

证券代码：300237

证券简称：美晨科技

公告编号：2016-016

山东美晨科技股份有限公司 2015 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
----	----	----------------------

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准无保留审计意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所由变更为大信会计师事务所（特殊普通合伙）。

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 807,262,506 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

公司简介

股票简称	美晨科技	股票代码	300237
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	李炜刚	张云霞	
办公地址	山东省潍坊市诸城市密州街道北十里四村 600 号	山东省潍坊市诸城市密州街道北十里四村 600 号	
传真	0536-6320138	0536-6320138	
电话	0536-6151511	0536-6151511	
电子信箱	liweigang@meichen.cc	zhangyunxia@meichen.cc	

二、报告期主要业务或产品简介

公司现主要从事橡胶非轮胎与园林绿化业务，在研发和生产新型橡胶减震器和新型橡胶流体管路两大系列产品的同时，积极在环保领域拓展，以园林绿化业务为突破口，开拓新的市场。橡胶非轮胎制品目前主要应用于商用车及乘用车领域；园林绿化业务主要为园林古建筑工程、市政公用工程、生态修复技术、水土保持技术、生态环保产品的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让等。报告期内，公司实现营业收入 180,319 万元，同比增长 56.97%。

报告期内，公司业绩增长显著，主要因公司 2014 年实施重大资产重组，杭州赛石园林集团有限公司（以下简称“赛石园林”）于 2014 年 9 月 1 日起纳入合并报表范围，本年度全年将赛石园林纳入合并报表范围致使本年度营业收入及营业利润较上年同期增长较大；同时，赛石园林结合自身优势，构建 PPP 业务发展生态圈，2015 年先后签订了 PPP 项目订单，积极推动了公司市政园林方面“园林+旅游”板块的稳步发展，公司经营业绩增长显著；同时，公司汽车配件板块通过客户结构优化、产品升级换代等措施，使公司乘用车市场的营业收入大幅提升。

报告期内,根据中国汽车工业协会数据,2015年我国汽车产销分别完成2450.33万辆和2459.76万辆,比上年分别增长3.3%和4.7%,总体呈现平稳增长态势,但产销增速比上年分别下降4和2.2个百分点。其中2015年乘用车产销分别完成2107.94万辆和2114.63万辆,比上年分别增长5.8%和7.3%,商用车产销分别完成342.39万辆和345.13万辆,比上年分别下降10%和9%。其中,重卡市场(包括重型货车整车、重型货车非完整车辆和半挂牵引车)共销售55.07万辆,同比下跌了26.0%。

报告期内,环保产业是国家加快培育和发展的战略性新兴产业之一,而园林绿化则是环保产业不可或缺的重要组成部分。2015年,我国城镇化率已经从2014年的54.77%提升到56.1%,但相对发达国家平均80%的城镇化水平仍然偏低。一方面,随着城镇化的进一步发展,新增城市人口将对城市园林环境和居住绿地产生持续需求;另一方面,随着居民收入水平的提高和城镇化建设理念的转型,新型城镇化将更重视人居环境的改善。政策的高度重视和新型城镇化的驱动,将为园林绿化行业提供广阔的发展空间。

三、主要会计数据和财务指标

1、近三年主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位:人民币元

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入	1,803,192,598.13	1,148,762,591.41	56.97%	605,614,316.03
归属于上市公司股东的净利润	209,111,146.17	103,279,975.71	102.47%	32,118,840.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	200,823,942.38	99,239,300.21	102.36%	32,099,077.62
经营活动产生的现金流量净额	-226,705,651.66	40,322,982.55	-662.22%	46,765,497.99
基本每股收益(元/股)	0.31	0.15	106.67%	0.31
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.15	106.67%	0.31
加权平均净资产收益率	15.07%	12.96%	2.11%	5.65%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额	4,430,010,565.00	2,880,102,839.60	53.81%	979,434,022.60
归属于上市公司股东的净资产	2,224,937,193.62	1,225,020,199.47	81.62%	582,440,239.59

2、分季度主要会计数据

单位:人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	303,725,192.42	289,461,470.90	434,909,965.62	775,095,969.19
归属于上市公司股东的净利润	20,319,464.29	33,427,711.23	47,235,330.27	108,128,640.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,224,042.65	31,099,551.25	42,296,019.05	107,204,329.43
经营活动产生的现金流量净额	-43,371,881.02	-38,187,691.20	-117,586,661.39	-27,559,418.05

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

四、股本及股东情况

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通	27,494	年度报告披露	23,931	报告期末表决	0	年度报告披露	0
--------	--------	--------	--------	--------	---	--------	---

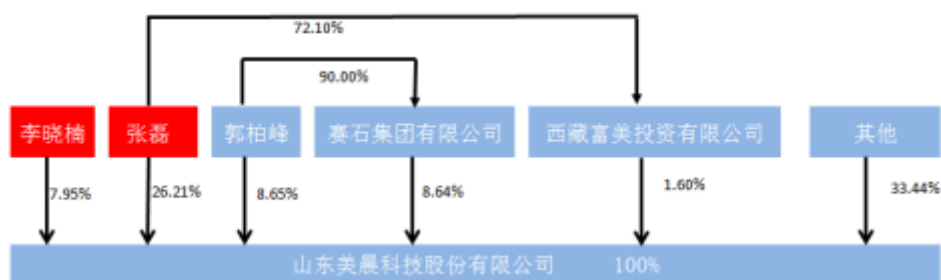
股股东总数		日前一个月末普通股股东总数		权恢复的优先股股东总数		日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
张磊	境内自然人	26.21%	211,601,714	158,701,287	质押	211,400,000	
郭柏峰	境内自然人	8.65%	69,794,690	69,794,690	质押	69,794,500	
赛石集团有限公司	境内非国有法人	8.64%	69,775,625	69,698,875			
李晓楠	境内自然人	7.95%	64,168,555	0			
常州京治资本管理有限公司	境内非国有法人	4.75%	38,314,175	38,314,175			
光大证券股份有限公司	境内非国有法人	2.82%	22,794,000	0			
华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	2.54%	20,539,350	0			
潍坊美晨投资有限公司	境内非国有法人	2.49%	20,114,942	20,114,942			
杭州晨德投资管理有限公司	境内非国有法人	2.37%	19,157,087	19,157,087			
西藏富美投资有限公司	境内非国有法人	1.60%	12,928,405	0			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中张磊、李晓楠系夫妻关系，西藏富美投资有限公司实际控制人为张磊，赛石集团有限公司实际控制人为郭柏峰。						

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

3、以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



五、管理层讨论与分析

1、报告期经营情况简介

根据汽车工业协会统计，2015年我国汽车产销分别完成2450.33万辆和2459.76万辆，比上年分别增长3.3%和4.7%，总体呈现平稳增长态势，但产销增速比上年分别下降4和2.2个百分点。其中2015年乘用车产销分别完成2107.94万辆和2114.63万

辆，比上年分别增长5.8%和7.3%，商用车产销分别完成342.39万辆和345.13万辆，比上年分别下降10%和9%。其中，重卡市场（包括重型货车整车、重型货车非完整车辆和半挂牵引车）共销售55.07万辆，同比下跌了26.0%。

2015年面对汽车行业增速放缓及重卡市场下降的不利情况，公司积极实施战略转型，一方面，通过市场结构优化、产品持续升级换代，使公司面向乘用车市场的销售额占母公司总营业额的比例由2014年的21%提升至2015年的45.81%，未来乘用车市场的发展将对公司非轮胎环保橡胶制品的发展前景产生重要影响；另一方面，公司积极关注环保产业发展，寻找恰当的转型契机及业务领域，以求形成互补性的业务组合，实现公司多元化发展战略。2014年公司启动了重大资产重组事项，完成了对赛石园林的收购，由单一从事非轮胎橡胶制品的研发、生产、销售和服务转变为同时拥有非轮胎环保橡胶制品和园林绿化两块业务，成功进入了环保领域，实现了公司战略转型的关键一步。未来公司将在保持非轮胎环保橡胶制品业务稳步增长的基础上，积极发展园林绿化业务，开拓新的市场，探索新的业务模式，致力于将公司打造成为国内领先的“苗木-设计-施工”一体化的全产业链综合开发商。

报告期内，公司业绩增长显著，主要因公司2014年实施重大资产重组，杭州赛石园林集团有限公司（以下简称“赛石园林”）于2014年9月1日起纳入合并报表范围，本年度全年将赛石园林纳入合并报表范围致使本年度营业收入及营业利润较上年同期增长较大；同时，赛石园林结合自身优势，构建PPP业务发展生态圈，2015年先后签订了PPP项目订单，积极推动了公司市政园林方面“园林+旅游”板块的稳步发展，公司经营业绩增长显著；同时，公司汽车配件板块通过客户结构优化、产品升级换代等措施，使公司乘用车市场的营业收入大幅提升。

2015年，公司实现营业收入180,319万元，较同比增长56.97%；实现归属于上市公司股东的净利润20,911万元，较同比增长102.47%。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
胶管制品	312,459,853.83	130,514,997.59	41.77%	32.26%	25.97%	-2.08%
减震橡胶制品	255,509,975.26	88,826,337.71	34.76%	-32.90%	-23.41%	4.31%
地产园林	362,770,100.14	97,518,797.80	26.88%	102.48%	100.33%	-0.29%
市政园林	706,831,534.32	237,328,055.62	33.58%	169.18%	222.96%	5.59%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

6、面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

六、涉及财务报告的相关事项

1、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

随着公司业务发展和PPP模式的拓展，其他应收款中投标保证金及与此类业务相关的类似无风险保证金较以前大幅增加，此类保证金的回收基本是无风险的，因此需增加保证金及无风险组合。本公司于2015年第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，相关会计估计变更的具体内容为：原应收款项的组合仅为以账龄为信用风险特征进行组合，现增加保证金及无风险组合。

1、会计估计内容变更前后情况：

变更前：

— 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

账面余额在人民币100万元以上的单项非关联方应收账款及余额在人民币50万元以上的单项非关联方其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项；期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

— 按组合计提坏账准备应收款项

组合的确定依据和计提方法：单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项，汇同单项金额不重大的应收款项（剔除已计提坏账准备的单项不重大款项和应收关联方款项），按账龄作为判断信用风险特征的主要依据划分资产组合，并根据公司确定的比例计提坏账准备。

变更后：

— 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

账面余额在人民币100万元以上的单项非关联方应收账款及余额在人民币50万元以上的单项非关联方其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项；期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

— 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1：账龄分析法组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项，汇同单项金额不重大的应收款项（剔除已计提坏账准备的单项不重大款项和应收关联方款项），按账龄作为判断信用风险特征的主要依据划分资产组合，并根据公司确定的比例计提坏账准备
组合 2： 保证金及无风险组合	保证金及无风险组合具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄分析法组合	根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备
组合 2： 保证金及无风险组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计提坏账准备

2、变更对财务状况的影响

上述会计估计变更使2015年度利润表中资产减值损失减少13,330,621.44元、所得税费用增加3,238,867.81元、净利润增加10,091,753.63元，其中归属于母公司的净利润增加9,917,378.63元；同时，此项会计估计变更使资产负债表中其他应收款增加13,330,621.44元、递延所得税资产减少3,238,867.81元、归属于母公司的所有者权益增加9,917,378.63元。

2、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

3、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内本公司设立全资子公司山东晨德农业科技有限公司，注册资本1,000.00万元，目前已实际出资600万元。

报告期内本公司设立全资子公司美能捷电子商务有限公司，注册资本5,000.00万元，目前已实际出资300万元。

本公司的子公司杭州赛石园林集团有限公司设立控股子公司江西石城旅游有限公司，注册资本10,000.00万元，持股比例70.00%，目前已实际出资7,000.00万元。

4、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用