

深圳市安车检测股份有限公司

2017 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”)2017 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[2018] 004705 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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2017 年度主要会计数据和财务指标

单位:人民币元

项 目	2017 年	2016 年	增减变动幅度 (%)
营业收入	411,769,600.70	318,181,180.57	29.41%
归属于上市公司股东的净利润	79,048,006.68	49,033,822.79	61.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,092,047.93	49,033,822.79	52.63%
经营活动产生的现金流量净额	184,916,735.51	122,955,653.51	50.39%
基本每股收益(元/股)	1.1857	0.9542	24.26%
稀释每股收益(元/股)	1.1857	0.9542	24.26%
加权平均净资产收益率	14.99%	16.61%	-1.62%
项 目	2017 年末	2016 年末	增减变动幅度 (%)
资产总额	1,098,484,208.68	874,607,917.81	25.60%
归属于上市公司股东的净资产	559,149,177.32	506,430,881.56	10.41%

二、2017 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	420,228,211.75	547,932,899.56	-23.31%
应收账款	70,733,863.33	84,268,346.82	-16.06%
项 目	期末余额	期末余额	增减变动幅度 (%)

预付款项	6,280,224.29	2,778,211.31	126.05%
其他应收款	7,637,012.34	5,591,795.43	36.58%
存货	216,151,635.71	155,285,290.66	39.20%
其他流动资产	300,225,947.09	1,866,801.35	15,982.37%
固定资产	38,836,200.73	39,023,035.35	-0.48%
无形资产	33,346,641.88	34,221,172.48	-2.56%
长期待摊费用	594,601.50	211,343.47	181.34%
递延所得税资产	4,449,870.06	3,429,021.38	29.77%
资产总计	1,098,484,208.68	874,607,917.81	25.60%

主要变动指标分析：

- ① 货币资金期末余额较期初减少 23.31%，主要系银行存款购买银行保本型理财产品所致。
- ② 预付款项期末余额较期初增加 126.05%，主要原因系公司产销规模扩大、存货采购增加所致。
- ③ 其他应收款期末余额较期初增加 36.58%，主要原因系投标保证金、房屋押金增长所致。
- ④ 存货期末余额较期初增加 39.20%，主要原因系公司产销规模扩大、存货采购增加所致。
- ⑤ 其他流动资产期末余额较期初增加 15,982.37%，主要原因系理财产品增加所致。
- ⑥ 递延所得税资产期末余额较期初增加 29.77%，主要原因系资产减值准备、存货未实现收益及限制性股票成本摊销的影响所致。

(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	113,740,971.30	87,533,138.10	29.94%
应付账款	25,168,951.85	27,723,688.34	-9.21%
预收款项	354,799,319.20	229,858,749.00	54.36%
应付职工薪酬	27,556,146.22	18,295,854.30	50.61%
应交税费	5,857,652.33	4,231,328.03	38.44%
其他应付款	11,703,657.31	5,945.29	196,755.95%
项 目	期末余额	期末余额	增减变动幅度 (%)

递延收益	508,333.15	528,333.19	-3.79%
负债合计	539,335,031.36	368,177,036.25	46.49%

主要变动指标分析：

- ① 应付票据期末余额较期初增加 29.94%，主要原因系本期存货采购增加所致。
- ② 预收款项期末余额较期初增加 54.36%，主要原因系公司业务扩张预收款项增加所致。
- ③ 应付职工薪酬期末余额较期初增加 50.61%，主要系业绩增长及员工增加、提高员工福利待遇所致。
- ④ 应交税费期末余额较期初增加 38.44%，主要系本期应交企业所得税、增值税增加所致。
- ⑤ 其他应付款期末余额较期初增加 196,755.95%，主要原因系限制性股票回购义务增加所致。

（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	67,254,000.00	66,670,000.00	0.88%
资本公积	280,758,533.86	263,612,473.26	6.50%
减：库存股	11,695,768.00	-	100.00%
专项储备	970,996.48	-	100.00%
盈余公积	27,949,766.17	19,439,486.11	43.78%
未分配利润	193,911,648.81	156,708,922.19	23.74%
所有者权益合计	559,149,177.32	506,430,881.56	10.41%

主要变动指标分析：

- ① 盈余公积期末余额较期初增加 43.78%，系因报告期根据净利润计提盈余公积所致。
- ② 未分配利润期末余额较期初增加 23.74%，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	411,769,600.70	318,181,180.57	29.41%
营业成本	209,461,965.15	165,596,903.29	26.49%
税金及附加	5,158,371.58	4,904,089.97	5.19%
销售费用	54,952,862.09	45,036,030.72	22.02%
管理费用	77,671,010.13	59,729,654.70	30.04%
财务费用	-5,546,220.73	-1,020,178.22	443.65%
资产减值损失	864,417.55	1,786,300.26	-51.61%
投资收益	6,592,574.50	-	100.00%
资产处置收益	-10,764.40	-	100.00%
其他收益	16,745,370.91	-	100.00%
营业利润	92,534,375.94	42,148,379.85	119.54%
营业外收入	1,115,142.22	16,317,126.08	-93.17%
营业外支出	11,328.46	50,000.00	-77.34%
利润总额	93,638,189.70	58,415,505.93	60.30%
所得税费用	14,590,183.02	9,381,683.14	55.52%
净利润	79,048,006.68	49,033,822.79	61.21%
持续经营净利润	79,048,006.68	49,033,822.79	61.21%
归属于母公司所有者的净利润	79,048,006.68	49,033,822.79	61.21%

主要变动指标分析：

- ① 营业收入较上期增加 29.41%，主要原因系本期产销扩大、业绩增长所致。
- ② 管理费用较上期增加 30.04%，主要系因员工增加、提供员工福利待遇、限制性股票成本摊销，加大研发投入力度所致。
- ③ 财务费用较上期增加 443.65%，主要原因系银行存款利息收入增加所致。
- ④ 投资收益较上期增加 100%，系银行存款购买理财产品利息收入。
- ⑤ 资产处置收益较上期增加 100%，系固定资产处置损失。
- ⑥ 其他收益较上期增加 100%，系增值税软件退税及政府补贴，根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的要求，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业

务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。比较数据不调整。故公司将相应政府补助金额从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。

⑦ 营业外收入较上期减少 93.17%，主要系增值税软件退税及政府补贴影响，根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的要求，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。比较数据不调整。故公司将相应政府补助金额从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。

⑧ 利润总额较上期增加 60.30%，主要原因系经营业绩增长及投资收益增加所致。

⑨ 所得税较上期增加 55.52%，系经营业绩增长、利润总额增长所致。

（五）现金流量情况分析

单位：人民币元

项 目	2017 年	2016 年	增减变动幅度 (%)
经营活动现金流入小计	616,668,142.42	430,015,783.37	43.41%
经营活动现金流出小计	431,751,406.91	307,060,129.86	40.61%
经营活动产生的现金流量净额	184,916,735.51	122,955,653.51	50.39%
投资活动现金流入小计	726,988,228.98	-	100.00%
投资活动现金流出小计	1,023,690,390.99	1,932,188.47	52,880.88%
投资活动产生的现金流量净额	-296,702,162.01	-1,932,188.47	15,255.76%
筹资活动现金流入小计	17,415,738.69	215,367,466.80	-91.91%
筹资活动现金流出小计	40,488,738.72	15,558,391.36	160.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,073,000.03	199,809,075.44	-111.55%
现金及现金等价物净增加额	-134,858,426.53	320,832,540.48	-142.03%

主要变动指标分析：

① 经营活动现金流入小计与上年同期相比增长 43.41%、经营活动现金流出小计与上年同期相比增长 40.61%、经营活动产生的现金流量净额与上年相比增长 50.39%，主要原因系公司产销规模扩大。

② 投资活动现金流入小计相比上年同期相比增长 100%，主要原因系本报告期使用自有资金及闲

置募集资金购买理财产品到期赎回所致。

- ③ 投资活动现金流出小计相比上年同期相比增长 52,880.88%，主要原因系本报告期使用自由资金及闲置募集资金购买理财产品所致。
- ④ 筹资活动现金流入小计相比上年同期相比减少 91.91%，主要原因系上年公开发行股票取得募集资金所致。
- ⑤ 筹资活动现金流出小计相比上年同期相比增长 160.24%，主要原因系报告期分派现金红利所致。
- ⑥ 现金及现金等价物净增加额较上期减少 142.03%，主要原因系本报告期使用自由资金及闲置募集资金购买理财产品所致。

深圳市安车检测股份有限公司

2018年4月10日