

江苏天瑞仪器股份有限公司

2013年度财务决算报告

一、2013年度财务报表的审计情况

公司2013年财务报表已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了苏公W(2014)A056号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：本公司的会计报表已经在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了本公司2013年12月31日合并及母公司的财务状况以及2013年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、主要财务数据及财务指标

| | 2013年 | 2012年 | 本年比上年 增减(%) | 2011年 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入(元) | 325,457,152.43 | 299,880,765.48 | 8.53% | 300,688,978.43 |
| 营业成本(元) | 120,787,954.74 | 101,400,514.07 | 19.12% | 90,545,266.30 |
| 营业利润(元) | 43,666,894.87 | 52,447,177.42 | -16.74% | 72,503,177.76 |
| 利润总额(元) | 66,899,718.57 | 70,809,756.70 | -5.52% | 98,289,865.21 |
| 归属于上市公司普通股股东的 净利润(元) | 55,837,549.10 | 59,550,217.99 | -6.23% | 83,916,047.76 |
| 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) | 20,481,967.00 | 28,480,046.93 | -28.08% | 57,091,382.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | -15,347,325.20 | 19,878,300.70 | -177.21% | 33,436,019.44 |
| 每股经营活动产生的现金流量 净额(元/股) | -0.0997 | 0.1291 | -177.23% | 0.2824 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.36 | 0.39 | -7.69% | 0.55 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.36 | 0.39 | -7.69% | 0.55 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.92% | 4.26% | -0.34% | 6.62% |
| 扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%) | 1.44% | 2.04% | -0.6% | 4.5% |
| | 2013年末 | 2012年末 | 本年末比上 年末增减(%) | 2011年末 |
| 期末总股本(股) | 153,920,000.00 | 153,920,000.00 | 0% | 118,400,000.00 |
| 资产总额(元) | 1,555,067,463.95 | 1,530,916,043.13 | 1.58% | 1,526,460,201.61 |
| 负债总额(元) | 102,145,635.32 | 126,117,079.95 | -19.01% | 133,851,456.42 |

| | | | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|--------|------------------|
| 归属于上市公司普通股股东的 所有者权益(元) | 1,443,602,937.28 | 1,404,798,963.18 | 2.76% | 1,392,608,745.19 |
| 归属于上市公司普通股股东的 每股净资产(元/股) | 9.3789 | 9.1268 | 2.76% | 11.7619 |
| 资产负债率(%) | 6.57% | 8.24% | -1.55% | 8.77% |

1、报告期内，公司基本每股收益为 0.36 元，去年同期为 0.39 元，比去年同期下降 7.69%；扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.13 元，去年同期为 0.19 元，比去年同期下降 31.58%；原因是营业利润下降所致。

2、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额为-0.0997 元，比去年同期下降 177.23%。原因是公司本年度购买商品、接受劳务支付的现金比去年增加 4,463.49 万元。

3、报告期内，归属于上市公司股东的每股净资产为 9.38 元，比去年同期上升 2.76%，主要原因：一是报告期内公司保持了良好的盈利能力，净资产增长；二是是现金分红比例比上年减少使每股净资产有所上升所致。

三、2013年度经营成果

单位：元

| 指标项目 | 2013 年 | 2012 年 | 增减额 | 本年比上年增 减(%) |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 营业总收入 | 325,457,152.43 | 299,880,765.48 | 25,576,386.95 | 8.53% |
| 营业利润 | 43,666,894.87 | 52,447,177.42 | -8,780,282.55 | -16.74% |
| 营业总成本 | 281,790,257.56 | 247,433,588.06 | 34,356,669.50 | 13.89% |
| 其中：营业费用 | 113,778,053.63 | 110,250,353.56 | 3,527,700.07 | 3.20% |
| 管理费用 | 76,263,159.65 | 62,349,543.45 | 13,913,616.20 | 22.32% |
| 财务费用 | -36,209,267.59 | -35,312,217.36 | -897,050.23 | 2.54% |
| 利润总额 | 66,899,718.57 | 70,809,756.70 | -3,910,038.13 | -5.52% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 55,837,549.10 | 59,550,217.99 | -3,712,668.89 | -6.23% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 20,481,967.00 | 28,480,046.93 | -7998079.93 | -28.08% |

报告期内，公司实现营业总收入为 32,545.72 万元，比去年同期上升 8.53%；营业利润为 4,366.69 万元，比去年同期下降 16.74%；利润总额为 6,689.97 万元，比去年同期下降 5.52%；归属于母公司股东的净利润为 5,583.76 万元，比去年同期下降 6.23%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 2,048.20 万元，比去年同期下降 28.08%。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比去年同期下降的原因如下：

1、报告期内，公司为了扩大销售量及应对市场竞争，降低了部分成熟产品的销售价格，销售毛利率比去年同期下降 3.30%，毛利率下降原因是：销售平均单价较去年同期下降了 4.55%，减少利润 1534.99 万元；销售单位成本比去年同期上升 5.01%，减少利润 570.55 万元。

2、报告期内，管理费用为 7,626.32 万元，比去年同期增加 1,391.36 万元，增长 22.32%，原因是：一、公司为了积极开发新产品，加大研发投入，2013 年研发投入 4,130.03 万元，比去年同期增加 737.57 万元，增长 21.74%。二、公司进行了重大资产重组，支付费用 293.89 万元，使得管理费用有所增加。

3、报告期内，营业费用 11,377.80 万元，比去年同期增加 352.77 万元，增幅为 3.20%，低于营业收入增长，本年销售费用增长，主要由于加大市场开拓力度、优化了营销人员的激励机制及完善客户服务体系导致营业费用增长所致；

4、报告期内，公司全资子公司邦鑫伟业的客户主要为水泥行业，水泥行业持续受国家政策调控的影响，投资低迷，导致 2013 年邦鑫伟业的净利润为 69.78 万元，比去年同期减少 492.96 万元，减幅为 87.60%。

5、报告期内，根据财政部、国家安全监管总局财企[2012]16 号文件的规定，公司作为仪器生产企业，以上一年度营业收入作为计提依据，计提安全生产费用 143.68 万元，计入当期营业成本。

四、2013年末资产结构及变动情况

单位：元

| 项目 | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | | 增减额 | 增减幅度(%) |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|----------------|----------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | | |
| 流动资产合计 | 1,366,260,557.57 | 87.86% | 1,369,354,221.85 | 89.45% | -3,093,664.28 | -0.23% |
| 货币资金 | 1,080,228,445.22 | 69.47% | 1,136,073,457.92 | 74.21% | -55,845,012.70 | -4.92% |
| 应收票据 | 9,368,452.63 | 0.60% | 8,323,151.57 | 0.54% | 1,045,301.06 | 12.56% |
| 应收账款 | 42,322,865.67 | 2.72% | 42,647,872.35 | 2.79% | -325,006.68 | -0.76% |
| 预付款项 | 18,107,113.71 | 1.16% | 9,112,962.42 | 0.60% | 8,994,151.29 | 98.70% |
| 应收利息 | 19,680,815.94 | 1.27% | 0 | 0 | 19,680,815.94 | 100% |
| 其他应收款 | 3,229,028.34 | 0.21% | 2,717,955.89 | 0.18% | 511,072.45 | 18.80% |
| 存货 | 193,323,836.06 | 12.43% | 168,746,821.73 | 11.02% | 24,577,014.33 | 14.56% |
| 其他流动资产 | 0.00 | 0.00% | 1,731,999.97 | 0.11% | -1,731,999.97 | -100.00% |
| 非流动资产合计 | 188,806,906.38 | 12.14% | 161,561,821.28 | 10.55% | 27,245,085.10 | 16.86% |
| 投资性房地产 | 27,633,835.33 | 1.78% | 28,742,967.97 | 1.88% | -1,109,132.64 | -3.86% |
| 固定资产 | 142,689,039.50 | 9.18% | 116,059,576.22 | 7.58% | 26,629,463.28 | 22.94% |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00% | 6922829.02 | 0.45% | -6,922,829.02 | -100.00% |
| 无形资产 | 13,177,857.63 | 0.85% | 5,211,627.55 | 0.34% | 7,966,230.08 | 152.85% |
| 商誉 | 4,152,393.11 | 0.27% | 4,152,393.11 | 0.27% | 0.00 | 0.00% |
| 长期待摊费用 | 1,153,780.81 | 0.07% | 472,427.41 | 0.03% | 681,353.40 | 144.22% |
| 资产总计 | 1,555,067,463.95 | 100.00% | 1,530,916,043.13 | 100.00% | 24,151,420.82 | 1.58% |

截止2013年12月31日，公司资产总额155,506.75万元，比年初增加2,415.14万元，增幅1.58%，增减变动如下：

1、2013年年末流动资产总额136,626.06万元，比年初减少309.37万元，减幅0.23%，主要原因是：

1.1 本报告期末，货币资金为108,022.85万元，较年初减少5584.50万元，减幅4.92%，

主要原因是报告期内支付深圳 5S 店购房款、支付重大资产重组相关费用、设备款、现金分红以及支付材料款增加等所致。。

1.2 本报告期末, 预付账款为 1,810.71 万元, 较年初增加 899.42 万元, 增幅 98.70%, 主要原因是预付独立财务顾问费、设备款所致。

1.3 本报告期末, 应收利息增加 1,968.08 万元, 主要原因是计提定期存款利息所致。

1.4 本报告期末, 存货为 19,332.38 万元, 较年初增加 2,457.70 万元, 增幅 14.56%, 原因一是: 公司开发的新产品门类增加, 促使各生产环节原料储备相应增加, 增加了存货资金的占用。二是: 市场推广力度加大, 提供客户试用产品增加。三是: 公司原材料购进成本有所上升, 库存成本有所提高。

2、2013 年年末非流动资产总额 18,880.69 万元, 比年初增加 2724.51 万元, 增幅 16.86%, 主要原因:

2.1 本报告期末固定资产为 14,268.90 万元, 比年初增加 2,662.95 万元, 增幅为 22.94%, 原因是新建超精密机械加工及测量中心竣工、购置深圳 5S 店房产及精密机械加工部分机械设备。

2.2 本报告期末, 无形资产为 1317.79 万元, 比年初增加 799.62 万元, 增幅为 152.85 万元, 原因是新增厦门质谱飞行时间质谱分析器技术的独占使用权。

2.3 本报告期末, 在建工程较年初减少 692.28 万元, 原因是本期新建超精密机械加工及测量中心竣工转入固定资产。

2.4 本报告期末, 长期待摊费用为 115.38 万元, 比年初增加 68.14 万元, 增幅为 144.22%, 原因是北京邦鑫办公楼、昆山机加工车间以及厦门质谱办公楼装修费增加所致。

五、2013 年末负债结构及变动情况

单位: 元

| 项目 | 2013 年 12 月 31 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | | 增减额 | 增减幅度 (%) |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|----------------|----------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | | |
| 流动负债合计 | 73,438,724.15 | 71.90% | 92,091,251.09 | 73.02% | -18,652,526.94 | -20.25% |
| 应付账款 | 18,246,756.37 | 17.86% | 16,376,668.39 | 12.99% | 1,870,087.98 | 11.42% |

| | | | | | | |
|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 预收款项 | 36,967,591.03 | 36.19% | 59,378,080.74 | 47.08% | -22,410,489.71 | -37.74% |
| 应付职工薪酬 | 8,219,843.57 | 8.05% | 7,083,206.55 | 5.62% | 1,136,637.02 | 16.05% |
| 应交税费 | 9,036,327.83 | 8.85% | 8,472,559.15 | 6.72% | 563,768.68 | 6.65% |
| 其他应付款 | 818,676.00 | 0.80% | 519,732.56 | 0.41% | 298,943.44 | 57.52% |
| 其他流动负债 | 149,529.35 | 0.15% | 261,003.70 | 0.21% | -111,474.35 | -42.71% |
| 非流动负债合计 | 28,706,911.17 | 28.10% | 34,025,828.86 | 26.98% | -5,318,917.69 | -15.63% |
| 预计负债 | 14,993,200.07 | 14.68% | 17,323,528.86 | 13.74% | -2,330,328.79 | -13.45% |
| 其他非流动负债 | 13,713,711.10 | 13.43% | 16,702,300.00 | 13.24% | -2,988,588.90 | -17.89% |
| 负债合计 | 102,145,635.32 | 100.00% | 126,117,079.95 | 100.00% | -23,971,444.63 | -19.01% |

2013年年末负债总额 10,214.56 万元，比年初减少 2,397.14 万元，减幅为 19.01%。

主要变动原因：

1、本报告期末，流动负债为 7,343.87 万元，比年初减少 1,865.25 万元，减幅为 20.25%。

主要变动原因：

1.1、本报告期末，应付账款为 1,824.68 万元，较年初减少 187.01 万元，减幅 11.42%，主要原因系本期支付材料货款。

1.2、本报告期末，预收账款为 3,696.76 万元，较年初减少 2241.05 万元，减幅为 37.74%，原因是前期的预收货款在本期实现销售。

1.3、本报告期末，应付职工薪酬为 821.98 万元，较年初增加 113.66 万元，增幅 16.05%，主要原因是本年年底应付职工薪酬比上年末增加。

2、本报告期末，非流动负债为 2,870.69 万元，比年初增加 531.89 万元，减幅为 15.63%，

主要变动原因：

2.1、本报告期末，预计负债为 1,499.32 万元，较年初减少 233.03 万元，减幅 13.45%，主要原因是本年计提预计负债—销售整机三包费用的销售仪器的产品质量提高，仪器发生故障概率下降所致。

2.2、本报告期末，其他非流动负债为 1,371.37 万元，较年初增加 298.86 万元，减幅 17.89%，主要原因是：

| 项目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收入 金额 | 其他 变动 | 期末数 |
|-------------------------------|---------------|--------------|---------------------|--------------|---------------|
| 省级重大科技成果转化专项引导资金 | 9,000,000.00 | - | - | - | 9,000,000.00 |
| 国家重大科学仪器设备开发专项资金拨款 | 6,794,300.00 | 2,629,300.00 | 2,809,904.34 | 2,205,600.00 | 4,408,095.66 |
| 高速单道扫描电感耦合等离子体光谱仪协作资金 | 600,000.00 | 330,000.00 | 624,384.56 | - | 305,615.44 |
| 国产高精度四极杆在 GCMS6800 仪器上的应用协作资金 | 308,000.00 | 231,000.00 | 539,000.00 | - | - |
| 合计 | 16,702,300.00 | 3,190,300.00 | 3,973,288.90 | 2,205,600.00 | 13,713,711.10 |

2.2.1、省级重大科技成果转化专项引导资金 900 万元，系本公司因承担江苏省省级重大科技成果转化项目（手持智能化能量色散 X 射线荧光光谱仪开发及产业化），累计收到的省财政拨款资助经费。该项目起止时间为 2009 年 10 月至 2012 年 9 月，截止本期期末，该项目已达到可使用状态，尚待验收。

2.2.2、国家重大科学仪器设备开发专项资金拨款 440.81 万元，系本公司因牵头组织国家重大科学仪器设备开发项目（顺序式波长色散 X 荧光光谱仪的研发及产业化），本期收到的科学技术部经费拨款 200 万元与地方配套资金 62.93 万元，本期支付协作方经费 220.56 万元，本期结转当期损益 280.99 万元后的余额。该项目起止时间为 2011 年 10 月至 2016 年 9 月。

2.2.3、高速单道扫描电感耦合等离子体光谱仪协作资金 30.56 万元，系本公司参与由中国科学院长春光学精密机械与物理研究所牵头组织国家重大科学仪器设备开发项目（高端全息光栅研发）中的高速单道扫描电感耦合等离子体光谱仪课题，本期收到的项目协作经费 33 万元，本期结转当期损益 62.44 万元后的余额。该项目起止时间为 2012 年 5 月至 2016 年 4 月。

2.2.4、国产高精度四极杆在 GCMS6800 仪器上的应用协作资金，系本公司参与由中国工程物理研究院机械制造工艺研究所牵头组织国家重大科学仪器设备开发项目（高精度四极质量分析器的工程化研制与应用）中的国产高精度四极杆在 GCMS6800 仪器上的应用课

题，本期收到的项目协作经费 23.10 万元，本期结转当期损益 53.90 万元后的余额。该项目起止时间为 2011 年 10 月至 2014 年 10 月。

3、所有者权益结构变动情况:

2013 年年末,归属于上市公司股东的所有者权益为 144,354.81 万元,比年初增加 3,874.91 万元,增幅 2.76%,主要原因:一是报告期内公司保持了良好的盈利能力,净资产增长;二是报告期内以公司 2012 年末总股本 15,392 万股为基数,按每 10 股派发现金股利人民币 1.2 元(含税),向全体股东派发 2012 年度现金股利 1,847.04 万元。

六、2013 年度现金流量情况:

单位:元

| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 增减额 | 增减幅度(%) |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | -15,347,325.20 | 19,878,300.70 | -35,225,625.90 | -177.21% |
| 经营活动现金流入 | 375,072,864.48 | 356,133,169.26 | 18,939,695.22 | 5.32% |
| 经营活动现金流出 | 390,420,189.68 | 336,254,868.56 | 54,165,321.12 | 16.11% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -32,201,704.21 | -15,282,472.90 | -16,919,231.31 | 110.71% |
| 投资活动现金流入 | 242,951.94 | - | 0.00 | 100% |
| 投资活动现金流出 | 32,444,656.15 | 15,282,472.90 | 17,162,183.25 | 112.30% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -6,889,547.05 | -13,177,659.84 | 6,288,112.79 | -47.72% |
| 筹资活动现金流入 | 15,380,852.95 | 34,182,340.16 | -18,801,487.21 | -55.00% |
| 筹资活动现金流出 | 22,270,400.00 | 47,360,000.00 | -25,089,600.00 | -52.98% |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -54,695,012.70 | -8,584,876.07 | -46,110,136.63 | -537.11% |

2013 年度公司现金及现金等价物净增加额为-5,469.50 万元,去年同期为-858.49 万元,主要原因是:

1、报告期内,经营活动产生现金流量净额为-1,534.73 万元,去年同期为 1,987.83 万元。主要有以下原因是:公司本年度购买商品、接受劳务支付的现金比去年增加 4,463.49

万元。

2、报告期内，投资活动产生现金流量净额为-3,220.17 万元，去年同期为-1528.25 万元，原因是由于报告期内购置深圳 5S 店房产、及精密机械加工部分机械设备等增加所致

3、报告期内，筹资活动产生现金流量净额为-688.95 万元，去年同期-1317.77 万元，原因一是：本报告期现金分红比去同期减少。二是：本报告期对定期存的的存款期限进行延长，收到的定期存利息减少。

江苏天瑞仪器股份有限公司

2014 年 02 月 19 日