



融捷股份有限公司

2015 年度 财务决算报告

二〇一六年一月

目 录

一、基本经营情况	2
二、具体财务状况.....	2
(一) 损益情况	2
1、收入及成本	3
2、期间费用.....	3
3、资产减值损失	4
4、营业外收支	4
5、利润.....	4
(二) 资产负债情况	4
1、资产结构.....	4
2、债务结构.....	5
3、股东权益.....	6
(三) 现金流量情况	7
三、主要分析指标.....	8

融捷股份有限公司

2015 年度财务决算报告

根据融捷股份有限公司（以下简称:公司）2015 年的经营情况和财务状况，我们编制了如下公司 2015 年度的财务决算报告。

一、基本经营情况

2015 年，公司尽管经历了国家宏观经济持续下滑以及自身产业战略性转型调整等压力，公司上下紧紧围绕董事会制定的各项方针政策，始终抓住整体扭亏为盈这条主线，在董事长的运筹帷幄之下，全体员工共同努力，顺利实现了公司 2015 年的各项目标。

2015 年，在业务方面，公司完成了融达锂业部分库存锂精矿的销售，完成了公司本部电子墨水屏、彩色柔性显示屏以及碳酸锂等商品的购销；在历史遗留账务的清理方面，收回了应收多家公司的欠款；在成本费用方面，公司实施非公开发行募集资金并优先偿还了全部的银行贷款，使得公司财务费用大幅降低；另外，公司加强了日常费用的管理，开源节流，管理费用也得到了明显的下降。以上这些，均为公司增加收益、降低营运成本，确保公司全年整体扭亏为盈，奠定了牢固的基础。

2015 年，公司合并报表(下同)全年实现营业总收入 23,245 万元，利润总额 1,940 万元，净利润 1,594 万元，归属于母公司所有者的净利润 890 万元。

二、具体财务状况

（一）损益情况

单位:元

项 目	2015 年度	2014 年度	同比增减（%）
一、营业总收入	232,451,228.88	475,668,899.32	-51.13%
二、营业总成本	220,855,947.33	583,175,777.19	-62.13%

其中：营业成本	151,656,546.16	451,295,140.83	-66.40%
营业税金及附加	1,340,043.17	741,013.83	80.84%
销售费用	5,307,496.89	6,217,120.86	-14.63%
管理费用	55,131,568.53	74,127,095.70	-25.63%
财务费用	11,204,035.41	42,167,334.71	-73.43%
资产减值损失	-3,783,742.83	8,628,071.26	-143.85%
加：投资收益		5,432,713.71	-100.00%
三、营业利润	11,595,281.55	-102,074,164.16	111.36%
加：营业外收入	8,215,548.80	2,148,378.89	282.41%
其中：非流动资产处置利得	106,098.98	741,578.89	-85.69%
减：营业外支出	408,395.76	3,451,300.05	-88.17%
其中：非流动资产处置损失	250,990.18	2,672,491.36	-90.61%
四、利润总额	19,402,434.59	-103,377,085.32	118.77%
减：所得税费用	3,462,344.92	-25,593,599.93	113.53%
五、净利润	15,940,089.67	-77,783,485.39	120.49%
归属于母公司所有者的净利润	8,903,994.53	-82,461,627.44	110.80%
少数股东损益	7,036,095.14	4,678,142.05	50.40%

1、收入及成本

2015 年，公司全年实现营业总收入 232,451,228.88 元，相比上一年同比下降 51.13%，营业总成本 220,855,947.33 元，同比下降 62.13%。主要原因是本年公司进行了战略性调整及经营转型，相比上年公司全面停止了原有和沥青相关的业务（其所占比重较大），转以新能源材料、装备以及电子书包等相关产品的生产和销售作为公司新的主业。沥青业务的退出，其相关的人工成本、材料成本等也必然大幅减少。

2、期间费用

2015 年，公司三项期间费用，同比上年均有较大幅度的下降，其中销售费用下降 14.63%、管理费用下降 25.63%、财务费用下降 73.43%。

销售费用的下降，是由于公司本年停止了沥青相关业务，减少了对应的运输、

仓储等费用所致；管理费用的下降，一方面是由于公司本年加强了内控体系的建设，加大了降本增效的力度，另一方面，由于沥青业务的停止，融达锂业也尚未复工，公司的在职员工较上一年同期减少了很多，人工成本、解聘补偿、费用开支等费用均大幅下降；财务费用的下降，是由于公司本年非公开发行股票募集了资金，并用此资金提前偿还了全部的借款，从而大幅减少了利息等费用。

3、资产减值损失

相比上一年，公司本年资产减值损失下降了 143.85%，是由于公司在这一年花大力气对历史遗留的账务进行了清理，收回了应收多家公司的欠款，从而冲回了相应多年累计计提的坏账准备。

4、营业外收支

2015 年，公司营业外收入 8,215,548.80 元，同比增长 282.41%，其主要原因是公司所属子公司东莞德瑞本年度相比上一年取得了研发项目的补贴收入以及增值税即征即退收入等；营业外支出 408,395.76 元，同比减少 88.17%，主要是公司本年相比上一年减少了由于处置与沥青业务相关的资产而造成损失所致。

5、利润

综合以上原因，2015 年公司全年实现利润总额 19,402,434.59 元，同比增长 118.77%；实现净利润 15,940,089.67 元，同比增长 120.49%；实现归属于母公司所有者的净利润 8,903,994.53 元，同比增长 110.80%。

（二）资产负债情况

1、资产结构

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	同比增减（%）
流动资产：			
货币资金	106,808,340.54	74,599,031.94	43.18%
应收票据	20,422,705.40	8,354,000.00	144.47%
应收账款	92,901,273.75	80,754,637.29	15.04%
预付款项	1,503,882.67	5,972,563.07	-74.82%
其他应收款	2,243,586.42	71,712,358.23	-96.87%
存货	105,559,016.72	64,750,026.74	63.03%
其他流动资产	5,321,214.16	6,851,123.76	-22.33%

流动资产合计	334,760,019.66	312,993,741.03	6.95%
非流动资产:			
固定资产	126,750,675.76	135,221,884.48	-6.26%
在建工程	28,586,394.89	24,799,884.31	15.27%
固定资产清理		76,070.31	-100.00%
无形资产	213,293,867.70	214,358,269.84	-0.50%
商誉	140,816,948.02	140,816,948.02	0.00%
长期待摊费用	29,493,781.03	29,386,785.94	0.36%
递延所得税资产	33,426,758.28	30,975,675.87	7.91%
其他非流动资产	22,614,815.18	11,152,465.18	102.78%
非流动资产合计	594,983,240.86	586,787,983.95	1.40%
资产总计	929,743,260.52	899,781,724.98	3.33%

2015 年末，公司资产总额为 929,743,260.52 元，同比增长 3.33%。其中流动资产 334,760,019.66 元，占总资产的 36.01%，同比增长 6.95%；非流动资产 594,983,240.86 元，占总资产的 63.99%，同比增长 1.40%。

流动资产中货币资金余额 106,808,340.54 元，同比上年增加 32,209,308.60 元，增长 43.18%，主要是公司本年新增的业务销售毛利率、回款率均较高所致；本年存货余额 105,559,016.72 元，同比上年增加 40,808,989.98 元，增长 63.03%，主要是因为公司所属子公司东莞德瑞以及芜湖天量公司本年生产经营的发展态势较好，期末为下一年的生产储备的原材料所致。

非流动资产中在建工程余额 28,586,394.89 元，与上年同期相比增长 15.27%，主要是公司根据经营战略布局，本年新成立了子公司芜湖天量电池系统有限公司，正在进行生产线的基建安装所致；其他非流动性资产项目与上年同期相比增长 102.78%，主要是本年公司所属的芜湖天量以及融达锂业子公司增加的预付土地款及预付工程款。

2. 债务结构

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
流动负债:			

短期借款		168,000,000.00	-100.00%
应付票据		3,000,000.00	-100.00%
应付账款	82,299,000.66	42,146,826.91	95.27%
预收款项	30,365,303.47	26,066,671.62	16.49%
应付职工薪酬	5,637,905.88	3,726,721.42	51.28%
应交税费	3,979,868.99	3,165,104.30	25.74%
应付利息		586,300.00	-100.00%
其他应付款	5,083,247.92	216,607,696.31	-97.65%
一年内到期的非流动负债		28,000,000.00	-100.00%
其他流动负债	499,364.75	637,246.65	-21.64%
流动负债合计	127,864,691.67	491,936,567.21	-74.01%
非流动负债：			
长期借款		70,000,000.00	-100.00%
预计负债	1,529,902.69	1,488,956.39	2.75%
递延收益	30,490,000.00	20,400,000.00	49.46%
递延所得税负债	4,413,617.16	2,503,269.65	76.31%
非流动负债合计	36,433,519.85	94,392,226.04	-61.40%
负债合计	164,298,211.52	586,328,793.25	-71.98%

2015 年末，公司负债总额为 164,298,211.52 元，同比下降 71.98%。其中本年资产负债率为 17.67%，与上年同期相比下降了 47.49 个百分点，主要原因是：公司今年用定向增发募集的资金偿还了全部的银行借款，使得公司短期借款、长期借款、一年内到期的非流动负债及应付利息等的余额下降为 0；另外，公司还用募集的资金偿还了控股股东的财务资助款，也使得公司其他应付款的余额大幅下降（降低了 97.65%）。

3. 股东权益

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	同比增减（%）
股本	173,103,469.00	142,103,469.00	21.82%
资本公积	598,388,606.78	187,725,936.35	218.76%

专项储备	1,040,368.92	1,268,865.86	-18.01%
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06	0.00%
未分配利润	-54,645,331.61	-63,549,326.14	14.01%
归属于母公司所有者权益合计	731,922,582.15	281,584,414.13	159.93%
少数股东权益	33,522,466.85	31,868,517.60	5.19%
股东权益合计	765,445,049.00	313,452,931.73	144.20%

2015 年末，公司股东权益总额为 765,445,049.00 元，同比增长 144.20%。其中：股本为 173,103,469.00 元，同比增加 21.82%，资本公积为 598,388,606.78 元，同比增加 218.76%。本年权益的增加主要是因为公司本年以 14.63 元/股的价格定向增发了 3100 万股的普通股，新增股本 31,000,000.00 元，扣除相关发行费用后，增加资本公积 409,410,320.76 元。

（三）现金流量情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	34,442,330.97	6,060,396.21	468.32%
投资活动产生的现金流量净额	2,207,441.50	176,956,977.87	-98.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-53,847.79	-189,254,528.92	99.97%
现金及现金等价物净增加额	36,635,313.60	-6,237,154.84	687.37%

2015 年，公司“现金及现金等价物净增加额”为 36,635,313.60 元，同比增加 687.37%。其中：

“经营活动产生的现金流量净额”同比增加 468.32%，主要原因是公司本年相比上一年剥离了与沥青有关的业务，并且也相应注销了与该业务相关的各地子公司，从而使得“购买商品、接受劳务支付的现金”以及“支付其他与经营活动有关的现金”项目的金额大幅减少，分别下降了 75.33%、47.85%；

“投资活动产生的现金流量净额”同比减少 98.75%，主要原因是公司上一年注销了较多与沥青业务相关的子公司，使得本年“处置子公司及其他营业单位收到的现金净额”项目减少了 75.00%。另外，由于公司本年度加大了新业务的投资布局，正在建设新的厂房及生产线，使得公司本年“购建固定资产、无形资

产和其他长期资产支付的现金”项目比上一年增加了 14,918,134.05 元，同比增加 1,370.08%；

“筹资活动产生的现金流量净额”同比增加 99.97%，主要原因是公司本年以定向增发的形式募集了资本金，并用此资金偿还了全部的银行借款，使得本年偿还的利息大幅减少。本年“吸收投资收到的现金”项目增加 444,130,000.00 元，同比增加 100%，“分配股利、利润或偿付利息支付的现金”项目减少 27,862,035.88 元，同比减少 70.76%。

三、主要分析指标

指标名称	本年实际	上年实际	同比增减
一、盈利能力			
1、净资产收益率	1.64%	-25.53%	27.17%
2、总资产报酬率	1.74%	-7.59%	9.33%
3、销售利润率	6.86%	-16.35%	23.21%
4、每股收益（元/股）	0.06	-0.58	110.34%
5、扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.04	-0.65	106.15%
二、营运能力			
1、总资产周转率	25.41%	46.43%	-21.02%
2、流动资产周转率	71.77%	98.94%	-27.17%
3、应收账款周转率（次）	2.68	2.75	-0.08
4、存货周转率（次）	2.73	3.07	-0.34
三、偿债能力			
1、资产负债率	17.67%	65.16%	-47.49%
2、已获利息倍数（倍）	2.80	-1.46	4.26
3、流动比率（倍）	2.62	0.64	1.98
4、速动比率（倍）	1.74	0.48	1.26

从以上指标我们可以看出，本年度由于公司进行战略调整及经营转型，相比上一年度公司停止了原有和沥青相关的业务，转以新能源材料、装备以及电子书

包等相关产品的生产和销售为公司新的主业，本年度公司的营运能力有所下降，但盈利能力显著改善。另外，随着本年公司资本结构的改善，公司的偿债能力大大地提高。

以上报告中所涉及的财务数据已经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审计验证，并出具了无保留意见审计报告（广会审字[2016]G15044360010号），审计报告认为：融捷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，公允反映了融捷股份有限公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

融捷股份有限公司董事会

2016 年 1 月 20 日