

广州市爱司凯科技股份有限公司

2016 年度财务决算报告

一、2016 年度公司财务报表的审计情况

公司 2016 年财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告天职业字[2017]11181 号。会计师的审计意见是：广州市爱司凯科技股份有限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 日的母公司及合并财务状况。

二、报告期公司经营情况

项目	2016 年度（元）	2015 年度（元）	变动幅度（%）
营业总收入	185,345,203.02	179,417,274.69	3.30%
营业总成本	142,162,013.69	138,445,745.19	2.68%
销售费用	21,922,705.18	21,192,545.78	3.45%
管理费用	30,473,600.52	27,603,810.80	10.40%
财务费用	-4,434,115.53	-1,909,419.65	132.22%
营业外收入	10,576,866.20	9,426,819.52	12.20%
营业外支出	876,507.36	582,681.92	50.43%
净利润	46,674,778.34	42,803,186.56	9.05%

变动分析：

- 1、管理费用：管理费用较上期增加 10.40%，主要是研发项目投入增加所致。
- 2、财务费用：财务费用较上期增加 132.22%，主要系汇兑收益和利息收入所致。

三、报告期末公司资产负债情况

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	变动幅度(%)
资产总计	515,801,286.70	287,103,665.88	79.66%
流动资产	447,236,899.45	255,128,498.59	75.30%
负债合计	50,250,103.95	57,149,344.47	-12.07%
流动负债	42,971,873.97	50,416,626.75	-14.77%

变动分析:

总资产较上期增加 79.66%，主要是由于公司上市取得募集资金所致。总负债较上期降低 12.07% 主要是由于存货降低、应付账款降低所致。

四、报告期末股东权益情况

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	变动幅度(%)
实收资本(或股本)	80,000,000.00	60,000,000.00	33.33%
资本公积	204,056,644.00	35,134,561.00	480.79%
盈余公积	13,272,893.97	8,609,193.99	54.17%
未分配利润	168,221,644.78	126,210,566.42	33.29%
归属于母公司所有者 权益合计	465,551,182.75	229,954,321.41	102.45%

变动分析:

股东权益较上期增加 102.45%，主要是由于公司上市取得募集资金所致。

五、报告期内现金流量分析

项目	2016年度(元)	2015年度(元)	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	31,455,081.77	30,417,151.26	3.41%
投资活动产生的现金流量净额	-179,538,606.61	-10,029,980.71	1690.02%
筹资活动产生的现金流量净额	188,922,083.00	0.00	
现金及现金等价物净增加额	43,221,633.55	20,727,474.91	108.52%

变动分析：

1、投资活动产生的现金流量净额主要是购买固定资产支出以及公司将闲置募集资金存为定期存款所致。

2、筹资活动产生的现金流净额主要是由于公司上市取得募集资金所致。

六、报告期内主要财务指标

1、偿债能力指标

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减(%)
流动比率	10.41	5.06	105.73%
速动比率	9.10	3.81	138.85%

报告期内公司的偿债能力表现良好。流动比率和速动比率的增加主要是由于公司上市取得募集资金所致。

2、营运能力指标

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减(%)
应收款周转率	1.36	1.45	-6.21%
存货周转率	1.64	1.66	-1.20%

应收账款周转率和存货周转率基本保持稳定。

3、盈利能力指标

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减(%)
每股收益（元）	0.67	0.71	-5.63%
净资产收益率（%） ¹	13.42%	20.52%	-34.60%

广州市爱司凯科技股份有限公司

董事会

2017年4月18日