

# 浙江友邦集成吊顶股份有限公司

## 2015 年度财务决算报告

2015年，在公司董事会的正确决策和经理层的领导下，在公司经营班子及全体员工的共同努力下，通过优化产品结构、加强管理、规范运作，2015年度实现营业收入41,070.82万元，利润总额14,069.05万元，归属于上市公司股东的净利润12,078.55万元。根据公司章程规定，现将2015年度财务决算的有关情况报告如下，请予以审议。

### 一、2015年度公司财务报表的审计情况

公司2015年度财务会计报表委托立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，经审计认为本公司的年度财务会计报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司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。并为本公司2015年度财务报表出具了信会师报字[2016]第110863号的标准无保留意见的审计报告。

### 二、2015年经营成果

单位：万元

| 项 目                   | 2015 年度   | 2014 年度   | 增减额      | 增减比      |
|-----------------------|-----------|-----------|----------|----------|
| 一、营业收入                | 41,070.82 | 37,862.18 | 3,208.63 | 8.47%    |
| 减：营业成本                | 19,995.07 | 18,211.61 | 1,783.46 | 9.79%    |
| 营业税金及附加               | 365.34    | 348.43    | 16.91    | 4.85%    |
| 销售费用                  | 3,643.57  | 3,556.93  | 86.65    | 2.44%    |
| 管理费用                  | 4,769.57  | 4,235.59  | 533.97   | 12.61%   |
| 财务费用                  | -889.53   | -467.47   | -422.06  | -90.29%  |
| 资产减值损失                | 50.37     | 23.36     | 27.01    | -115.65% |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 0.00      | 0.00      |          |          |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 330.64    | 24.57     | 306.06   | 100.00%  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |           |           |          |          |
| 二、营业利润（亏损以“-”填列）      | 13,467.07 | 11,978.32 | 1,488.75 | 12.43%   |
| 加：营业外收入               | 633.30    | 306.62    | 326.68   | 106.54%  |
| 减：营业外支出               | 31.31     | 52.22     | -20.90   | -40.03%  |
| 其中：非流动资产处置损失          |           |           |          |          |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 14,069.05 | 12,232.72 | 1,836.33 | 15.01%   |
| 减：所得税费用               | 1,990.50  | 1,764.57  | 225.93   | 12.80%   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 12,078.55 | 10,468.15 | 1,610.40 | 15.38%   |

#### （一）、营业收入分析

报告期内，公司运营稳定，2015年公司实现营业收入41,070.82万元，同比增长8.47%，营业收入主要由主营业务收入构成，主营业务收入占公司营业收入的比率为99.91%，并且全部来自于集成吊顶产品销售，营业收入增长的主要原因系行业的持续发展，公司坚持对营销渠道的精耕细作等综合因素，使得公司销售状况良好。

#### （二）、成本费用分析

1、营业成本：公司2015年度营业成本总额19,995.07万元，同比增长9.79%，报告期内，公司产品毛利率为51.32%，与上年51.90%基本持平，因此增长的主要原因系销售额增

长所致（报告期营业收入增长8.47%）。

2、营业税金及附加：公司2015年度营业税金及附加总额365.34万元，同比增长4.85%，主要原因系报告期内销售规模增长，缴纳税金基数增加所致。

3、销售费用：公司2015年度销售费用3,643.57万元，同比增长2.44%，公司销售费用占营业收入的比例为8.87%，较去年同期下降0.52%，销售费用中主要包括了销售人员工资、差旅费、广告宣传费及装修费等，报告期内公司加强对销售费用的预算控制，各项费用支出同比基本持平。

4、管理费用：公司2015年度管理费用4,769.57万元，同比增长12.61%，2015年度管理费用占营业收入的比例为11.61%，与去年同期的11.19%基本持平，管理费用中主要包括了管理人员工资及福利费、社会保险、研究开发费用、折旧费用、业务招待费用等等，管理费用增长的主要原因系随着公司业务规模的增长使人员工资、福利及产品的研究开发费用等增加所致。

5、财务费用：公司2015年度财务费用-889.53万元，财务费用为负数，主要原因是公司没有有息负债，随着业务规模的扩大现金净流入增长，公司银行存款增加，导致利息收入较上年增长所致。

6、资产减值损失：公司2015年度资产减值损失50.37万元，同比增长115.65%，主要原因是为扶持开拓重点市场，经总经理批准赊销形成的应收账款增加，导致计提坏账准备增长所致。

7、投资收益：公司2015年度投资收益330.64万元，主要原因是公司为提高资金使用效益，在不影响公司正常生产经营的情况下，利用自有闲置资金购买保本型理财产品所致。

### （三）、营业外收支

1、营业外收入：公司2015年度营业外收入633.30万元，同比增长106.54%，2015年营业外收入构成为政府的各类奖励、补助587.33万元（主要是政府财政资金奖励及科技发展资金补助等等）、个人所得税手续返还38.67万元，处置固定资产利得7.20万元及其他0.1万元。

2、营业外支出：公司2015年度营业外支出31.31万元，同比下降40.03%，营业外支出主要是对外捐赠和缴纳水利建设专项基金，因绝对值小对损益影响极小。

## 三、2015年末财务状况

报告期内公司资产负债结构稳健，财务状况良好，截止2015年12月31日止公司资产负债率为10.18%，公司资产总额69,221.61万元，同比增长18.36%，其中流动资产51,490.20万元，非流动资产17,731.41万元。公司负债总额7,045.26万元，同比增长21.36%，其中流动负债6,908.80万元，非流动负债136.46万元，详见下表：

单位：万元

| 项 目    | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 本年比上年增减额  | 本年比上年增减比 |
|--------|------------------|------------------|-----------|----------|
| 货币资金   | 47,255.55        | 31,669.92        | 15,585.64 | 49.21%   |
| 应收账款   | 823.29           | 249.37           | 573.92    | 230.15%  |
| 预付款项   | 537.56           | 714.52           | -176.96   | -24.77%  |
| 其他应收款  | 297.07           | 308.78           | -11.71    | -3.79%   |
| 存货     | 2,576.73         | 2,193.90         | 382.83    | 17.45%   |
| 其他流动资产 | -                | 7,500.00         | -7,500.00 | -100.00% |
| 投资性房地产 | 177.24           | -                | 177.24    | 100.00%  |
| 固定资产   | 9,091.30         | 9,688.13         | -596.83   | -6.16%   |
| 在建工程   | 1,897.30         | 84.22            | 1,813.08  | 2152.82% |
| 无形资产   | 6,535.27         | 6,069.57         | 465.70    | 7.67%    |

|           |           |           |           |         |
|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 递延所得税资产   | 12.40     | 4.84      | 7.56      | 156.07% |
| 其他非流动资产   | 17.90     | -         | 17.90     | 100.00% |
| 应付账款      | 3,435.59  | 3,029.68  | 405.91    | 13.40%  |
| 预收款项      | 681.17    | 167.48    | 513.69    | 306.73% |
| 应付职工薪酬    | 676.74    | 614.79    | 61.95     | 10.08%  |
| 应交税费      | 1,255.48  | 1,208.68  | 46.81     | 3.87%   |
| 其他应付款     | 844.86    | 618.44    | 226.42    | 36.61%  |
| 其他流动负债    | 14.96     | 14.96     | -         | 0.00%   |
| 其他非流动负债   | 136.46    | 151.42    | -14.96    | -9.88%  |
| 实收资本（或股本） | 8,256.00  | 5,160.00  | 3,096.00  | 60.00%  |
| 资本公积      | 12,803.60 | 15,899.60 | -3,096.00 | -19.47% |
| 盈余公积      | 4,940.10  | 3,725.82  | 1,214.29  | 32.59%  |
| 未分配利润     | 36,176.65 | 27,892.38 | 8,284.27  | 29.70%  |

- 1、货币资金：报告期末货币资金47,255.55万元，同比增加49.21%，主要原因是公司利用自有闲置资金购买保本型理财产品到期收回及经营活动产生的现金流量净额增加所致；
- 2、应收账款：报告期末应收账款823.29万元，同比增加230.15%，主要原因是为扶持开拓重点市场、重点领域，经总经理批准增加了赊销额度所致；
- 3、预付款项：报告期末预付款项537.56万元，同比下降24.77%，主要原因是购买的上海麦格茂置业有限公司商铺到期交付使用转投资性房地产所致；
- 4、存货：报告期末存货2,576.73万元，同比增加17.45%，主要原因是月底销售订单增加，相应增加产品备货所致；
- 5、其他流动资产：报告期末无其他流动资产，主要原因是自有闲置资金购买的保本型理财产品收回所致；
- 6、投资性房地产：报告期末投资性房地产177.24万元，同比增加100%，主要原因是购买的上海麦格茂置业有限公司商铺到期交付使用转投资性房地产所致；
- 7、在建工程：报告期末在建工程1,897.30万元，同比增加2,152.82%，主要原因是新增了新的集成吊顶生产基地建设投入所致；
- 8、递延所得税资产：报告期末递延所得税资产12.40万元，同比增加156.07%，主要原因是计提的坏账准备增加所致；
- 9、应付账款：报告期末应付账款3,435.59万元，同比增加13.40%，主要原因是销量增加导致原材料采购增加，从而增加应付材料款所致；
- 10、预收账款：报告期末预收账款681.17万元，同比增加306.73%，主要原因是月底公司订单数量增加所致；
- 11、应付职工薪酬：报告期末应付职工薪酬676.74万元，同比增加10.08%，主要原因是随着公司生产经营规模的扩大员工人数增加，导致工资增长所致；
- 12、其他应付款：报告期末其他应付款844.86万元，同比增加36.61%，主要原因是新增经销商的保证金所致；
- 13、实收资本（或股本）：报告期末实收资本（或股本）8,256万元，同比增加60%，主要原因是公司上半年完成了以资本公积向全体股东每10股转增6股的利润分配方案所致。
- 14、资本公积：报告期末资本公积12,803.60万元，主要原因是公司上半年完成了以资本公积向全体股东每10股转增6股的利润分配方案所致。
- 15、盈余公积和未分配利润分别增加4,940.10万元和 36,176.65万元，变动原因为2015年取得的收益分配所致。

#### 四、2015年度现金流入流出情况

2015年公司现金及现金等价物净增加额为15,585.64万元，比上年同期增加2,034.99万元，同比增幅为15.02%，主要原因为：

1、经营活动产生的现金流量净额比上年增加1,324.23万元，其中：销售商品、提供劳务收到的现金同比增加4,297.25万元，收到的税费返还同比增加13.13万元，收到的其他与经营活动有关的现金同比增加780.19万元，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加2,601.70万元，支付的各项税费同比增加688.93万元，支付给职工以及为职工支付的现金同比增加357.54万元，支付的其他与经营有关的现金同比增加118.17万元；

2、投资活动产生的现金流量净额为5,058.04万元，主要原因是公司利用自有闲置资金购买保本型理财产品投资收回、购入了位于海盐县百步镇工业园土地、新增集成吊顶生产基地建设及随着销售规模扩大新增的机器设备及运输工具所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额为-2,580万元，主要原因是公司2014年度利润分配现金分红2,580万元。

#### 五、主要财务指标

| 项 目                            | 2015 年度 | 2014 年度 | 本年比上年增减 |
|--------------------------------|---------|---------|---------|
| 基本每股收益（元/股）                    | 1.46    | 1.28    | 14.06%  |
| 稀释每股收益（元/股）                    | 1.46    | 1.28    | 14.06%  |
| 扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的净利润（元/股） | 1.37    | 1.25    | 9.60%   |
| 加权平均净资产收益率（%）                  | 21.11   | 22.24   | -1.13%  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）        | 19.73   | 21.75   | -2.02%  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）           | 1.59    | 1.44    | 10.42%  |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）           | 7.53    | 6.45    | 16.74%  |

浙江友邦集成吊顶股份有限公司董事会  
2016年3月18日