

江苏东华测试技术股份有限公司

2016年度财务决算报告

公司截至 2016 年 12 月 31 日资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关报表附注已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）依照中国注册会计师独立审计准则审计验证，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2016 年度财务决算情况报告如下：

一、基本情况

2016 年，公司实现营业收入 12,980.56 万元，比上年同期上升 13.67%；实现利润总额 337.87 万元，比上年同期下降 66.41%；实现归属于母公司净利润 197.83 万元，比上年同期下降 75.77%。

二、主要财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	增减(%)
营业收入（元）	12,980.56	11,419.38	13.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	197.83	816.54	-75.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39.75	725.69	-94.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,407.91	658.51	113.80%
基本每股收益（元/股）	0.014	0.059	-76.27%
稀释每股收益（元/股）	0.014	0.059	-76.27%
加权平均净资产收益率	0.58%	2.44%	-1.86%
资产总额（元）	38,000.44	36,516.65	4.06%

归属于上市公司股东的净资产（元）	34,517.95	34,037.59	1.41%
------------------	-----------	-----------	-------

三、会计报表主要项目的说明

（一）资产

单位：万元

项目	期末余额	期初余额	同比增减额	增减%
流动资产：	24,611.13	26,749.63	-2,138.50	-7.99%
货币资金	10,210.55	11,380.44	-1,169.89	-10.28%
应收账款	6,335.84	5,603.23	732.61	13.07%
非流动资产：	13,389.31	9,767.01	3,622.30	37.09%
固定资产	6,351.06	6,767.08	-416.02	-6.15%
在建工程	1,649.76	1,388.92	260.84	18.78%

变化较大项目说明：

- 1、货币资金的减少，主要系募投项目投入增加所致；
- 2、应收账款的增加，主要系公司销售收入同比增加，应收款同向增长；
- 3、在建工程的增加，主要系 2016 年度募投项目投入增加所致。

（二）负债和所有者权益

单位：万元

项目	期末余额	期初余额	同比增减额	增减%
流动负债：	1,861.81	1,308.47	553.34	42.29%
短期借款	-	50.00	-50.00	-100.00%
预收款项	196.51	130.19	66.32	50.94%
应付利息	1.16	0.11	1.05	955.56%
其他应付款	94.19	55.48	38.71	69.77%
一年内到期的非流动负债	400.00	-	400.00	100.00%
非流动负债：	1,620.69	1,170.59	450.10	38.45%

长期借款	400.00	-	400.00	100.00%
其他综合收益	46.40	35.65	10.75	30.16%

变化较大项目说明：

- 1、短期借款的减少，主要系公司偿还银行借款所致；
- 2、预收账款的增加，主要系公司预收客户货款所致；
- 3、应付利息的增加，主要系公司银行贷款应付未付利息增加所致；
- 4、其他应付款的增加，主要系公司股权激励确认限制性股票回购义务增加所致；
- 5、一年内到期的非流动负债增加，主要系项目银行贷款增加重分类一年内到期贷款；
- 6、长期借款的增加，主要系项目银行贷款增加；
- 7、其他综合收益的增加，主要系子公司外币报表折算差额所致。

（三）经营情况

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	同比增减额	增减%
一、营业收入	12,980.56	11,419.38	1,561.18	13.67%
二、营业成本	5,562.58	4,817.97	744.61	15.45%
三、税金及附加	264.43	151.10	113.33	75.00%
四、销售费用	2,033.15	1,429.93	603.22	42.19%
五、管理费用	5,353.18	4,582.52	770.66	16.82%
六、财务费用	-104.84	-277.71	172.87	-62.25%
七、资产减值损失	209.09	194.57	14.52	7.46%
八、营业利润	-337.03	520.99	-858.02	-164.69%

项目	本期金额	上期金额	同比增减额	增减%
九、营业外收支净额	674.90	485.00	189.90	39.15%
十、利润总额	337.87	1,006.00	-668.13	-66.41%
十一、所得税费用	140.05	189.46	-49.41	-26.08%
十二、净利润	197.83	816.54	-618.71	-75.77%

变化较大项目说明：

1、税金及附加增加，主要系年度房产税及土地使用税并入税金及附加科目所致；

2、销售费用增加，主要系 2016 年公司扩大市场推广力度，提升销售团队整体实力形成职工薪酬增长以及本期确认股权激励成本致使费用同比增加；

3、营业外收支净额增加，主要系前期政府项目验收通过，递延收益转当期营业外收入。

（四）2016 年度现金流量情况

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	同比增减额	增减%
一、经营活动产生的现金流量净额	1,407.91	658.51	749.40	113.80%
经营活动现金流入量	16,593.22	15,158.78	1,434.44	9.46%
经营活动现金流出量	15,185.31	14,500.27	685.04	4.72%
二、投资活动产生的现金流量净额	-3,131.03	-1,659.99	-1,471.04	88.62%
投资活动现金流入量	25.58	-	25.58	100.00%
投资活动现金流出量	3,156.61	1,659.99	1,496.62	90.16%
三、筹资活动产生的现金流量净额	514.36	-904.39	1,418.75	-156.87%
筹资活动现金流入量	1,600.00	800.00	800.00	100.00%

筹资活动现金流出量	1,085.64	1,704.39	-618.75	-36.30%
-----------	----------	----------	---------	---------

1、投资活动现金流入小计同比增加 100%系取得资产处置收益所致；

2、投资活动现金流出小计同比增加 90.16%系超募资金项目投入增加所致；

3、筹资活动现金流入小计同比增加 100%系科技成果转化项目贷款增加所致；

4、筹资活动现金流出小计同比下降 36.3%系银行贷款还款同比减少所致。

以上数据均为合并数据。

江苏东华测试技术股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 21 日