

上海百润投资控股集团股份有限公司

2015 年度财务决算报告

2015年度，上海百润投资控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）全年实现营业收入2,351,197,709.72元，同比增长107.28%；全年实现归属于上市公司股东的净利润500,197,668.22元，同比增长74.36%。各项指标显示，公司本年度整体营运情况健康、良好。

2015年财务决算的有关情况如下：

一、2015 年度公司财务报表的审计情况

（一）公司2015年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2016]第110869号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表已按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司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。

（二）主要会计数据及财务指标

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	同比增减
流动资产（元）	892,905,539.57	887,888,943.19	0.57%
流动负债（元）	814,932,555.31	343,736,589.42	137.08%
总资产（元）	1,819,431,912.74	1,306,867,261.08	39.22%
归属于上市公司股东的所有者权益	996,326,762.59	954,171,555.43	4.42%
股本（股）	896,000,000.00	160,000,000.00	460.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.11	1.06	4.72%
项 目	2015 年度	2014 年度	同比增减
营业总收入（元）	2,351,197,709.72	1,134,305,297.08	107.28%
利润总额（元）	659,408,743.58	374,563,847.10	76.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	500,197,668.22	286,880,245.15	74.36%
基本每股收益（元/股）	0.56	0.32	75.00%
加权平均净资产收益率（%）	46.22%	32.82%	13.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	383,295,303.49	520,105,301.26	-26.30%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.43	0.58	-25.86%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产负债情况

截止2015年12月31日，公司资产总额为181,943.19万元，较上期末增加39.22%。其中，非流动资产增长121.14%，主要系公司向下属公司投资建设预调鸡尾酒生产工厂所致。

应收票据余额同比增加41.53万元，增幅为30.70%；应收帐款余额同比增加2,913.63万元，增幅为63.60%，主要系本年度随公司销售收入增加而相应增加所致。

预付账款余额同比增加3,508.97万元，增幅为472.20%，主要系公司预付广告费增加所致。

其他应收款余额同比增加549.69万元，增幅为31.61%，主要系建设项目押金及保证金所致。

存货余额同比增加4,636.26万元，增幅为75.25%，主要系原材料和库存商品随经营规模的扩大所致。

固定资产余额同比增加16,008.68万元，增幅为87.28%，主要系巴克斯固定资产投资增加所致。

在建工程余额同比增加20,468.44万元，增幅为185.57%，主要系巴克斯酒业天津工厂和成都工厂建设项目投入所致。

无形资产余额同比增加9,682.26万元，增幅为176.52%，主要系公司购置土地使用权所致。

长期待摊费用余额同比增加136.43万元，增幅为103.30%，主要系巴克斯车间改造所致。

递延所得税资产余额同比增加4,037.04万元，增幅为114.68%，主要系暂时性差异和预计负债所致。

截止2015年12月31日，公司负债总额82,310.52万元，较上年末增加47,040.94万元，增幅为133.38%。主要系短期借款、预收款项、应付职工薪酬、其他流动负债增加所致。

短期借款余额同比增加40,000万元，增幅为100%，主要系公司向银行借款

所致。

预收款项余额同比增加2,218.40万元，增幅为34.31%，主要系随销售收入增加而增加的客户预收款。

应付职工薪酬余额同比增加2,095.65万元，增幅为105.93%，主要系公司人工成本增加所致。

其他流动负债余额同比增加6,974.12万元，增幅为343.64%，主要系公司根据权责发生制原则而计提的预计负债。

(二) 股东权益情况

单位:万元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	同比增减
股本	89,600.00	16,000.00	73,600.00
资本公积	0	51,200.72	-51,200.72
盈余公积	10,473.80	6,098.35	4,375.45
未分配利润	-441.12	22,118.09	-22,559.21
股东权益合计	99,632.68	95,417.16	4,215.52

本年度股本增加 73,600 万元主要系公司非公开发行 288,000 万股，及资本公积转增股份 448,000 万元所致；盈余公积增加 4,375.45 万元，主要系公司根据本年度实现的净利润计提的盈余公积所致；未分配利润减少 22,559.21 万元，主要系 2015 年合并口径，调整后上期末未分配利润 22,118.09 万元，加本期归属于母公司所有者的净利润为 50,019.77 万元，减提取盈余公积 5,824.33 元，减报告期应付普通股股利 44,800.00 万元，减其他 21,954.65 万元所致。（即根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议、第二届董事会第十八次会议决议，公司申请非公开发行股票 288,000,000 股，购买上海巴克斯酒业有限公司 100%股权，购买巴克斯酒业的股权构成同一控制下企业合并，2015 年 6 月 2 日该股权购买完成，对合并日前巴克斯酒业的留存收益以资本公积为限进行还原转回，合并日前巴克斯酒业未分配利润为 72,408.38 万元，由于资本公积限额不足，合并日前未分配利润还原转回 50,453.73 万元，剩余 21,954.65 万元本期未能还原转回，引起未分配利润本期减少 21,954.65 万元。）

(三) 经营情况

2015年度公司营业总收入235,119.77万元，与上年同比增加121,689.24万元，增幅107.28%，主要报告期内公司的预调鸡尾酒业务收入增长所致。

本年度公司主营业务毛利2015年及2014年分别为179,420.15万元和

85,160.15万元，增加94,260万元，增幅为110.69%，主要系主营业务收入增长所致。

毛利率2015年及2014年分别为76.36%和75.11%，两个年度基本持平。

本年度公司营业税金及附加同比增加6,662.62万元，增幅128.34%，主要系随公司收入和流转税及流转税附加增加而增加。

期间费用变化原因具体分析如下：

公司销售费用本年度增加55,330.37万元，增幅为150.05%；主要系公司加大对广告费和销售团队建设的投入所致。

公司管理费用本年度增加7,136.29万元，增幅为90.84%，主要系公司加大对研发费和人工成本投入增加所致。

公司财务费用本年度减少695.60万元，降幅为65.64%；主要系由于公司利息收入增加所致。

（四）现金流量分析

1. 报告期内投资活动产生的现金流量净流出额增长172.28%，主要系公司向下属公司投资建设预调鸡尾酒生产工厂所致。

2. 报告期内筹资活动产生的现金流量净流出额减少47.67%，主要系公司取得借款及公司分配股利综合所致。

（五）主要财务指标

1、偿债能力指标

项 目	2015 年度	2014 年度	同比增减
流动比率	1.10	2.58	-1.48
速动比率	0.96	2.40	-1.44
资产负债率	45.24%	26.99%	18.25%

本报告期各项主要偿债能力指标均处于合理水平。

2、公司营运能力指标

项 目	2015 年度	2014 年度	同比增减
应收账款周转率	31.35	24.75	6.60
存货周转率	5.14	4.58	0.56

报告期内公司各项资产周转指标均处于合理水平，公司营运处于正常经营状态。

以上为上海百润投资控股集团股份有限公司 2015 年度财务决算报告。

上海百润投资控股集团股份有限公司

董事会

2016 年 3 月 15 日