

山东丽鹏股份有限公司

2015 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 年财务报表已经山东和信会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：丽鹏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，公允反映了丽鹏公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以及 2015 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2015 年	2014 年	本年比上年增 减（%）
营业总收入（元）	1357490739.39	701,923,114.59	93.40
利润总额（元）	141,383,001.05	47,513,828.29	197.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	121,304,672.40	31,350,531.97	286.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	111,819,367.01	24,731,771.25	352.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	-284,865,934.23	97,991,911.90	-390.70
总资产（元）	3,797,287,764.74	2,891,280,592.30	31.34
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,987,995,579.33	1,866,690,906.93	6.50
股本（股）	329,653,221.00	329,653,221.00	0

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产负债情况

单位：万元

项目	2015 年末	2014 年末	同比变
----	---------	---------	-----

	金额	占比 (%)	金额	占比	动 (%)
流动资产：					
货币资金	27188.77	7.16	18,386.57	6.36	47.87
应收票据	807.88	0.21	965.64	0.33	-16.34
应收账款	39785.68	10.48	41,552.10	14.3	-4.25
预付款项	1183.28	0.31	841.73	0.29	40.58
其他应收款	16649.17	4.38	7,136.81	2.47	133.29
存货	79726.92	21.00	74,498.53	25.7	7.02
流动资产合计	166567.90	43.86	146,337.3	50.6	13.82
非流动资产：					
长期应收款	92649.63	24.40	29,048.04	10.0	218.95
固定资产	73743.67	19.42	75,072.43	25.9	-1.77
在建工程	541.16	0.14	1,304.54	0.45	-58.52
无形资产	10026.91	2.64	3,243.97	1.12	209.09
商誉	29627.86	7.80	29,627.86	10.2	0
递延所得税资	2442.18	0.64	1073.31	0.37	127.54
非流动资产合	213160.88	56.14	142,790.7	49.3	49.28
资产总计		100	289,128.0	100.	31.34

报告期内：

(1) 货币资金：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 47.87%，主要原因是本期短期借款融资增加较多所致。

(2) 预付款项：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 40.58%，主要原因是本期预付材料采购款较多所致。

(3) 其他应收款：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 133.29%，主要原因是支付履约保证金较多所致。

(4) 一年内到期的非流动资产：2015 年期末金额较 2014 年期末金额减少 82.96%，主要原因是下年度摊销的长期待摊费用减少所致。

(5) 其他流动资产：2015 年期末金额较 2014 年期末金额减少 69.78%，主要原因是期末待抵扣增值税减少所致。

(6) 长期应收款：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 218.95%，主要原因是 BT 项目增加，

工程结算款增加较多所致。

(7) 投资性房地产：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加较多，主要原因是房屋建筑物对外出租所致。

(8) 在建工程：2015 年期末金额较 2014 年期末金额减少 58.52%，主要原因是在建工程完工转资所致。

(9) 无形资产：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 209.09%，主要原因是苗木生态园转入无形资产所致。

(10) 递延所得税资产：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 127.54%，主要原因是亏损产生的可抵扣差异较多所致。

(二) 报告期内负债变动情况

单位：万元

项目	2015 年末		2014 年末		同比变动 (%)
	金额	占比	金额	占比 (%)	
短期借款	75910.00	42.51	37,750.	37.84	101.09
应付票据	277,66.37	15.55	6,600.0	6.62	320.70
应付账款	561,88.17	31.47	38,815.	38.91	44.76
预收款项	10,61.78	0.59	896.22	0.90	18.47
应付职工薪	11,32.90	0.63	1,217.2	1.22	-6.93
应交税费	68,90.33	3.86	5,195.1	5.21	32.63
其他应付款	853.42	0.48	3,115.5	3.12	-72.61
流动负债合	172199.67	96.44	94,607.	94.84	82.02
非流动负债	6363.60	3.56	5,145.5	5.16	23.67
负债合计	178563.28	100	99,752.	100	79.01

报告期内：

(1) 短期借款：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 101.09%，主要原因是短期借款融资增加较多所致。

(2) 应付票据：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 320.70%，主要原因是应付票据承兑较多所致。

(3) 应付账款：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 44.76%，主要原因是应付采购款增加较多所致。

(4) 应交税费：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 32.63%，主要原因是工程收入增加，应交营业税增加较多所致。

(5) 应付利息：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 64.69%，主要原因是短期借款增加，应付利息所致。

(6) 其他应付款：2015 年期末金额较 2014 年期末金额减少 72.61%，主要原因是欠付收购重庆华宇园林有限公司股权款项支付所致。

(7) 一年内到期的非流动负债：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 170.28%，主要原因是一年内到期的未确认融资费用增加所致。

(8) 长期借款：2015 年期末金额较 2014 年期末金额减少 83.38%，主要原因长期借款到期偿还所致。

(三) 股东权益情况

单位：万元

项目	2015 年度	2014 年	变动幅度 (%)
股本	32965.32	32,965.	0
资本公积	135929.62	135,929	0
盈余公积	1522.06	1,465.5	3.86
未分配利润	28382.56	16,308.	74.03
归属上市公司股东的权益	198799.56	186,669	6.50

报告期内：

(1) 未分配利润：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 74.03%，主要原因是本期盈利较多所致。

(四) 利润表情况

单位：万元

项 目	2015 年度	2014 年	变
一、营业收入		70,192.	93.
二、营业成本		55,673.	91.
营业税金及附加	2735.71	342.05	699
销售费用	2656.45	2,575.1	3.1
管理费用	9314.07	5,702.5	63.
财务费用	-557.79	1,593.5	-13

资产减值损失	2060.93	368.42	459
投资收益（损失以“-”号填列）	676.47	12.71	522
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13676.2	3,949.4	246
加：营业外收入	597.56	970.25	-38
减：营业外支出	135.47	168.33	-19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14138.3	4,751.3	197
减：所得税费用	1797.05	1,243.1	44.
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12341.25	3,508.2	251
归属于母公司股东的净利润	12130.47	3,135.0	286
少数股东损益	210.78	373.16	-43
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.37	0.16	131
（二）稀释每股收益	0.37	0.16	131

报告期内：

（1）营业收入：2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加 93.40%，主要原因是重庆华宇园林上期仅合并一个月，本期合并整个会计年度所致。

（2）营业成本：2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加 91.44%，主要原因是重庆华宇园林上期仅合并一个月，本期合并整个会计年度所致。

（3）营业税金及附加：2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加较多，主要原因是重庆华宇园林上期仅合并一个月，本期合并整个会计年度所致。

（4）管理费用：2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加 63.33%，主要原因是重庆华宇园林上期仅合并一个月，本期合并整个会计年度所致。

（5）财务费用：2015 年发生金额较 2014 年发生金额减少 135.00%，主要原因是重庆华宇园林长期应收款利息收入增加较多所致。

（6）资产减值损失：2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加较多，主要原因是应收工程款增加，计提坏账准备增加较多所致。

（7）投资收益：2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加较多，主要原因是处置子公司股权所致。

（8）营业外收入：2015 年发生金额较 2014 年发生金额减少 38.41%，主要原因是收到的补贴款减少所致。

（9）所得税费用：2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加 44.55%，主要原因是本期盈利，当期所得税增加较多所致。

（五）报告期内现金流量情况

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	本年比上年增长
经营活动产生的现金流量净额	-28486.59	9,799.19	-390.70
投资活动产生的现金流量净额	-8013.06	-32,323.7	75.21
筹资活动产生的现金流量净额	35393.93	19,981.61	77.13
现金及现金等价物净增加额	-759.38	-2,490.79	69.51

报告期内：

（1）经营活动产生的现金流量净额较去年减少 390.7%，主要原因是公司园林业务支付的进度款和保证金较多所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额与比去年增加 75.21%，主要原因是去年公司收购重庆华宇园林支付股权转让款较多所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额较去年增加 77.13%，主要原因是公司为生产经营需要短期银行借款增加较多所致。

（4）现金及现金等价物净增加额较去年增加 69.51%，主要原因是公司银行借款增加较多所致。

（六）公司偿债能力分析

项目	2015 年	2014 年	本年比上年	2013 年
资产负债率（母公司）	35.52	21.22	-12.94	34.16
流动比率	0.97	1.55	0.24	1.31
速动比率	0.50	0.76	-0.10	0.86
利息保障倍数	4.84	3.36	-0.54	3.90

报告期内，公司流动比率和速动比率的总体水平较去年呈下降趋势，而资产负债率（母公司）和利息保障倍数呈现出上升趋势，主要原因是公司双主业运营后，短期负债有所增加同时盈利能力大幅提高，目前公司的财务状况稳健，财务风险低，总体偿债能力强。

（七）公司营运能力分析

项目	2015 年	2014 年	本年比上年增长	2013 年
应收账款周转率	3.08	2.50	-3.75	6.25

存货周转率	1.38	1.19	-1.76	2.95
-------	------	------	-------	------

报告期内，公司应收账款周转率和存货周转率较去年同期有所上升，主要原因是公司双主业运营后营收规模和盈利能力提高所致。公司资产经营管理能力较强，整体资产运营效率较高。

山东丽鹏股份有限公司

董 事 会

2016 年 3 月 16 日