.40%
财务费用	1,202,755.73	513,973.78	134.01%
资产减值损失	4,481,714.58	3,345,668.11	33.96%
营业利润	67,348,918.92	59,469,429.97	13.25%
利润总额	73,587,595.23	65,625,113.03	12.13%
所得税费用	12,755,096.06	12,240,755.82	4.20%
归属于上市公司股东的净利润	53,973,818.14	48,419,343.75	11.47%

#### 主要变动指标分析：

1、营业税金及附加较去年同期增加 52.68%，主要系营业收入增加引起的附加费增加；

2、管理费用较去年同期增加 35.40%，主要系职工薪酬、研发投入增加所致；

3、财务费用较去年同期增加 134.01%，主要系母公司新增短期借款引起的利息支出增加所致；

4、资产减值损失较去年同期增加 33.96%，主要系期末应收账款账龄变动影响所致。

#### 四、2016 年度现金流量情况

单位：人民币元

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	34,334,094.65	9,336,697.16	267.73%
经营活动现金流入小计	364,058,721.98	322,674,704.45	12.83%
经营活动现金流出小计	329,724,627.33	313,338,007.29	5.23%
二、投资活动产生的现金流量净额	-65,406,069.8	-65,775,766.72	0.56%
投资活动现金流入小计	21,756.16	103,643.81	-79.01%
投资活动现金流出小计	65,427,825.96	65,879,410.53	-0.69%
三、筹资活动产生的现金流量净额	60,397,904.57	84,608,597.44	-28.61%
筹资活动现金流入小计	80,304,000.00	154,759,382.52	-48.11%
筹资活动现金流出小计	19,906,095.43	70,150,785.08	-71.62%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	31,196.78	-5,728.24	
五、现金及现金等价物净增加额	29,357,126.20	28,163,799.64	4.24%
六、期末现金及现金等价物余额	134,189,306.21	104,832,180.01	28.00%

#### 主要变动指标分析：

经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 267.73%，主要系报告期内试验服务业务资金回笼较好所致。

苏州苏试试验仪器股份有限公司董事会

2017 年 2 月 23 日