

常州天晟新材料股份有限公司

2015年度财务决算报告

一、会计师对公司2015年度财务报告的审计意见

公司2015年度财务报告经天健会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

二、2015年经营完成情况及说明

(一) 主要会计数据

单位：元

项目	2015 年	2014 年	本年比上年 增减(%)	2013 年
营业总收入（元）	761,186,111.45	761,055,517.03	0.02%	605,861,885.03
营业利润（元）	23,765,813.61	-8,299,267.77	386.36%	-88,660,314.24
利润总额（元）	26,686,433.47	29,502,525.33	-9.55%	-83,480,278.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,448,695.98	25,314,186.04	-7.37%	-69,705,516.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	22,675,079.85	-10,700,919.48	311.90%	-73,721,429.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	138,267,365.89	141,646,219.62	-2.39%	-66,894,761.78
项目	2015 年末	2014 年末	本年末比上年 年末增减(%)	2013 年末
资产总额（元）	1,820,865,120.05	1,848,083,253.70	-1.47%	1,563,079,979.42
负债总额（元）	582,544,798.57	628,542,117.63	-7.32%	687,139,083.38
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,238,320,321.48	1,212,667,376.45	2.12%	864,717,963.43
期末总股本（股）	325,984,340.00	325,984,340.00	0.00%	280,500,000.00

(二) 主要财务指标

单位：元

项目	2015 年	2014 年	本年比上年 增减(%)	2013 年
基本每股收益（元/股）	0.0719	0.0848	-15.21%	-0.2485
稀释每股收益（元/股）	0.0719	0.0848	-15.21%	-0.2485

加权平均净资产收益率(%)	1.91%	2.53%	-0.62%	-7.74%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.85%	-1.07%	2.92%	-8.19%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.42	0.43	-2.33%	-0.24
项目	2015年末	2014年末	本年末比上年末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.7987	3.7200	2.12%	3.0828
资产负债率(%)	31.99%	34.01%	-2.02%	43.96%

财务数据分析:

2015年度实现营业收入76,118.61万元,同比增长0.02%;实现营业利润2,376.58万元,同比增长386.36%;归属于上市公司股东的净利润2,344.87万元,同比下降7.37%。

(三) 报告期内公司资产负债构成情况

单位:元

资产项目	2015年12月31日		2014年12月31日		变动幅度(%)
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
货币资金	152,140,221.72	8.36%	133,759,386.50	7.24%	13.74%
交易性金融资产			--	--	
应收票据	20,655,936.42	1.13%	63,262,299.62	3.42%	-67.35%
应收账款	266,464,397.18	14.63%	308,073,052.68	16.67%	-13.51%
预付账款	26,620,200.31	1.46%	20,363,866.34	1.10%	30.72%
其他应收款	8,356,285.72	0.46%	6,411,131.29	0.35%	30.34%
存货	296,049,951.05	16.26%	289,386,452.77	15.66%	2.30%
其他流动资产	32,500,000.00	1.78%	7,883,192.04	0.43%	312.27%
固定资产	471,010,697.14	25.87%	492,182,899.87	26.63%	-4.30%
在建工程	3,172,258.23	0.17%	5,784,291.07	0.31%	-45.16%
无形资产	159,812,300.54	8.78%	139,347,106.95	7.54%	14.69%
开发支出	16,350,647.71	0.90%	26,177,050.97	1.42%	-37.54%
商誉	317,982,270.80	17.46%	317,982,270.80	17.21%	0.00%
长期待摊费用	6,232,167.36	0.34%	5,088,806.13	0.28%	22.47%
递延所得税资产	42,780,486.85	2.35%	32,339,195.10	1.75%	32.29%
其他非流动资产			--	--	
资产合计	1,820,865,120.05	100.00%	1,848,083,253.70	100.00%	-1.47%

预付账款报告期比期初上升 30.72%，主要系公司预付材料款增加所致；
 其他应收款比期初上升 30.34%，主要系子公司支付保证金及清算应分配剩
 余财产所致；
 在建工程报告期比期初下降 45.16%，主要系在建工程完工转入固定资产所
 致；
 长期待摊费用比期初上升 22.47%，主要系仓库改造修理增加所致；
 递延所得税资产报告期比期初上升 32.29%，主要系可抵扣亏损计提所致。

单位：元

负债项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额	占本期负债总 额比重	金额	占本期负债总 额比重	
短期借款	347,700,000.00	59.69%	177,150,000.00	28.18%	96.27%
应付票据	12,405,483.87	2.13%	11,583,866.52	1.84%	7.09%
应付账款	98,504,917.53	16.91%	114,256,628.93	18.18%	-13.79%
预收款项	2,906,669.82	0.50%	2,381,958.04	0.38%	22.03%
应付职工薪酬	8,498,010.49	1.46%	8,007,154.95	1.27%	6.13%
应交税费	11,344,164.41	1.95%	22,260,073.32	3.54%	-49.04%
应付利息	900,427.76	0.15%	4,198,325.79	0.67%	-78.55%
其他应付款	52,733,710.36	9.05%	71,838,640.73	11.43%	-26.59%
应付债券	0.00	0.00%	189,393,007.20	30.13%	-100.00%
递延收益	27,210,624.86	4.67%	23,034,637.39	3.66%	18.13%
负债合计	582,544,798.57	100.00%	628,542,117.63	100.00%	-7.32%

短期借款报告期比期初上升 96.27%，主要系增加贷款归还债券所致；
 预收款项报告期比期初上升 22.03%，主要系预收款项增加所致；
 应交税费报告期比期初下降 49.04%，主要系应付增值税和企业所得税减少
 所致。

(四) 报告期公司现金流量构成情况

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	962,350,710.34	1,042,122,462.02	-7.65%
经营活动现金流出小计	824,083,344.45	900,476,242.40	-8.48%
经营活动产生的现金流量 净额	138,267,365.89	141,646,219.62	-2.39%
投资活动现金流入小计	331,423,994.33	38,262,346.22	766.19%

投资活动现金流出小计	437,510,957.48	197,177,439.51	121.89%
投资活动产生的现金流量净额	-106,086,963.15	-158,915,093.29	33.24%
筹资活动现金流入小计	528,100,000.00	393,068,000.00	34.35%
筹资活动现金流出小计	551,744,132.20	410,900,327.17	34.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,644,132.20	-17,832,327.17	-32.59%
现金及现金等价物净增加额	13,301,360.17	-35,473,617.32	137.50%

(1) 公司 2015 年经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2.39%，主要原因系报告期比上年同期收到其他与经营活动有关的现金有所减少及缴纳税费增加所致；

(2) 公司 2015 年投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 33.24%，主要原因系报告期比上年同期取得子公司支付的现金净额减少所致；

(3) 公司 2015 年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 32.59%，主要原因系报告期比上年同期吸收投资收到的现金减少所致；

(五) 主要财务指标分析

项目	指标	2015 年	2014 年	同比增减
盈利能力	销售毛利率	29.04%	25.69%	3.35%
	净资产收益率(加权)	1.91%	2.53%	-0.62%
偿债能力	流动比率(倍)	1.46	2.01	-0.55
	速动比率(倍)	0.92	1.23	-0.31
	资产负债率	31.99%	34.01%	-2.02%
营运能力	应收账款周转率	2.65	2.47	0.18
	存货周转率	1.85	1.86	-0.01

1) 盈利能力分析

报告期公司销售毛利率较去年同期上升3.35%，主要原因本报告期成本管理有效提升所致；

报告期公司加权平均净资产收益率较去年同期下降0.62%，主要为非经常性损益影响所致；报告期扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为1.85%，去年同期为-1.07%，高于去年同期2.92%；

2) 偿债能力分析

报告期公司流动比率较去年同期下降0.55，速动比率较去年同期下降0.31，主要原因系报告期增加流动贷款用以归还应付债券所致；

3) 营运能力分析

报告期存货周转率较去年同期略上升，应收账款周转率较去年同期略下降，整体保持平稳；存货和应收账款周转效率待进一步提升，以减少资金占用。

常州天晟新材料股份有限公司

董事会

二〇一六年四月二十五日