

洛阳北方玻璃技术股份有限公司

2015 年度财务决算报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、 决算报告编制说明

编制本报告所依据的公司 2015 年 12 月 31 日的合并资产负债表、2015 年度的合并利润表和合并现金流量表以及财务报表附注已经亚太会计师事务所审计，并出具了亚会 A 审字（20160156 号无保留意见的《审计报告》。

二、2015年度预算目标完成情况

（一） 营业收入及净利润目标

报告期公司实现营业收入90,434.59万元，较上年同期增长7.9%；完成年度预算的86%；报告期实现净利润2,181.18万元，较上年同期下降1.12%，完成年度预算的51%；报告期实现归属上市公司净利润2,317.33万元，较上年同期增长24.86%，完成年度预算的56.6%。

（二） 期间费用目标

报告期三项期间费用总计支出24,639.66万元，较上年同期增长26.7%，与预算目标20,594.59万元相比，超支4,045.07万元。

（三） 税收实现与上缴

报告期实现税费4,934.07万元，较上年同期下降10.6%；上缴税费3,983.59万元，较上年同期下降35%。

（四） 资产及负债权益目标

1、报告期期末资产总额194,442.35万元，较期初增长0.17%，与预算目标195,310.31万元相比，期末资产总额减少867.96万元。

2、报告期期末负债总额33,566.43万元，较期初下降13.57%，与预算目标35,513.38万元相比，期末负债总额减少1,946.95万元。

3、报告期末所有者权益160,875.92万元，较期初增长3.6%，与预算目标159,796.94万元相比，期末所有者权益增加1,078.98万元。

（五） 现金收支目标

1、报告期经营活动产生的现金流量净额4,350.85万元，较上年同期增长215.65%，与预算目标8,841.45万元相比，经营活动现金流量净额减少了4,490.6万元。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额-11,124.18万元，较上年同期下降9.45%，与预算目标3,245.98万元相比，投资活动现金净额减少7,878.2万元。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额2,111.44万元，较上年同期增长132.75%，与预算目标2,075万元相比，筹资活动现金净额增加36.44万元。

三、2015年公司财务状况

（一）公司资产构成及变动情况

单位：万元

项目	2015 年末		2014 年末		总资产比例增 减%
	金额	占总资产比例%	金额	占总资产比例%	
货币资金	29,612.83	15.23%	35,454.52	18.26%	-3.03%
应收票据	4,963.19	2.55%	4,552.46	2.35%	0.21%
应收账款	26,182.42	13.47%	27,484.80	14.16%	-0.69%
预付账款	2,617.49	1.35%	2,096.24	1.08%	0.27%
存货	20,810.36	10.70%	24,026.73	12.38%	-1.67%
固定资产	61,441.87	31.60%	52,995.84	27.30%	4.30%
在建工程	561.75	0.29%	7,891.51	4.07%	-3.78%
无形资产	11,587.04	5.96%	9,916.46	5.11%	0.85%

货币资金占比下降 3.03%，主要系报告期偿还了短期借款和加大了对对外投资的力度；应收账款和应收票据占比较上年同期减少 0.48%，主要系镀膜产业的应收账款减少；预付账款占比较上年同期增加 0.27%，主要系镀膜产业和玻璃产业的材料预付款增加；存货占比减少 1.67%，主要系镀膜产业原材料库存下降；固定资产占比增加 4.3%，在建工程占比减少 3.78%，主要系控股子公司在建工程项目已逐步完成转化成固定资产。

从主要资产的比例变化说明资产的流动性减弱，现金的回收能力减弱，债权资产变现迟缓，应收账款和存货的增幅分别高于公司整体销售收入增幅的 5.57%和 6.51%。应加大应收账款的回收力度，提高存货的周转速度。

（二）存货变动情况分析

单位：万元

项目	2015 年末		2014 年末		存货同比增减 变动(%)
	账面净额	占存货(%)	账面净额	占存货(%)	
原材料	9,034.96	43.42%	10,571.04	44.00%	-14.53%
在产品	8,762.52	42.11%	10,724.87	44.64%	-18.30%
库存商品	3,012.69	14.48%	2,729.52	11.36%	10.37%
合计	20,810.36		24,026.73		-13.39%

存货占总资产比重同比减少了 1.67%，系原材料和在产品下降所致，主要是报告期生产量减少和苹果订单已基本发货；2015 年末存货占主营业务收入的比重为 23.01%，较上年同期减少了 5.66%，存货占比下降主要系生产订单减少。但存货的占用水平高于公司整体销售规模的匹配度。

（三） 偿债能力分析

项目	2015 年	2014 年	同比增减
流动比率	3.60	3.16	0.44
速动比率	2.93	2.51	0.42
资产负债率	17.26%	20.01%	-2.75%

报告期，资产规模没有较大变化，资产期末较期初增长 0.17%，负债期末较期初下降 13.57%，负债总体下降，流动比率、速动比率同比增长，资产负债率下降，偿债能力进一步增强，公司的财务状况非常稳健，财务风险低，总体偿债能力强。

（四） 资产周转能力分析

项目	2015 年		2014 年		同比增减（天）
	次	天	次	天	
应收账款周转率	3.37	107	3.32	108	-1
存货周转率	4.03	89	3.65	99	-10
流动资产周转率	0.77	468	0.66	545	-77
总资产周转率	0.47	773	0.43	837	-64

报告期虽然应收账款、流动资产的周转率稍有下降，但公司资产整体周转能力不强，资产效率不高。

四、2015 年度现金流量状况

2015 年经营活动产生的现金流量净额报告期较上年同期增长 215.65%，主要系报告期销售商口收到的现金和收到的出口退税增加，购买原材料减少所致；投资活动产生的现金流量净额报告期较上年同期下降 9.45%，主要系报告期对外投资加大所致；筹资活动产生的现金流量净

额报告期较上年同期增长 132.75%，主要系报告期控股子公司收到的注册资金。

五、2015 年度经营成果

（一）销售结构及数量变动情况

报告期钢化设备收入较上年同期下降 24.87%，销售数量下降 33.77%；钢化设备主营收入占收入总额的比重 37%，较上年同期减少占比 16%，占比比重下降较大。

报告期低辐射镀膜设备主营收入较上年同期增长 67.88%，销售数量增长 85%；低辐射镀膜设备收入占收入总额比重 4%，较上年同期增加 2%。

报告期深加工玻璃收入较上年同期增长 43.05%，销售数量增长 12.94%；深加工玻璃收入占收入总额 56%，较上年同期增长 14%，近三年深加工玻璃产业的产值占总产值的比重飞跃增长。

报告期预处理设备主营业务收入为 896.30 万元，销售数量为 33 台，属新增产业。

（二）主营业务收入、毛利实现情况

2015 年实现营业收入 90,434.59 万元，较上年同期上升 7.9%；综合毛利率 29.14%，较上年同期增长 3.27%，主要系深加工玻璃产业的销售数量和高附加值的订单增加致使毛利率增长 14.25%。报告期钢化设备和低辐射镀膜设备的毛利率都有较大的下降，特别是低辐射镀膜设备由于报告期订单大幅度减少，产量的下降推高了单位固定成本的摊销，单台生产成本较上年同期增长 37%，产量下降成本增长导致毛利率为负数。

新增产业预处理报告期主营业务收入 896.3 万元，毛利率-3%，主要系生产量不饱和导致生产成本过大。

六、获利能力分析

指标名称	2015 年	2014 年	同比增减
1、长期资本报酬率	1.12%	1.21%	-0.09%
2、每股收益	0.0321	0.0257	24.90%
3、净资产收益率	1.38%	1.42%	-0.04%
4、总资产利润率	1.09%	1.31%	-0.22%
5、毛利率	29.21%	25.85%	3.36%
6、营业利润率	1.48%	2.17%	-0.69%
7、销售净利率	2.41%	2.63%	-0.22%

8、成本费用利润率	2.37%	3.11%	-0.74%
------------------	--------------	--------------	---------------

报告期公司每股收益同比增长 24.9%；净资产收益率同比减少 0.04%；总资产利润率同比减少 0.22%；销售利润率同比减少 0.22%；主要系报告期国内外环境复杂变化的不利因素等影响，设备制造业的持续低迷致使综合平均成本上升，虽然钢化产业和低辐射镀膜产业的毛利率下降较大，但深加工玻璃毛利率的增长拉升了综合毛利率的上升，报告期深加工玻璃数量和高附加值的订单的增加，对当期的利润贡献较大。

洛阳北方玻璃技术股份有限公司董事会
2016 年 3 月 31 日