

北京恒通创新赛木科技股份有限公司

2015 年财务决算报告

公司 2015 年度财务报表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。公司合并财务报表已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将 2015 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2015 年财务指标

主要财务指标	2015 年	2014 年	变动率
流动比率（倍）	2.37	1.42	66.90%
速动比率（倍）	2.11	1.12	88.39%
资产负债率	31.87%	51.60%	-19.73%
应收账款周转率（次）	1.37	1.62	-15.43%
存货周转率（次）	3.16	2.40	31.76%
息税折旧摊销前利润（万元）	9,062.00	11,158.58	-18.79%
归属于发行人股东的净利润（万元）	4,348.29	6,232.41	-30.23%
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	3,133.44	5,605.74	-44.10%
每股经营活动产生的现金净流量	-0.31	0.72	-143.19%
每股净现金流量	0.17	0.23	-26.09%
归属于发行人股东每股净资产（元）	3.92	6.13	-36.05%
每股收益	0.23	0.37	-37.84%
加权平均净资产收益率	6.47%	14.85%	-8.38%

主要变动项目分析：

（1）流动比率及速动比率

流动比率及速动比率分别较上年增加 66.90%及 88.39%，主要原因是公司本年在整体经济形势下滑的环境下，公司为拓展国内外销售市场，将应收账款回款期延长，导致应收账款增大。

(2) 存货周转率（次）

存货周转率（次）较上年增加了 31.76%，主要原因是公司本年存货较去年同期减少。

(3) 归属于发行人股东的净利润

归属于发行人股东的净利润较上年减少了 30.23%，主要原因是公司本年综合毛利下降且期间费用增大。

(4) 归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润

归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润较上年减少了 44.10%，主要原因是公司本年归属于发行人股东的净利润较去年同期减少。

(5) 每股经营活动产生的现金净流量

每股经营活动产生的现金净流量较上年下降 143.19%，主要原因为经营活动产生的现金净流量较去年同期减少且股本总量较去年同期增加。

(6) 每股收益

每股收益较上年下降 37.84%，主要原因为归属于发行人股东的净利润较去年同期减少。

二、2015 年财务状况、经营成果、现金流量情况分析

1、资产状况分析

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	变动率
货币资金	199,010,410.14	178,616,215.13	11.42%
应收票据	16,387,350.50		100.00%
应收账款	392,657,118.69	264,504,890.20	48.45%

预付款项	1,345,945.47	14,092,851.74	-90.45%
其他应收款	3,103,087.72	1,273,146.79	143.73%
存货	76,030,822.80	121,412,256.41	-37.38%
流动资产合计	691,020,805.01	579,899,360.27	19.16%
固定资产	278,227,692.85	203,296,982.50	36.86%
在建工程	72,112,834.10	64,752,384.10	11.37%
无形资产	88,129,637.37	90,121,246.68	-2.21%
递延所得税资产	8,760,384.99	7,828,176.19	11.91%
非流动资产合计	449,730,549.31	365,998,789.47	22.88%
资产总计	1,140,751,354.32	945,898,149.74	20.60%

主要变动项目分析：

（1） 应收票据

本报告期应收票据较年初数增加额为 16,387,350.50 元，是由于子公司收取客户银行承兑汇票所致。

（2） 应收账款

应收账款年末数较年初数增加额为 128,152,228.49 元，增加比例为 48.45%，主要原因为在经济下滑的背景下，公司为开拓国内外市场对部分信誉好的客户，放宽了信用政策以及延长回款周期。

（3） 预付账款

预付账款年末数较年初数减少 12,746,906.27 元，减少比例为 90.45%，主要原因为上市前发生的上市费用在发行股票后结转冲减股本溢价。

（4） 其他应收款

其他应收款年末数较年初数增加 1,829,940.93 元，增加比例为 143.73%，主要原因是子公司的合同履约保证金及备用金增加。

（5） 存货

存货年末数较年初数减少 45,381,433.61 元，减少比例为 37.38%，主要原因

是 2014 年底部分集成房屋项目在 2015 年完工。

(6) 固定资产

固定资产年末数较年初数增加了 74,930,710.35 元，增加比例为 36.86%，主要原因是本报告期公司窦店生产基地新增两个厂房。

2、负债情况分析

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	变动率
短期借款	158,000,000.00	215,000,000.00	-26.51%
应付票据		13,115,200.00	-100.00%
应付账款	112,230,796.16	150,381,566.91	-25.37%
预收款项	2,723,765.62	1,701,657.08	60.07%
应付职工薪酬	2,426,349.31	1,749,902.94	38.66%
应交税费	13,863,566.40	20,866,464.30	-33.56%
应付利息	306,778.47	445,963.90	-31.21%
其他应付款	1,996,542.38	4,970,461.81	-59.83%
流动负债合计	291,547,798.34	408,231,216.94	-28.58%
递延收益	72,020,813.23	79,835,713.15	-9.79%
负债合计	363,568,611.57	488,066,930.09	-25.51%

主要变动项目分析：

(1) 短期借款

短期借款年末数较年初数减少额为 57,000,000.00 元，减少比例为 26.51%，主要原因为本年公司用募集资金偿还了部分银行贷款。

(2) 应付票据

应付票据年末数较年初数减少额为 13,115,200.00 元，主要原因为本年公司不存在对供应商使用承兑汇票方式结算。

(3) 应付账款

应付账款年末数较年初数减少额为 38,150,770.75 元，减少比例为 25.37%，主要原因为部分供应商结算期缩短。

(4) 预收账款

预收账款年末数较年初数增加额为 1,022,108.54 元，增加比例为 60.07%，主要原因为预收客户货款增加。

(5) 应付职工薪酬

应付职工薪酬年末数较年初数增加 676,446.37 元，增加比例为 38.66%，主要原因为本年公司部分职工绩效工资在年末计提。

(7) 应交税金

应交税金年末数较年初数减少 7,002,897.90 元，减少比例为 33.56%，主要原因为本年公司第四季度较上年同期的利润总额减少。

(8) 应付利息

应付利息年末数较年初数减少 139,185.43 元，减少比例为 31.21%，主要原因为本年公司银行贷款总额较去年同期减少。

(9) 其他应付款

其他应付款年末数较年初数减少 2,973,919.43 元，减少比例为 59.83%，主要原因为公司上年度的上市补助金以及未完成变更投资款在本年结转。

3、所有者权益情况分析

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	变动率
股本	194,680,000.00	73,000,000.00	166.68%
资本公积	259,798,983.66	108,001,283.66	140.55%
专项储备	2,111,238.64	1,352,875.24	56.06%
盈余公积	8,637,272.32	8,637,272.32	0.00%
未分配利润	297,108,005.48	256,545,314.35	15.81%

归属于母公司所有者 权益合计	762,335,500.10	447,536,745.57	70.34%
-------------------	----------------	----------------	--------

2015 年，公司归属于母公司所有者权益总额为 762,335,500.10 元，比去年增加 314,798,754.53 元，增幅为 70.34%，具体变动原因如下分析：

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015] 324 号文核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,434.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价为人民币 13.21 元，共计募集资金 321,531,400.00 元，减除发行费用后公司本次募集资金净额为 273,477,700.00 元。其中增加股本 24,340,000.00 元，增加资本公积 249,137,700.00 元。公司在 2014 年度股东大会决议通过以公司现有股本 97,340,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，致使公司股本增加 97,340,000.00 元，资本公积减少 97,340,000.00 元。

4、经营成果分析

单位：元

项目	2015 年	2014 年	变动率
营业收入	450,660,218.07	415,289,984.51	8.52%
营业成本	312,192,757.10	269,888,700.80	15.67%
营业税金及附加	9,686,870.46	9,725,404.29	-0.40%
销售费用	6,764,349.40	4,881,923.89	38.56%
管理费用	50,496,263.54	36,585,017.53	38.02%
财务费用	9,476,081.47	11,554,887.40	-17.99%
资产减值损失	14,581,173.19	8,785,797.72	65.96%
营业外收入	14,202,781.61	9,015,320.10	57.54%
营业外支出	538,176.91	1,758,432.30	-69.39%
所得税费用	17,991,667.91	18,929,999.38	-4.96%
净利润	43,135,659.70	62,195,141.30	-30.64%
归属于母公司所有者的净利润	43,482,891.13	62,324,116.01	-30.23%
少数股东损益	-347,231.43	-128,974.71	-169.22%

主要变动项目分析：

(1) 营业收入

营业收入本年数较上年数增加额为 35,370,233.56 元，增加比例为 8.52%，主要原因系集成房屋部品部件收入增加。

(2) 营业成本

营业成本本年数较上年数增加额为 42,304,056.30 元，增加比例为 15.67%，主要原因系本年的整体经济持续处于下行压力中，公司销售收入较上年略有增长，同时为了扩大国内外市场，公司的产品综合毛利率同比有所降低。

(2) 销售费用

销售费用本年数较上年数增加额为 1,882,425.51 元，增加比例为 38.56%，主要原因系本年公司为扩大销售市场和维持原有客户，提高销售人员工资以及加大售后服务力度。

(3) 管理费用

管理费用本年数较上年数增加额为 13,911,246.01 元，增加比例为 38.02%，主要原因系本年工资薪酬、研发费用、办公费以及劳务咨询费增加。

(4) 资产减值损失

资产减值损失本年数较上年数增加额为 5,795,375.47 元，增加比例为 65.96%，主要原因系本年公司为开拓国内外市场对部分信誉好的客户，放宽了信用政策以及延长回款周期。

5、现金流量分析

单位：元

项目	2015 年	2014 年	变动率
经营活动现金流入小计	291,738,076.03	364,289,194.29	-19.92%
经营活动现金流出小计	352,321,669.00	311,539,279.49	13.09%
经营活动产生的现金流量净额	-60,583,592.97	52,749,914.80	-214.85%

项目	2015 年	2014 年	变动率
投资活动现金流入小计	-	18,155,049.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	123,948,897.03	84,793,688.40	46.18%
投资活动产生的现金流量净额	-123,948,897.03	-66,638,639.40	-86.00%
筹资活动现金流入小计	494,333,184.22	242,193,997.00	104.11%
筹资活动现金流出小计	277,122,658.02	212,045,781.27	30.69%
筹资活动产生的现金流量净额	217,210,526.20	30,148,215.73	620.48%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	119,583.03	521,629.90	-77.08%
现金及现金等价物净增加额	32,797,619.23	16,781,121.03	95.44%

主要变动项目分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 113,333,507.77 元，减少比例为 214.85%，主要原因为本年较上年同期应收账款增大。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 57,310,257.63 元，减少比例为 86.00%，主要原因为本年建设宾馆及乌苏生产基地与购置三维物联一体化墙板设备。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 187,062,310.47 元，主要原因为本年公司公开发行股票募集资金。

北京恒通创新赛木科技股份有限公司

董事会

2015 年 4 月 22 日