

## 2015 年度财务决算报告

各位董事：

2015 年，在公司董事会领导下，通过公司经营班子和全体员工的不懈努力，全年实现营业收入 58,659.51 万元，同比增长 12.86%；实现净利润 13,368.17 万元，同比增长 6.88%。天健会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告，根据审计结果编制 2015 年度财务决算报告，报告如下：

### 一、主要经济指标及分析

| 项 目   | 单位 | 2015 年    | 2014 年    | 增减率%         |
|-------|----|-----------|-----------|--------------|
| 营业收入  | 万元 | 58,659.51 | 51,976.57 | 12.86        |
| 营业成本  | 万元 | 31,024.20 | 26,187.06 | 18.47        |
| 毛 利 率 | %  | 47.11     | 49.62     | 减少 2.51 个百分点 |
| 销售费用  | 万元 | 4,688.94  | 4,113.33  | 13.99        |
| 管理费用  | 万元 | 7,850.24  | 6,993.73  | 12.25        |
| 财务费用  | 万元 | -272.98   | -205.90   | -            |
| 营业外收入 | 万元 | 1,110.86  | 886.36    | 25.33        |
| 利润总额  | 万元 | 15,794.65 | 14,968.68 | 5.52         |
| 净 利 润 | 万元 | 13,368.17 | 12,507.07 | 6.88         |

变动较大经济指标的原因分析如下：

- 1、营业收入增长的主要原因是公司灌装封口设备、后道智能包装设备销售增加。
- 2、营业成本增长的主要原因是销售增加带来相应成本增加。
- 3、销售费用增长的主要原因是 2015 年销售增加，差旅及通讯费、人工费用以及预提的保修费增加。
- 4、营业外收入增加的主要原因是 2015 年非流动资产处置利得较 2014 年增加 467.28 万元。

## 二、主要财务指标及分析

| 指 标        | 单位  | 2015 年 | 2014 年 | 增减率%         |
|------------|-----|--------|--------|--------------|
| 每股收益       | 元/股 | 1.32   | 1.24   | 6.48         |
| 每股净资产      | 元/股 | 5.02   | 4.63   | 8.44         |
| 加权平均净资产收益率 | %   | 28.79  | 30.84  | 减少 2.05 个百分点 |
| 资产负债率（母公司） | %   | 52.41  | 49.69  | 增加 2.72 个百分点 |
| 流动比率       |     | 1.38   | 1.49   | -7.38        |
| 速动比率       |     | 0.65   | 0.84   | -22.62       |
| 应收账款周转率    | 次   | 7.19   | 7.29   | -1.37        |
| 存货周转率      | 次   | 0.75   | 1.07   | -29.91       |

变动较大财务指标的原因分析如下：

- 1、速动比率下降的主要原因是 2015 年速动资产的增长低于流动负债的增长。
- 2、存货周转率下降的主要原因是 2015 年底为执行在手合同而准备的存货余额较 2014 年底增加较多。

## 三、现金流量状况分析

单位：万元

| 指 标           | 2015 年    | 2014 年    |
|---------------|-----------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,731.11 | 17,835.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,300.99 | -2,758.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,618.75 | -1,256.50 |

## 1、经营活动产生的现金流量

2015 年度，公司销售商品、提供劳务收到的现金为 73,167.68 万元，销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入之比为 1.25，表明公司主营业务获取现金能力较强。公司经营活动产生的现金流量净额为 11,731.11 万元，经营活动产生的现金流量净额与净利润之比为 0.87，表明公司整体经营获取现金能力较强。

## 2、投资活动产生的现金流量

2015 年度公司投资活动产生的现金流量净额为-4,300.99 万元，其中购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 4,604.82 万元，主要为购买设备及瑞东机械一期工程建设投入。

### 3、筹资活动产生的现金流量

2015 年度筹资活动产生的现金流量净额为-9,618.75 万元，主要为支付 2014 年度股利。

以上财务决算报告，请各位董事审议。若董事会审议通过，将提交公司股东大会审议。

杭州中亚机械股份有限公司

2016 年 4 月 14 日