

深圳市安车检测股份有限公司

2016 年度财务决算报告

深圳市安车检测股份有限公司（以下简称“公司”）2016 年度财务报表经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了标准无保留意见的审计报告（大华审字[2017]002892 号），大华会计师事务所认为公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安车检测 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2016 年度主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	2016 年	2015 年	增减变动幅度（%）
营业收入	318,181,180.57	281,672,288.18	12.96%
归属于上市公司股东的净利润	49,033,822.79	42,220,226.34	16.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,033,822.79	42,220,226.34	16.14%
经营活动产生的现金流量净额	122,955,653.51	103,612,870.19	18.67%
基本每股收益（元/股）	0.9542	0.8444	13.00%
稀释每股收益（元/股）	0.9542	0.8444	13.00%
加权平均净资产收益率	16.61%	18.15%	-1.54%
项 目	2016 年末	2015 年末	增减变动幅度（%）
资产总额	874,607,917.81	507,890,637.22	72.20%
归属于上市公司股东的净资产	506,430,881.56	253,719,103.08	99.60%

二、2016 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产情况分析

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额	增减变动幅度（%）
货币资金	547,932,899.56	219,610,944.14	149.50%
应收账款	84,268,346.82	72,622,857.74	16.04%

项 目	期末余额	期初余额	增减变动幅度（%）
预付款项	2,778,211.31	8,002,112.23	-65.28%
其他应收款	5,591,795.43	5,104,461.38	9.55%
存货	155,285,290.66	124,031,831.13	25.20%
其他流动资产	1,866,801.35		100.00%
固定资产	39,023,035.35	40,622,793.96	-3.94%
无形资产	34,221,172.48	35,179,117.66	-2.72%
长期待摊费用	211,343.47	90,591.43	133.29%
递延所得税资产	3,429,021.38	2,625,927.55	30.58%
资产总计	874,607,917.81	507,890,637.22	72.20%

主要变动指标分析：

- (1) 货币资金期末余额较期初增加 149.50%，主要原因系公司公开发行股票后专项募集资金增加所致。
- (2) 预付款项期末余额较期初减少 65.28%，主要原因系前期支付的发行费用本期已结转所致。
- (3) 其他流动资产期末余额较期初增加 100.00%，系因应交税费重分类至“其他流动资产”所致。
- (4) 递延所得税资产期末余额较期初增加 30.58%，主要原因系资产减值准备及存货未实现收益的影响所致。

（二）负债情况分析

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额	增减变动幅度（%）
应付票据	87,533,138.10	55,654,679.20	57.28%
应付账款	27,723,688.34	20,583,107.96	34.69%
预收款项	229,858,749.00	158,003,789.24	45.48%
应付职工薪酬	18,295,854.30	13,193,641.96	38.67%
应交税费	4,231,328.03	5,365,855.91	-21.14%
其他应付款	5,945.29	4,792.24	24.06%

项 目	期末余额	期初余额	增减变动幅度（%）
递延收益	528,333.19	1,365,667.63	-61.31%
负债合计	368,177,036.25	254,171,534.14	44.85%

主要变动指标分析：

- (1) 应付票据期末余额较期初增加 57.28%，主要原因系本期存货采购增加所致。
- (2) 应付账款期末余额较期初增加 34.69%，主要原因系采购增加所致。
- (3) 预收款项期末余额较期初增加 45.48%，主要原因系公司业务扩张预收款项增加所致。
- (4) 应付职工薪酬期末余额较期初增加 38.67%，主要原因系员工工资薪金增加及本期销售增长增加预提奖金所致。
- (5) 递延收益期末余额较期初减少 61.31%，主要原因系公司收到政府补助结转营业外收入所致。

（三）股东权益情况分析

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额	增减变动幅度（%）
股本	66,670,000.00	50,000,000.00	33.34%
资本公积	263,612,473.26	76,604,517.57	244.12%
盈余公积	19,439,486.11	14,002,816.59	38.83%
未分配利润	156,708,922.19	113,111,768.92	38.54%
所有者权益合计	506,430,881.56	253,719,103.08	99.60%

主要变动指标分析：

- (1) 股本期末余额较期初增加 33.34%，系因报告期发行新股所致。
- (2) 资本公积期末余额较期初增加 244.14%，系因报告期发行新股、股本溢价增加所致。
- (3) 盈余公积期末余额较期初增加 38.83%，系因报告期根据净利润计提盈余公积所致。
- (4) 未分配利润期末余额较期初增加 38.54%，系因报告期净利润增加所致。

（四）盈利情况分析

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额	增减变动幅度（%）
营业收入	318,181,180.57	281,672,288.18	12.96%
营业成本	165,596,903.29	153,011,139.12	8.23%
税金及附加	4,904,089.97	2,346,549.73	108.99%
销售费用	45,036,030.72	41,176,021.65	9.37%
管理费用	59,729,654.70	48,194,494.22	23.93%
财务费用	-1,020,178.22	-347,250.20	193.79%
资产减值损失	1,786,300.26	1,415,342.76	26.21%
投资收益	-	531,497.97	-100.00%
营业利润	42,148,379.85	36,407,488.87	15.77%
营业外收入	16,317,126.08	13,918,529.29	17.23%
营业外支出	50,000.00	88,911.53	-43.76%
利润总额	58,415,505.93	50,237,106.63	16.28%
所得税费用	9,381,683.14	8,016,880.29	17.02%
净利润	49,033,822.79	42,220,226.34	16.14%
归属于母公司所有者的净利润	49,033,822.79	42,220,226.34	16.14%

主要变动指标分析：

- (1) 税金及附加较上期增加 108.99%，主要原因系本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”1,600,340.69 元。
- (2) 财务费用较上期增加 193.79%，主要原因系银行存款利息收入增加所致。
- (3) 投资收益较上期减少 100.00%，系因上年处置子公司产生的投资收益。
- (4) 营业外支出较上期减少 43.76%，主要原因系上年处置固定资产产生的损失所致。

(五) 现金流量情况分析

单位：人民币元

项 目	2016 年	2015 年	增减变动幅度 (%)
经营活动现金流入小计	430,015,783.37	401,270,030.46	7.16%
经营活动现金流出小计	307,060,129.86	297,657,160.27	3.16%
经营活动产生的现金流量净额	122,955,653.51	103,612,870.19	18.67%
投资活动现金流入小计	-	-	0.00%
投资活动现金流出小计	1,932,188.47	11,860,190.38	-83.71%
投资活动产生的现金流量净额	-1,932,188.47	-11,860,190.38	-83.71%
筹资活动现金流入小计	215,367,466.80	-	0.00%
筹资活动现金流出小计	15,558,391.36	8,393,302.28	85.37%
筹资活动产生的现金流量净额	199,809,075.44	-8,393,302.28	2480.58%
现金及现金等价物净增加额	320,832,540.48	83,359,377.53	284.88%

主要变动指标分析：

(1) 投资活动产生的现金流量净额较上期减少 83.71%，系因上年处置子公司支付的现金净额影响所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 2480.58%，主要原因系报告期内首次公开发行股票取得募集资金所致。

深圳市安车检测股份有限公司

2017 年 4 月 10 日