

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

2015年度财务决算报告

一、2015度公司财务报表的审计情况：

公司2015年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2016）2-212号标准无保留意见的审计报告。

二、主要会计数据及财务指标变动情况：

2015年，公司实现营业收入29,397.84万元，比上年同期增长1.42%，净利润5,878.41万元，比上年同期增长8.28%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为5,876.74万元，比上年同期增长8.38%。

主要财务指标如下（单位：万元）：

项目	2015年	2014年	增减变动幅度 (%)
营业收入	29,397.84	28,984.97	1.42
营业利润	6,636.73	6,119.13	8.46
利润总额	6,849.00	6,389.85	7.19
归属于上市公司股东的 净利润	5,876.74	5,422.41	8.38
基本每股收益（元/股）	1.47	1.36	8.09
加权平均净资产收益率	23.99	26.27	-8.68
经营活动产生的现金流 量净额	5,327.47	6,280.54	-15.17
总资产	33,883.23	28,804.05	17.63
归属于上市公司股东 的所有者权益	26,932.32	23,055.58	16.81
股本	4,000.00	4,000.00	0.00
归属于上市公司股东 的每股净资产（元）	6.73	5.76	16.84

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）2015年公司资产及负债状况

截止2015年12月31日，公司资产总额33,883.23万元，负债总额6,791.17万元，归属母公司股东权益为26,932.32万元，资产负债率为 20.04%。

主要资产负债项目明细如下（单位：万元）

资产	2015年末	占资产 (%)	2014年末	占资产 (%)	增减额	增减比率 (%)
货币资金	9,427.53	27.82	7,144.18	24.80	2,283.35	31.96
应收票据	2,637.97	7.79	1,247.13	4.33	1,390.84	111.52
应收账款	7,958.01	23.48	8,259.41	28.67	-301.4	-3.65
预付款项	99.61	0.29	172.53	0.6	-72.92	-42.27
应收利息	0	0	0	0	0	0
存货	2,381.98	7.03	2,554.61	8.87	-172.63	-6.76
流动资产合计	22,712.36	67.03	19,671.45	68.29	3,040.91	15.46
长期股权投资	0	0	0	0	0	0
固定资产	6,821.67	20.13	7,395.86	25.68	-574.19	-7.76
在建工程	1,110.61	3.28	0	0	1,110.61	0
无形资产	1,477.44	4.36	1,513.32	5.25	-35.88	-2.37
长期待摊费用	102.07	0.3	31.91	0.11	70.16	219.87
递延所得税资产	153.96	0.45	150.34	0.52	3.62	2.41
非流动资产合计	11,170.87	32.97	9,132.6	31.71	2,038.27	22.32
负债	2015年末	占负债 (%)	2014年末	占负债 (%)	增减额	增减比率 (%)
短期借款	0	0	0	0	0	0
应付票据	3,310.97	48.75	2,565	45.88	745.97	29.08
应付账款	1,330.7	19.59	1,423.28	25.5	-92.58	-6.51
预收账款	256.82	3.78	354.63	6.34	-97.81	-27.58

应付职工薪酬	130.16	1.92	132.22	2.36	-2.06	-1.56
应交税费	721.56	10.63	332.12	5.94	389.44	117.26
其他应付款	274.69	4.04	13.18	0.24	261.51	1984.14
一年内到期的非流动负债	0	0	0	0	0	0
流动负债合计	6,024.91	88.72	4,824.13	86.29	1,200.78	24.89
长期借款	0	0	0	0	0	0
递延收益	766.27	11.28	766.27	13.71	0	0
非流动负债合计	766.27	11.28	766.27	13.71	0	0

主要资产项目和负债项目分析如下：

（1）主要资产项目分析：

货币资金比上年增加 2,283.35 万元，主要是本年度产生的未分配利润。

应收票据比上年增加 1,390.84 万元，主要是现有客户以银行承兑结算为多，收到的银行承兑汇票还未付出所致。

预付帐款比上年减少 72.92 万元，减少 42.27%，主要是在这个时点上同比少了国外进口货物预付款所致。

长期待摊费用比上年增加 70.16 万元，主要是母公司未摊一年房租 79 万元所致。

应交税金比上年增加 389.44 万元，主要是第三季度所得税税务允许缓交所致。

其他应付帐款比上年增加 261.51 万元，主要是中介费用 187 万未付所致。

（二）2015年公司经营情况分析

2015年度，公司实现营业收入 29,397.84 万元，实现税后利润5,878.41万元。

（1）营业收入、利润与上年同期对比情况（单位：万元）

项目名称	2015年	2014年	增长率(%)
营业收入	29,397.84	28,984.97	1.42
营业利润	6,636.73	6,119.12	8.46
营业外收入	419.35	335.88	24.85
营业外支出	207.08	65.16	217.8
所得税费用	970.6	960.72	1.03

净利润	5,878.41	5,429.13	8.28
非经常性损益	262.07	308.57	-15.07
扣除非经常性损益后的净利润	5,614.67	5,113.84	9.79
归属于母公司所有者扣除非经常性损益后的净利润	5,876.74	5,422.41	8.38

指标增减原因:营业外支出比上年增长217.8%主要是一个工伤事故赔偿140.5万元所致。

(2) 主要费用情况 (单位: 万元)

项目	2015年	2014年	增减额	增减比率 (%)
销售费用	1,304.45	1,352.75	-48.3	-3.57
管理费用	2,968.21	2,609.16	359.05	13.76
财务费用	-202.21	1.34	-203.55	-15190.3
期间费用合计	4,070.45	3,963.25	107.2	2.7
期间费用占营业收入比例合计	13.85	13.67	/	

财务费用比上年减少 202.21 万元, 主要是 2015 年美元汇率上升后汇兑损益冲减所致。

(三) 现金流量情况分析

2015 年末, 公司现金及现金等价物净额为 8,492.13 万元, 较 2014 年末 6,584.18 万元增加 28.98%。

经营活动产生的现金流量明细如下 (单位: 万元)

项目	2015年	2014年	增减额	增减比率 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	20,020.2	18,230.64	17,89.56	9.82
收到的税费返还	798.51	225.33	573.18	254.37
收到其他与经营活动有关的现金	2,086.42	1,451.92	634.5	43.7
经营活动现金流入小计	22,905.14	19,907.88	2,997.26	15.06
购买商品、接受劳务支付的现金	8,675.37	5,734.4	2,940.97	51.29
支付给职工以及为职工支付的现金	2,016.94	1,991.17	25.77	1.29

支付的各项税费	2,213.14	2,455.76	-242.62	-9.88
支付其他与经营活动有关的现金	4,672.21	3,446	1,226.21	35.58
经营活动现金流出小计	17,577.66	13,627.34	3,950.32	28.99
经营活动产生的现金流量净额	5,327.47	6,280.54	-953.07	-15.18

变动原因分析：

收到的税费返还比上年增加的主要原因是2014年母公司高新技术企业到期重新评定企业所得税暂按25%上缴，2015年评定高新企业下来后多缴部分退回所致。

收到其他与经营活动有关的现金增加634.5万元，主要是收到票据保证金241万元，收到的政府补贴206.9万元，以及其他各种费用增加所致。

购买商品、接受劳务支付的现金比上年增加2,940.97万元，主要原因是本期用票据支付的采购额减少，现金支付采购额增加。

支付其他与经营活动有关的现金比上年增加1,226.21万元，主要是票据保证金增加946.50万元所致。

（四）资产运营状况指标分析：

（1）应收账款周转率

2015年：3.63 次

2014年：3.53 次

（2）存货周转率

2015年：7.53 次

2014年：6.4 次

（五）偿债能力分析：

项目名称	2015年	2014年
流动比率（倍）	3.77	4.08
速动比率（倍）	3.37	3.55
资产负债率	20.04	19.41

2015年，公司资产负债率较低，流动比率、速动比率比较稳定，公司偿债能力较好。

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

二〇一六年四月十九日