

东莞市南兴家具装备制造股份有限公司

2015 年度财务决算报告

一、2015 年度财务决算报告

报告期内，公司财务部门严格按照《企业会计准则》《企业会计制度》、《会计法》的规定进行了财务核算，公司所编制的年度报告报表经中审亚太会计师事务所有限公司审计出具了标准无保留意见的审计报告（中审亚太审字(2016)020531 号）。现将 2015 年度财务决算情况报告如下：

1、主要会计数据

单位：万元

指标	2015 年	2014 年	本年比上年 增减(%)	2013 年
营业收入	46,440.19	54,311.06	-14.49%	47,445.29
利润总额	5,823.60	7,500.41	-22.36%	5,935.19
归属于公司普通股股东的净利润	5,014.09	6,341.46	-20.93%	5,003.60
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润	4,831.16	6,155.46	-21.51%	4,875.75
经营活动产生的现金流量净额	3,160.83	11,182.02	-71.73%	3,014.01
	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	本年末比上年末 增减(%)	2013 年 12 月 31 日
总资产	86,722.23	62,772.51	38.15%	54,404.82
归属于公司普通股股东的所有者权益	71,837.10	34,722.99	106.89%	28,381.53
股本（股）	10,934.00	8,200.00	33.34%	8,200.00

报告期公司实现营业收入 46,440.19 万元，下降 14.49%；利润总额为 5,823.6 万元，下降 22.36%；净利润为 5,014.09 万元，下降 20.93%。

公司收入、利润、现金流量指标与去年同期相比，均有所下降。主要原因是今年房地产市场疲软，市场需求的产品结构出现了较大变化，而公司的定制家具相关的配套设备升级换代需要一个过程。从而导致今年业绩与去年相比有所下滑。

公司总资产和股本增加的主要原因为：公司于 2015 年 5 月公开发行股票募集资金到位使得货币资金大幅增加。

2、公司主营业务及其经营状况的分析

公司产品主要面向板式家具生产厂家，是国内规模最大的专业从事该行业的制造

企业之一；公司主营业务为板式家具生产设备的设计和产品的研发、制造与销售。公司的主要产品包括：裁板锯、推台锯、封边机、排钻、其他设备（包括加工中心、立轴铣、升降台等）。

1) 主营业务收入、主营业务利润构成情况

单位：万元

项目	收入	成本	毛利率	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年增减(%)
自动封边机	20,520.51	14,614.30	28.78%	-12.71%	-14.38%	1.39%
数控裁板锯	8,806.36	5,478.73	37.79%	-27.61%	-32.01%	4.03%
精密推台锯	5,819.72	4,658.34	19.96%	-17.18%	-14.45%	-2.55%
多排多轴钻	5,295.16	3,802.95	28.18%	-18.47%	-16.33%	-1.84%
其他机型	4,801.11	3,471.13	27.70%	34.42%	43.21%	-4.44%
配件	935.84	730.30	21.96%	-16.87%	-27.92%	11.97%
合计	46,178.69	32,755.74	29.07%	-14.31%	-15.04%	0.61%

报告期内，主营业务收入较上年下降 14.31%，由于市场需求的变化，除其他机型外各系列产品销售都有所下降。其他系列增长的原因因为加工中心销售增长。2015 年销售加工中心 221 台，营业收入 3,975.21 万。与 2014 年相比加工中心销售金额增长了 77%。2014 年销售 85 台,营业收入 2,244.13 万。

报告期内，公司对部分配件进行了提价，使得配件毛利率有所提高。

报告期内，原材料价格下降抵消了产品售价降低对毛利的影响。整体上产品毛利率同比变化不大。

3、公司主要财务数据分析

1)、资产构成情况

单位：万元

资产项目	本年数	占总资产比例	上年数	占总资产比例	同比变动金额	同比变动幅度(%)
货币资金	23,929.38	27.59%	5,896.84	9.39%	18,032.54	305.80%
应收票据	201.00	0.23%	80.00	0.13%	121.00	151.25%
应收账款	9,996.00	11.53%	3,440.10	5.48%	6,555.9	190.57%
预付款项	611.01	0.70%	742.67	1.18%	-131.66	-17.73%
其他应收款	19.52	0.02%	30.45	0.05%	-10.93	-35.89%
存货	12,129.55	13.99%	15,546.45	24.77%	-3,416.90	-21.98%
固定资产	19,848.11	22.89%	21,569.31	34.36%	-1,721.20	-7.98%
在建工程	14,062.32	16.22%	9,341.45	14.88%	4,720.86	50.54%
无形资产	5,636.18	6.50%	5,849.96	9.32%	-213.78	-3.65%
长期待摊费用	99.28	0.11%	132.37	0.21%	-33.09	-25.00%
递延所得税资产	189.89	0.22%	142.91	0.23%	46.98	32.87%
资产总计	86,722.23	100.00%	62,772.51	100.00%	23,949.72	38.15%

2)、负债构成情况

单位：万元

负债项目	2015 年	占总负债比例	2014 年	占总负债比例	同比变动金额	同比变动幅度(%)
短期借款	5,400.00	36.28%	6,400.00	22.82%	-1,000.00	-15.63%
应付账款	3,635.66	24.42%	3,793.22	13.52%	-157.56	-4.15%
预收款项	762.02	5.12%	2,492.15	8.88%	-1,730.14	-69.42%
应付职工薪酬	563.35	3.78%	527.91	1.88%	35.44	6.71%
应交税费	566.05	3.80%	562.63	2.01%	3.42	0.61%
其他应付款	69.30	0.47%	45.6	0.16%	23.70	51.97%
一年内到期的非流动负债	1,375.00	9.24%	4,000.00	14.26%	-2,625.00	-65.63%
长期借款	1,800.00	12.09%	9,475.00	33.78%	-7,675.00	-81.00%
递延收益	713.76	4.80%	753.01	2.68%	-39.25	-5.21%
负债合计	14,885.13	100.00%	28,049.52	100.00%	-13,164.39	-46.93%

报告期内，货币资金同比增加 18,032.54 万元，增长 305.8%，主要由于公司公开发行股票募集资金到位使银行存款大幅增加。

报告期内，应收账款同比增加 6,555.9 万元，主要原因是为了应对市场变化，公司合作时间长，信用好的客户提高了信用额度，从而增加了应收账款。

报告期内，其他应收款同比减少 10.93 万元，减幅 35.89%。主要原因系收回了投标保证金所致。

报告期内，存货同比减少 3,416.9 万元，减幅为 21.98%，主要原因是产成品库存下降。2015 年公司为了应对市场的变化，调整了产品结构及部分产品的产能，有效降低了产成品库存及存货占用的资金。

报告期内，固定资产余额同比减少 1,721.2 万元，减幅 7.98%。主要为今年新增的设备较少，计提固定资产折旧 2,561.49 万元所致。

报告期内，在建工程同比增加 4,720.86 万，增幅 50.54%，主要系河田厂房投入所致。

报告期内，无形资产和长期待摊费用的减少主要为摊销的原因所致。

报告期内，递延所得税资产同比减加 46.98 万元，增幅 32.87%。主要为应收账款增加，计提的坏账增加所致。

报告期内，短期借款减少了 1,000 万元，减幅 15.63%，主要原因为募集资金到位后，资金宽松，偿还了部分贷款。

报告期内，预收账款同比减少了 1,730.14 万元，减幅 69.42%。期末预收账款的变动主

要为客户订单陆续交货，从而预收账款减少。

报告期内，其他应付款增加了 23.7 万元，增幅 51.97%，主要原因为销售部办公室租金增加，暂未支付租金导致。

报告期内，公司一年内到期的非流动负债 1,375 万元，系与农商行中长期贷款需分期偿还一年内到期的部分债务。

报告期内，长期借款余额同比减少了 7,675 万，减幅 81%。主要原因为募集资金到位后，资金宽松，偿还了大部分贷款。

3)、期间费用同比变化情况

单位：万元

项目	2015 年度	2014 年度	同比变动额	同比变动幅度 (%)
销售费用	1,800.15	1,506.40	293.75	19.50%
管理费用	4,934.10	5,527.15	-593.05	-10.73%
财务费用	632.16	1,039.09	-406.93	-39.16%
期间费用合计	7,366.40	8,072.64	-706.24	-8.75%
所得税费用	809.51	1,158.95	-349.44	-30.15%

报告期内销售费用的增加主要为广告费用增加了 91.47 万，展览费用增加了 65.09 万，人员出差费用增加了 83.49 万，销售部办公室租金增加 39.17 万。

报告期内管理费用的减少主要系研发费用减少 437.63 万元，人员工资减少了 139.61 万。公司通过前几年大量研发投入，新产品陆续量产进入市场，因此今年对研发费的投入进行了适当调整，把工作重点调整到产品量产与市场推广中。另外为确保一线生产的响应速度，公司将部分人员由管理部门调入生产部门，以提升管理效率。

报告期内财务费用减少的主要原因：募集资金到位后，资金宽松，偿还了大部分贷款利息相应减少。

报告期内，所得税费用减少了 349.44 万，主要原因为利润的下降相应计提的所得税减少。以及 2015 年申请了研发费用的加计扣除影响所得税 93.8 万。

4、报告期公司现金流量构成情况

单位：万元

	2015 年度	2014 年度	增加额	同比变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	45,872.02	62,957.19	-17,085.17	-27.14%
经营活动现金流出小计	42,711.19	51,775.17	-9,063.98	-17.51%

一、经营活动产生的现金流量净额	3,160.83	11,182.02	-8,021.19	-71.73%
投资活动现金流入小计	-	-		
投资活动现金流出小计	5,652.25	10,300.77	-4,648.52	-45.13%
二、投资活动产生的现金流量净额	-5,652.25	-10,300.77	4,648.52	-45.13%
筹资活动现金流入小计	38,451.50	16,200.00	22,251.50	137.35%
筹资活动现金流出小计	17,927.54	13,812.55	4,114.99	29.79%
三、筹资活动产生的现金流量净额	20,523.96	2,387.45	18,136.51	759.66%
现金及现金等价物净增加额	18,032.54	3,268.70	14,763.84	451.67%

报告期内,经营活动现金净流量比去年同期下降了 8,021.19 万,下降幅度为 71.73%。主要原因为,为了应对市场的变化,公司对合作期限长,信用好的客户提高了信用额度,因而应收账款增加,影响了经营现金净流量。

报告期内,投资活动现金净流量比去年同期有所增加,主要原因为河田厂房主体工程建设期在 2014 年,2015 年是工程末期,投入相对减少。

报告期内,筹资活动现金净流量与去年同期相比,大幅增加的主要原因为公司 2015 年 5 月在中小板公开发行股票募集资金所致。

5、公司会计政策、会计估计变更或重大会计政策更正的原因及影响

- 1) 报告期公司会计政策变更:报告期内未发生会计政策变更。
- 2) 报告期公司会计估计变更:报告期内未发生会计估计变更。
- 3) 重大会计差错更正:公司未发生重大会计差错更正。

本议案尚需提交二〇一五年度股东大会审议。

东莞市南兴家具装备制造股份有限公司

董事会

2016 年 4 月 19 日