

深圳市新纶科技股份有限公司

2015 年度财务决算报告

深圳市新纶科技股份有限公司（以下简称“公司”）2015 年度财务报告审计工作已经完成，由瑞华会计师事务所对我公司 2015 年 12 月 31 日的公司资产负债表及合并资产负债表，2015 年度公司利润表及合并利润表、公司现金流量表及合并现金流量表以及公司所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和财务报表附注进行了审计，出具了“瑞华审字[2016]48410003 号”标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了 2015 年度财务决算报告如下：

现将公司（合并）2015 年度财务决算的有关情况汇报如下：

一、2015 年度公司主要财务指标

单位：人民币元

项目	2015 年	2014 年
营业总收入	1,024,098,645.28	1,348,972,672.16
利润总额	-127,294,078.43	103,981,728.77
归属于上市公司股东的净利润	-106,615,187.76	87,084,354.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-94,837,381.24	82,458,544.41
基本每股收益	-0.2855	0.2332
经营活动产生的现金流量净额	129,720,781.04	163,025,531.16
项目	2015年末	2014年末
总资产	3,635,389,997.94	3,375,792,780.91
负债总额	2,129,899,732.27	1,750,292,648.77
归属于上市公司股东的所有者权益	1,440,288,779.88	1,551,071,368.61
期末总股本	373,440,000.00	373,440,000.00

项目	2015年	2014 年
速动比率	0.70	0.87
流动比率	0.86	1.08
资产负债率	58.59%	51.85%
应收账款周转率	1.26	1.57
应收账款周转天数	286	229
存货周转率	2.93	3.30
存货周转天数	123	109

2015 年公司进入了调结构、促转型的新时期，在深耕做强传统主营业务的同时，公司积极发展、布局战略性新兴产业，依托原有客户群体，成功向电子功能材料、高性能纤维材料等新材料领域拓展，致力成为国际领先的、以新材料为本的行业综合服务商。公司常州电子功能材料产业基地一期项目已于 2015 年四季度竣工投产，主要产品包括高净化胶带、光学胶带、高净化保护膜、石墨散热片等，产品品质可达到日韩同类进口产品标准，主要竞争对手均为国外知名企业，未来 1-2 年内，公司还将围绕精密涂布这一新材料领域的细分产业，不断扩大业务规模，提高产品技术等级。公司在产业转型方面取得了实质性进展，但受防静电/洁净室行业下游景气度影响，2015 年，公司全年实现营业收入 10.24 亿元，比上年同期减少 24.08%；全年实现利润总额-1.27 亿和归属于上市公司股东的净利润-1.06 亿比上年同期减少 222.42%、。截至 2015 年 12 月 31 日，公司总资产 36.35 亿较上年增加了 2.60 亿元，负债合计 21.3 亿、较上年增加了 3.80 亿元。亏损原因分析如下：

1、2015 年营业收入比 2014 年度减少 32,487.40 万元，下降了 24%，主营业务毛利率从 2014 年的 32%降到 26%，下降了 6%，共同使毛利下降 16,649.96 万元。

收入、成本及毛利对比表

单位：万元

集团	2015 营业收入	2015 营业成本	毛利率	2014 营业收入	2014 营业成本	毛利率	毛利变动	毛利率变动
分行业	101,958.16	75,526.67	25.92%	133,774.17	90,692.72	32.20%	-16,649.96	-6.28%
净化产品	51,954.43	38,844.55	25.23%	68,126.15	47,138.40	30.81%	-7,877.87	-5.58%
净化工程	24,158.95	16,938.15	29.89%	43,516.46	27,444.43	36.93%	-8,851.23	-7.04%

超净清洗	4,581.01	3,342.77	27.03%	5,983.18	3,221.21	46.16%	-1,523.73	-19.13%
智控设备	4,268.42	4,787.06	-12.15%	9,854.88	7,824.99	20.60%	-2,548.53	-32.75%
功能材料	16,995.34	11,614.13	31.66%	6,293.50	5,063.69	19.54%	4,151.40	12.12%

(1) 超净产品及净化工程：一方面，近年来国内电子行业景气度近年来呈现了较为明显的下行趋势，中小型企业停产、歇业情况较为突出；另一方面，由于电子行业净化业务的技术门槛相对不高，近年来市场竞争也日趋激烈。受上述两个因素影响，公司传统业务的盈利能力出现较大幅度下滑。2015 年公司主动减少在电子行业的业务规模，放弃了行业中存在收款风险的部分中小客户，仅为行业中信誉较好的集团公司或上市公司提供服务，传统业务中尤其是净化工程业务开始向景气度较高、盈利能力较强的食品、医药行业转型，由于转型需要一定的过渡期，进行技术的积累、生产项目的建设以及客户资源的挖掘，导致公司在 2015 年度的业务规模同比也出现一定程度萎缩。使得净化工程业务收入下滑 19,357.51 万元，毛利下降 8,851.23 万元；净化产品业务收入下滑 16,171.72 万元，毛利下降 7,877.87 万元。

(2) 智控设备：控股孙公司江天精密公司业绩下滑 64.07%，减少 4000 多万的营业收入，毛利减少 2548 万元，主要系江天精密公司以前年度主要是生产输液模具，从近几年限抗令的逐年推进，公司产品最终客户如各大医院基本实现门诊不输液，导致公司主要产品输液类模具销售受到较为严重影响，2015 年初公司向食品、日化等领域拓展，业绩尚未释放；

2、管理费用增加 4,045.68 万元，具体明细见后。

3、资产减值损失较大

2015 年度计提资产减值损失近 3900 万元，比 2014 年度大幅增加 1581 万元，主要增加如下：

(1) 坏账准备增加：公司电子行业净化工程等传统业务收款账期较长，虽然 2015 年末应收账款绝对额比 2014 年末下降了近 4600 万元，但由于应收账款账龄偏长，2015 年度计提坏账准备金额 3670 万元，比 2014 年增加了近 1300 万元，对经营业绩带来较大影响。

(2) 存货跌价准备增加：由于空气净化器项目及包材项目相关项目的取消，以及前期积压的产品在 2015 年度出现不良品现象，共计计提跌价准备 223.4 万

元。

4、业务转型导致营业外支出增加

本年度公司营业外支出较上年度增加 1274 万元，主要系非流动资产处置损失的增加，主要为：

（1）进行大连洁易、北京洁易、厦门洁易的清理：由于三家洁易的拆迁清理，导致清理损失达 1,008 万元。

（2）关停原净化设备厂：相关资产变卖处理共损失约 300 万元。

（3）苏州新纶包材厂关停：相关资产变卖处理共损失约 500 万元。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）报告期公司资产构成情况

单位：人民币元

项目	2015 年末		2014 年末		比重增减（%）
	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）	
货币资金	336,008,887.32	9.24%	352,386,169.07	10.44%	-1.20%
应收账款	775,241,427.32	21.32%	853,910,814.82	25.30%	-3.97%
存货	242,694,970.87	6.68%	275,438,294.10	8.16%	-1.48%
投资性房地产	60,330,807.26	1.66%	37,895,312.75	1.12%	0.54%
长期股权投资	55,388,965.66	1.52%	33,778,705.21	1.00%	0.52%
固定资产	941,290,686.01	25.89%	577,899,837.03	17.12%	8.77%
在建工程	460,983,627.29	12.68%	524,590,097.86	15.54%	-2.86%

（二）报告期负债构成情况分析

单位：人民币元

项目	2015 年		2014 年		比重增减（%）
	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）	
流动负债	1,729,053,503.31	47.56%	1,484,970,713.42	43.99%	3.57%
其中：短期借款	1,241,100,000.00	34.14%	1,022,000,000	30.27%	3.87%
非流动负债	400,846,228.96	11.03%	265,321,935.35	7.86%	3.17%
其中：长期借款	250,000,000.00	6.88%	139,000,000	4.12%	2.76%
负债合计	2,129,899,732.27	58.59%	1,750,292,648.77	51.85%	6.74%

（三）报告期费用构成情况分析

单位：人民币元

项目	2015年	2014年	同比增减
销售费用	101,116,713.83	107,394,214.09	-5.85%
管理费用	163,486,814.10	123,030,004.39	32.88%
财务费用	59,777,384.29	66,060,714.11	-9.51%
所得税费用	-6,993,729.88	13,626,630.51	-151.32%

报告期内，公司管理费用同比增长 32.88%，主要系以下原因所致。

1、常州功能材料项目从 2015 年下半年转为实质运营期，故增加整个运营管理团队，再加上工资水平的不断提升，使得管理人工成本增加了 1267.65 万元，增长了 31.51%。

2、由于新功能材料项目的实施，使得研发投入加大，导致管理费用研发费同比增加 473.55 万元。

3、本年度较上年度无形资产摊销额增加 511.32 万元，主要由以下几个方面引起：（1）2014 年底公司获得长江新纶产业园土地，从 2015 年开始摊销，增加摊销额 120.3 万元；（2）常州新纶本年新增专利 368.6 万元，加上 2014 年形成的专利 225 万元大都是在下半年获取，去年只有半年度的摊销额，新增的土地也是在 2014 年 3 月获得，直接导致常州新纶无形资产摊销额增加 160 万元；（3）本年度公司新收购依格斯子公司，增加该部分的专利摊销额 120 万元；

4、审计评估咨询费增加近 350 万元，主要增加系公司为推动业务转型升级，提升规范化管理水平，公司 2015 年中期聘请外部顾问实施管理咨询项目；

5、管理费用折旧费较上年度增加 657.59 万元，主要系常州新纶一期产房建设投产，新增产房设备等 3.8 亿元，直接增加折旧费 578.6 万元；同时，本期新增依格斯公司，增加折旧费 152 万元；

6、并购项目的审计、评估、咨询、差旅、招待等费用支出 400 多万元。

报告期内，公司财务费用同比减少 9.51%，主要原因是本报告期公司贷款利率下降所致。

报告期内，公司所得税费用同比减少-151.32%，主要原因是本报告期亏损所致。

（四）股东权益

项目	2015年12月31日		2014年12月31日		同比增减 幅度(%)
	金额	比重(%)	金额	比重(%)	
股东权益	1,505,490,265.67	100.00%	1,625,500,132.14	100.00%	-7.38%
实收资本	373,440,000.00	24.81%	373,440,000.00	22.97%	0.00%
资本公积	784,320,339.14	52.10%	784,320,339.14	48.25%	0.00%
盈余公积	38,327,070.21	2.55%	38,327,070.21	2.36%	0.00%
未分配利润	244,223,212.26	16.22%	355,319,680.02	21.86%	-31.27%
少数股东权益	65,201,485.79	4.33%	74,428,763.53	4.58%	-12.40%
归属于母公司所有者权益	1,440,288,779.88	95.67%	1,551,071,368.61	95.42%	-7.14%

报告期内，未分配利润同比下降 31.27%，主要原因是本报告期公司亏损所致。

（五）现金流量情况

单位：人民币元

项目	2015 年	2014 年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	1,125,298,401.75	1,215,856,636.74	-7.45%
经营活动现金流出小计	995,577,620.71	1,052,831,105.58	-5.44%
经营活动产生的现金流量净额	129,720,781.04	163,025,531.16	-20.43%
投资活动现金流入小计	28,120,597.88	139,275,415.26	-79.81%
投资活动现金流出小计	375,744,458.50	613,521,572.34	-38.76%
投资活动产生的现金流量净额	-347,623,860.62	-474,246,157.08	-26.70%
筹资活动现金流入小计	1,503,331,345.30	1,265,266,755.37	18.82%
筹资活动现金流出小计	1,405,661,838.68	1,142,475,627.27	23.04%
筹资活动产生的现金流量净额	97,669,506.62	122,791,128.10	-20.46%
现金及现金等价物净增加额	-120,978,257.75	-188,464,384.90	-35.81%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年度减少20.43%，主要系本年度总体营业收入下滑24.08%，应收款、应收票据、预收账款较上年度整体减少3.59%。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额比上年度下降26.70%，主要系上年度收到常州新纶一期土地补贴款及报告期本年度支付的工程款以及设备款减少所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年度下降20.46%，主要系报

告期归还借款增加所致。

该报告尚需提交公司2015年度股东大会审议。

深圳市新纶科技股份有限公司

二〇一六年三月七日