



鞍山重型矿山机器股份有限公司

二〇一五年度财务决算报告

一、2015年度公司财务报表的审计情况

公司2015年财务报表已经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见,鞍重股份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,公允反映了鞍重股份公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务状况分析

公司2015年度相关财务状况分析如下:

(一) 财务状况分析

1、资产结构

单位:人民币元

资产项目	2015年12月31日		2014年12月31日		变动幅度 (%)
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	
货币资金	295,228,593.57	34.68%	286,397,278.66	32.40%	3.08%
应收票据	15,837,784.28	1.86%	37,325,835.97	4.22%	-57.57%
应收账款	157,759,799.26	18.53%	156,507,396.17	17.71%	0.80%
预付款项	2,887,764.38	0.34%	5,698,194.78	0.64%	-49.32%
应收利息	3,507,736.62	0.41%	3,447,832.07	0.39%	1.74%
其他应收款	3,989,124.25	0.47%	5,653,379.70	0.64%	-29.44%
存货	108,050,826.93	12.69%	138,098,269.42	15.62%	-21.76%
其他流动资产	61,717,054.64	7.25%	63,465,325.28	7.18%	-2.75%
流动资产合计	648,978,683.93	76.25%	696,593,512.05	78.80%	-6.84%
长期股权投资	7,252,658.92	0.85%	2,552,270.60	0.29%	184.16%
固定资产	109,696,605.62	12.89%	107,808,619.05	12.20%	1.75%
在建工程	35,783,907.50	4.20%	30,401,503.43	3.44%	17.70%
无形资产	38,235,210.22	4.49%	39,195,735.24	4.43%	-2.45%
长期待摊费用	407,333.89	0.05%	169,417.94	0.02%	140.43%
递延所得税资产	7,416,249.85	0.87%	5,003,628.22	0.57%	48.22%



其他非流动资产	3,400,626.50	0.40%	2,226,741.07	0.25%	52.72%
非流动资产合计	202,192,592.50	23.75%	187,357,915.55	21.20%	7.92%
资产总计	851,171,276.43	100.00%	883,951,427.60	100.00%	-3.71%

报告期应收票据 1583.78 万元，比上年末下降 57.57%，主要系期末应收票据结算减少所致。

报告期预付款项 288.78 万元，比上年末下降 49.32%，主要系期末未结算的预付款减少所致。

报告期长期股权投资 725.27 万元，比上年末增长 184.16%，主要系本期对外投资成立合资公司所致。

报告期长期待摊费用 40.73 万元，比上年末增长 140.43%，主要系期末子公司租赁房屋装修工程完工转入长期待摊费用所致。

报告期递延所得税资产 741.62 万元，比上年末增长 48.22%，主要系应收款项计提坏账准备增加导致本期可抵扣暂时性差异所得税影响增加所致。

报告期其他非流动资产 340.06 万元，比上年末增长 52.72%，主要系系未结算的预付设备、工程款增加所致。

2、负债结构

单位：人民币元

负债项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
应付票据	6,945,367.41	7.69%	12,209,195.00	9.75%	-43.11%
应付账款	23,633,730.46	26.18%	34,485,453.26	27.55%	-31.47%
预收款项	30,507,296.67	33.80%	47,834,984.76	38.22%	-36.22%
应付职工薪酬	2,873,677.75	3.18%	3,464,804.55	2.77%	-17.06%
应交税费	1,296,465.49	1.44%	3,205,862.27	2.56%	-59.56%
其他应付款	127,861.81	0.14%	811,007.57	0.65%	-84.23%
一年内到期的非流动负债	1,391,669.20	1.54%	1,148,773.90	0.92%	21.14%
其他流动负债	0.00	0.00%	2,818,000.00	2.25%	-100.00%
流动负债合计	66,776,068.79	73.97%	105,978,081.31	84.67%	-36.99%
长期应付款	483,637.00	0.54%	604,546.00	0.48%	-20.00%
递延收益	23,011,316.10	25.49%	18,589,829.11	14.85%	23.78%
非流动负债合计	23,494,953.10	26.03%	19,194,375.11	15.33%	22.41%



负债合计	90,271,021.89	100.00%	125,172,456.42	100.00%	-27.88%
------	---------------	---------	----------------	---------	---------

报告期应付票据 694.54 万元，比上年末下降 43.11%，主要系期末未结算的应付票据减少所致。

报告期应付账款 2363.37 万元，比上年末下降 31.47%，主要系期末未结算的应付货款减少所致。

报告期预收款项 3050.73 万元，比上年末下降 36.22%，主要系期末公司预收合同款减少所致。

报告期应交税费 129.65 万元，比上年末下降 59.56%，主要系期末应缴增值税减少所致。

报告期其他应付款 12.79 万元，比上年末下降 84.23%，主要系期末往来款减少所致。

报告期其他流动负债比上年末下降 100%，主要系政府补助结转当期损益所致。

3、股东权益

单位：人民币元

股东权益项目	2015 年	2014 年	变动幅度 (%)
股本	135,960,000.00	67,980,000.00	100.00%
资本公积	328,961,337.57	396,941,337.57	-17.13%
其他综合收益	1,888,338.78	1,888,338.78	0.00%
盈余公积	32,146,791.88	31,476,859.36	2.13%
未分配利润	261,154,567.49	260,354,319.03	0.31%
归属于母公司所有者权益合计	760,111,035.72	758,640,854.74	0.19%
少数股东权益	789,218.82	138,116.44	471.42%
股东权益合计	760,900,254.54	758,778,971.18	0.28%

报告期股本 13,596.00 万元，比上年末增长 100%，主要系本期公司实施了向全体股东用资本公积每 10 股转增 10 股的利润分配所致。

(二) 经营成果分析

单位：人民币元

项 目	2015 年	2014 年	变动幅度 (%)
营业收入	161,574,436.42	234,388,379.07	-31.07%



营业利润	-642,902.46	47,546,765.04	-101.35%
利润总额	5,621,519.82	54,796,210.84	-89.74%
净利润	6,039,883.36	46,823,666.88	-87.10%
期间费用			
销售费用	26,111,890.92	33,241,835.18	-21.45%
管理费用	38,247,576.45	31,068,095.59	23.11%
财务费用	-7,526,548.26	-8,021,372.16	6.17%
期间费用 合计	56,832,919.11	56,288,558.61	0.97%
所得税费用	-418,363.54	7,972,543.96	-105.25%

1、经营情况

2015年度，公司实现营业收入16,157.44万元，同比下降31.07%，主要系本期受国内市场不景气而销售额下降所致；营业利润-64.29万元，同比下降101.35%；净利润603.99万元，同比下降87.10%。

2、期间费用

2015年度，公司销售费用2,611.19万元，同比下降21.45%；管理费用3824.76万元，同比增长23.11%；财务费用-752.65万元，同比增长6.17%。

（三）现金流量分析

单位：人民币元

项 目	2015 年	2014 年	变动幅度 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	27,313,753.91	547,091.06	4892.54%
1、经营活动现金流入小计	184,660,433.95	215,945,179.86	-14.49%
2、经营活动现金流出小计	157,346,680.04	215,398,088.80	-26.95%
二、投资活动产生的现金流量净额	-11,342,953.24	-14,686,572.30	22.77%
1、投资活动现金流入小计	281,116,730.69	168,574,933.18	66.76%
2、投资活动现金流出小计	292,459,683.93	183,261,505.48	59.59%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-4,061,635.00	-5,379,259.00	24.49%
1、筹资活动现金流入小计	840,000.00	140,000.00	500.00%
2、筹资活动现金流出小计	4,901,635.00	5,519,259.00	-11.19%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	204,667.37	-39,619.46	616.58%
五、现金及现金等价物净增加额	12,113,833.04	-19,558,359.70	161.94%



加：期初现金及现金等价物余额	276,169,393.12	295,727,752.82	-6.61%
六、期末现金及现金等价物余额	288,283,226.16	276,169,393.12	4.39%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比上升4892.54%，主要系①本期购买商品、接受劳务支付的现金减少；②本期预缴企业所得税、缴纳增值税减少。

报告期内，公司投资活动现金流入增长66.76%，主要系上期理财产品本期到期收回所致。

报告期内，公司投资活动现金流出同比增长59.59%，主要系①本期购买理财产品；②本期对外投资成立合资公司所致。

报告期内，公司筹资活动现金流入增长500.00%，系子公司吸收少数股东投资所致。

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额同比增长161.94%，主要系经营活动产生的现金流量增加所致。

三、主要财务指标

项目	指标	2015 年度	2014 年度	同比变化幅度 (%)
盈利能力	销售毛利率 (%)	43.47	47.89	下降 4.42 个百分点
	净资产收益率 (加权, %)	0.82	6.35	下降 5.53 个百分点
偿还能力	流动比率	9.72	6.57	47.95
	速动比率	8.10	5.27	53.70
	资产负债率 (母公司, %)	10.61	14.06	下降 3.45 个百分点
营运能力	应收账款周转率 (次)	1.03	1.54	-33.12
	存货周转率 (次)	0.74	0.86	-13.95

(1) 盈利能力分析

报告期内，销售毛利率比上年同期下降4.42个百分点，主要系①本期大型直线振动筛毛利率、收入比重均有所下降；②其他产品毛利率比去年同期有所下降所



致；

报告期内，净资产收益率比上年同期下降 5.53 个百分点，主要系本期净利润同比大幅下降所致。

（2）偿还能力分析

报告期末，公司的流动比率9.72，比上年末上升47.95%，速动比率8.10，较上年末上升53.70%。资产负债率10.61%，比上年末下降3.45个百分点，主要系本期公司预收合同款、期末未结算的应付货款减少所致。

（3）营运能力分析

报告期内，应收账款周转率比上年度下降33.12%，主要系本期公司营业收入减少所致。

报告期内，公司存货周转率比上年度下降了13.95%，主要系本期公司营业成本减少所致。

公司2015年度销售规模及盈利能力有所下滑，公司新产品处于发展初期，实现的销售规模较小。报告期公司净利润比去年同期有所下降，但资产质量优良，财务状况良好，偿债能力强，财务风险小。2016年公司将进一步加强对应收账款和存货的管理，提高资产运营效率；同时加强成本管理、新产品的研发，合理地降低各项成本费用，从而提高产品自身竞争力。

鞍山重型矿山机器股份有限公司

2016年2月24日