

佛山市南华仪器股份有限公司

2016 年度财务决算报告

公司 2016 年度财务报表及报表附注已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具标准无保留意见的审计报告,审计意见为:公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了公司 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。现将公司 2016 年财务决算情况报告如下:

一、主要财务状况

(一) 资产状况

单位:人民币万元

项目	年末余额	年初余额	增减变动
货币资金	3,184.92	24,755.51	-87.13%
应收票据	177.09	175.08	1.15%
应收账款	4,259.57	4,018.44	6.00%
预付款项	783.32	275.63	184.20%
其他应收款	251.98	214.14	17.67%
存货	5,271.88	5,336.46	-1.21%
其他流动资产	20,000.00		
流动资产合计	33,928.75	34,775.26	-2.43%
可供出售金融资产	1,668.00		
固定资产	984.06	771.59	27.54%
在建工程	4,056.28	243.94	1,562.83%
无形资产	1,900.97	2,994.81	-36.52%
长期待摊费用	5.28	19.19	-72.46%
递延所得税资产	75.25	79.58	-5.44%
非流动资产合计	8,749.17	4,109.11	112.92%

资产总计	42,677.92	38,884.37	9.76%
------	-----------	-----------	-------

主要变动分析：

1、报告期末货币资金余额为 3,184.92 万元，较年初减少 87.13%，主要原因是：

（1）公司为提高资金利用率，购买理财产品以及国债逆回购，报告期末有 2 亿元理财产品以及国债逆回购未到期赎回；（2）报告期内固定资产及在建工程投入增加。

2、报告期末应收账款余额为 4,259.57 万元，较年初增长 6.00%，主要是销售增加所致。

3、报告期末预付账款余额为 783.32 万元，较年初增加 184.20%，主要是报告期预付购买材料款未结算所致。

4、报告期末其他流动资产余额为 20,000.00 万元，是未到期赎回的理财产品。

5、报告期末可供出售金融资产余额为 1,668.00 万元，是公司于 2016 年 8 月 8 日通过山西省产权交易中心的网络竞拍方式获得太原高新区股权投资有限公司持有的中绿环保科技股份有限公司 1.818%的股权（100 万股）的受让资格，2016 年 8 月 16 日公司与太原高新区股权投资有限公司签订《产权交易合同》，购买其持有的中绿环保科技股份有限公司 1.818%的股权（100 万股），并于当天通过全国中小企业股份转让系统完成交易。该股权购入成本为 1,153.68 万元，截止报告期末，按公允价值计量的账面余额为 1,668.00 万元。

6、报告期末固定资产余额为 984.06 万元，较年初增加 27.54%，主要原因是：（1）报告期新建的装配车间完工由在建工程转固定资产，原值 96.83 万元；（2）生产设备投入增加以扩大产能；（3）公司加大研发设备投入。

7、报告期末在建工程余额为 4,056.28 万元，主要是报告期募投项目实施用地开始建设施工，投入增加 3,815.78 万元。

8、报告期末无形资产余额为 1,900.97 万元，较年初减少 36.52%，主要原因为：报告期子公司华力威与佛山市南海区土地储备中心、佛山市南海区狮山镇人民政府签订《佛山市南海区国有土地使用权收回协议》，退回土地使用权所引起。

9、报告期末其他非流动资产余额为 95.34 万元，主要是期末预付的工程款及资产款未结算所致。

（二）负债状况

单位：人民币万元

项目	年末余额	年初余额	增减变动
应付账款	1,174.28	788.25	48.97%
预收款项	1,376.77	1,145.96	20.14%
应付职工薪酬	668.98	735.71	-9.07%
应交税费	610.24	403.40	51.28%
其他应付款	19.86	186.84	-89.37%
流动负债合计	3,850.13	3,260.16	18.10%
递延收益		22.00	-100.00%
非流动负债合计		22.00	-100.00%
负债合计	3,850.13	3,282.16	17.30%

主要变动分析：

1、应付账款年末余额为 1,174.28 万元，较年初增加 48.97%，主要是报告期购买材料，应付未结算的材料款引起。

2、预收账款年末余额为 1,376.77 万元，较年初增加 20.14%，主要原因是：（1）报告期末销售订单增加；（2）已发出尚未达到确认收入条件的系统产品增加。

3、应交税费年末余额为 610.24 万元，较年初增加 51.28%，主要是报告期营业收入增加，应交增值税以及企业所得税增加所引起。

4、其他应付款年末余额为 19.86 万元，较年初减少 89.37%，主要是报告期公司支付政府奖励给公司核心团队和个人的上市奖励及科技奖励所致。

（三）权益状况

单位：人民币万元

项目	年末余额	年初余额	增减变动
股本	8,160.00	4,080.00	100%
资本公积	11,993.75	16,073.75	-25.38%
其他综合收益	528.82	-0.75	
盈余公积	1,821.70	1,531.34	18.96%
未分配利润	16,323.82	13,917.87	17.29%
归属于母公司股东权益合计	38,827.29	35,602.21	9.06%

主要变动分析：

1、股本年末余额为 8,160.00 万元，较年初增加 100.00%，是 2015 年股东大会审议通过了《2015 年利润分配方案》，以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，转增股本数为 4,080.00 万股，该利润分配方案已于报告期内实施完毕。转增后公司总股本为 8,160.00 万元。

2、盈余公积年末余额为 1,821.70 万元，较年初增加 18.96%，报告期母公司实现净利润 2,903.55 万元，按规定提取 10%的法定盈余公积金 290.36 万元。

3、未分配利润年末余额为 16,323.82 万元，较年初增加 17.29%，主要是报告期公司实现净利润 3,512.30 万元，提取盈余公积金后，加上年初未分配利润，减去报告期内实施的 2015 年度现金分红 816.00 万元形成。

二、经营业绩

单位：人民币万元

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动
营业总收入	17,523.79	16,898.01	3.70%
营业成本	9,885.61	9,015.26	9.65%
税金及附加	191.47	140.95	35.85%
销售费用	2,302.87	2,118.24	8.72%
管理费用	2,463.34	2,591.94	-4.96%
财务费用	-700.03	-505.44	-38.50%
资产减值损失	11.66	95.66	-87.81%
投资收益	46.32		
营业利润	3,415.19	3,441.40	-0.76%
营业外收入	633.68	434.93	45.70%
营业外支出	12.03	21.11	-43.02%
利润总额	4,036.84	3,855.22	4.71%
所得税费用	524.53	627.59	-16.42%
净利润	3,512.30	3,227.62	8.82%

主要变动分析：

1、报告期实现营业收入 17,523.79 万元，同比增长 3.70%，主要是机动车排放物检测仪器、机动车安全检测系统及其他机动检测设备销售收入增加，其中：机动车排放物检测仪器同比增加 10.52%、机动车安全检测系统同比增加 7.48%、其他机动检测设备同比增加 191.63%。其他机动检测设备中的新国标产品加载式制动检验台、车辆外廓检测仪及多轴轮重仪，是公司业绩新的增长点，本年度实现营业收入 2,149.22 万元。

2、报告期营业成本为 9,885.61 万元，同比增加 9.65%，高于营业收入增长，主要是销售比重较多的机动车排放物检测系统、机动车安全检测系统及其他机动车检测设备等产品的售价有不同程度的下降，部分产品单位成本略有上升，由于本期与上期同类产品的配置不同，也影响成本变化。

3、报告期销售费用为 2,302.87 万元，同比增加 8.72%，主要因素有：1）为促进销售增长，销售人员的薪酬、差旅费用等费用相应增加，销售人员的薪酬较去年同比增长 7.35%；差旅费同比增长 20.26%，2）为落实“以服务促进销售”的策略，报告期公司加大售后服务的投入，售后服务费同比增加 13.99%。

4、报告期财务费用-700.03 万元，同比下降 38.50%，主要是报告期公司充分使用闲置的募集资金及自有资金进行现金管理获取更多的收益所致。

6、报告期营业外收入 633.68 万元，同比增加 45.70%，主要是：1）收到的增值税即征即退收入增加；2）报告期子公司佛山市华力威科技有限公司退回土地使用权收到土地补偿款，扣除购地成本的差额计入营业外收入。

三、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动
经营活动现金流入小计	21,658.32	20,167.18	7.39%
经营活动现金流出小计	18,169.36	18,299.61	-0.71%
经营活动产生的现金流量净额	3,488.96	1,867.57	86.82%

投资活动现金流入小计	31,833.80	13,579.61	134.42%
投资活动现金流出小计	44,434.10	25,438.95	74.67%
投资活动产生的现金流量净额	-12,600.30	-11,859.34	-6.25%
筹资活动现金流入小计	100.00	14,901.60	-99.33%
筹资活动现金流出小计	977.43	1,409.57	-30.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-877.43	13,492.03	-106.50%

主要变动分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加86.82%，主要原因是：1）购买商品、接受劳务的投入减少；2）退税收入增加；3）报告期存款利息收入增加。

2、投资活动现金流入31,833.80万元，同比增加134.42%，主要原因是：1）公司使用闲置资金购买的理财产品报告期内到期赎回，收回本金及理财收益，使得现金流入增加；2）子公司华力威与佛山市南海区土地储备中心、佛山市南海区狮山镇人民政府签订《佛山市南海区国有土地使用权收回协议》，退回土地使用权，收到土地补偿款1,101.26万元。

投资活动现金流出 44,434.10 万元，同比增加 74.67%，主要原因是：1）报告期公司使用闲置资金购买理财产品，使得现金流出增加；2）募投项目建设用地投入建设，报告期投入增加；3）报告期公司购入中绿环保科技股份有限公司 1.818%的股权，现金流出 1,153.68 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-877.43 万元，较去年同期减少 14,369.46 万元，主要是去年同期公司获批首次公开发行股票，收到募集资金净额 14,215.60 万元所致。

四、主要财务指标

项目	2016 年	2015 年	增减变动
每股收益	0.4304	0.4040	6.53%
加权平均净资产收益率	9.16%	9.72%	-0.56%

佛山市南华仪器股份有限公司 2016 年度财务决算报告

综合毛利率	43.59%	46.65%	-3.06%
销售净利率	20.04%	19.11%	0.93%
流动比率	8.81	10.67	-17.43%
速动比率	2.05	5.39	-61.97%
资产负债率	9.02%	8.44%	0.58%
应收账款周转率	3.97	4.25	-6.59%
存货周转率	1.86	1.86	—

主要变动分析：

速动比率同比下降 61.97%，主要原因是：预付账款及其他流动资产增加所致。

总体来讲，2016 年度公司经营业绩保持增长，资产质量优良、财务状况良好，偿债能力强，财务风险小，具有较强的盈利能力和成长性。

佛山市南华仪器股份有限公司董事会

2017 年 4 月 25 日