

聚龙股份有限公司

2015 年度财务决算报告

一、 公司合并报表范围及审计情况

2015 年新纳入合并范围的子公司为聚龙（上海）企业发展有限公司（以下简称“聚龙上海”）、鞍山聚乐投资管理中心（有限合伙）（以下简称“聚乐合伙”）、辽宁聚龙通讯科技有限公司（以下简称“聚龙通讯科技”）、聚龙办公自动化私人有限公司（以下简称“聚龙印度”）、安阳聚龙鑫融信息技术服务有限公司（以下简称“安阳聚龙”）、聚龙融创（北京）信息科技研究院有限公司（以下简称“聚龙融创”）

根据 2014 年第一次临时股东大会决议，2014 年 12 月 24 日设立全资子公司聚龙（上海）企业发展有限公司，依据《企业会计准则第 38 号-合并财务报表》规定，将其纳入报表合并范围。

根据办公室经理会议决议，2015 年 11 月 17 日设立鞍山聚乐投资管理中心（有限合伙），2015 年 11 月 23 日设立辽宁聚龙通讯科技有限公司，2015 年 3 月 25 日设立聚龙办公自动化私人有限公司，依据《企业会计准则第 38 号-合并财务报表》规定，将上述公司纳入报表合并范围。

根据第二届董事会第三十二次会议（2015-98 号公告），2015 年 7 月 24 日设立全资子公司：安阳聚龙鑫融信息技术服务有限公司，依据《企业会计准则第 38 号-合并财务报表》规定，将其纳入报表合并范围。

根据第三届董事会第七次会议（2015-165 号公告），2015 年 12 月 16 日设立全资子公司：聚龙融创（北京）信息科技研究院有限公司，依据《企业会计准则第 38 号-合并财务报表》规定，将其纳入报表合并范围。

二、 公司主要财务数据及主要财务指标

1. 主要财务数据

项 目	2015 年	2014 年	本年比上年增 减 (%)	2013 年
营业总收入	88,682.24	113,345.94	-21.76%	86,431.09
营业利润	19,645.04	32,991.15	-40.45%	25,005.25
利润总额	29,028.46	40,666.73	-28.62%	30,049.04
归属于上市公司股东的净利 润	25,952.82	36,959.88	-29.78%	27,198.59
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润	24,202.46	35,555.39	-31.93%	26,333.79
经营活动产生的现金流量净 额	17,774.75	30,404.70	-41.54%	8,158.96
项 目	2015 年末	2014 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2013 年末
资产总额	182,269.90	175,863.87	3.64%	124,609.32
负债总额	23,439.89	37,241.61	-37.06%	20,104.26
归属于上市公司股东的所有 者权益	158,558.02	138,311.95	14.64%	104,505.06
总股本	54,950.40	54,950.40	0%	30,528.00

2015 年公司实现营业收入 88,682.24 万元，比去年同期 113,345.94 万元下降 21.76%；全年实现净利润 25,952.82 万元，比去年同期 36,959.88 万元下降 29.78%；其减少主要原因：2015 年，由于受到新版人民币发行这一行业重大事件的影响，国内包括工、农、中、建等各大商业银行招标采购工作均未如期进行。受此影响，公司主营业务经营业绩发生小幅下滑。但随着公司对新产品、新业务团队的持续投入，公司部分新产品、新业务拓展工作仍然取得了较好进展。

三、 公司财务状况

1. 资产构成情况分析

单位：万元

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		同比变动 (%)
	金额	占资产比重 (%)	金额	占资产比重 (%)	

货币资金	61,862.37	33.94	64,713.36	36.80	-4.41
应收账款	58,532.02	32.11	60,515.68	34.41	-3.28
预付款项	337.82	0.19	2,299.37	1.31	-85.31
存货	20,177.66	11.07	19,679.37	11.19	2.53
其他流动资产	587.52	0.32	519.36	0.30	13.12
固定资产	27,794.55	15.25	21,557.92	12.26	28.93
在建工程	5,652.30	3.10	2,021.39	1.15	179.62
无形资产	2,931.05	1.61	2,910.71	1.66	0.70
其他非流动资产	2,166.20	1.19	505.10	0.29	328.87
资产总计	182,269.90	100.00	175,863.87	100.00	3.64

公司报告期末资产总额为182,269.90万元,比上年同期增加了6,406.03万元,增幅达到3.64%。

其中,流动资产为142,696.70万元,占资产总额的78.29%,流动资产比上年同期减少了5,740.96万元,同比下降3.87%。

非流动资产期末总额为39,573.20万元,比上年同期增加12,146.99万元,增长幅度为44.29%。主要原因是合并范围增加所致;

变动较大的资产项目说明如下:

(1) 应收账款报告期末余额为58,532.02万元,较上年同期下降3.28%,主要源于公司回款力度有所加大,从而带来经营效率的提升

(2) 预付款项报告期末余额为337.82万元,较上年同期下降85.31%,主要是由于报告期内预付材料、设备款略有下降所致;

(3) 存货报告期末余额为20,177.66万元,较上年同期增长2.53%,主要系为满足市场需求,产品配置种类较上年同期增加所致。

(4) 其他流动资产年末余额587.52万元,较上年同期增长13.12%,主要是待抵扣进项税增加所致;

(5) 固定资产报告期末余额27,794.55万元,较上年同期增长28.93%,主要是由于在建工程转固定资产所致;

(6) 在建工程报告期末余额5,652.30万元,较上年同期增长179.62%,主要是由于货币激光防伪模块产业基地开工建所致;

2. 负债情况分析

单位:万元

项目	2015年12月31日		2014年12月31日		同比变动(%)
	金额	占资产(负债)比重(%)	金额	占资产(负债)比重(%)	
短期借款	0.00	0.00	483.92	1.30	-100.00
应付票据	4,730.47	20.18	3,067.77	8.24	54.20
应付账款	14,715.19	62.78	26,033.99	69.91	-43.48
预收款项	115.70	0.49	146.08	0.39	-20.80
应交税费	1,692.63	7.22	5,319.69	14.28	-68.18
其他应付款	373.75	1.59	860.38	2.31	-56.56
递延收益	1,068.19	4.56	663.67	1.78	60.95
负债合计	23,439.89	100.00	37,241.61	100.00	-37.06

(1) 短期借款报告期末余额为0万元,较上年同期下降100%,主要由于偿还流动资金借款所致;

(2) 应付账款报告期末余额为14,715.19万元,较上年同期下降43.48%,主要由于公司结清上年采购款且加大承兑汇票付款形式所致。

(3) 预收账款报告期末余额为115.70万元,较上年同期下降20.80%,主要是外贸销售部分客户由预收款结算改为信用证结算所致;

(4) 其他应付款报告期末余额为373.75万元,较上年同期下降56.56%,主要由于待付的往来结算款减少所致;

3. 利润情况及分析

项 目	2015 年度	2014 年度	同比变动额	同比变动 (%)
营业收入	88,682.24	113,345.94	-24,663.7	-21.76
营业成本	41,352.63	53,277.58	-11,924.95	-22.38
销售费用	15,282.24	13,441.97	1,840.27	13.69
管理费用	12,132.39	12,182.81	-50.42	-0.41
财务费用	-822.88	-3.36	-819.52	-24,390.48
资产减值损失	238.20	253.84	-15.64	-6.16
营业外收入	9,431.87	7,723.74	1,708.13	22.12
营业外支出	48.45	48.15	0.3	0.62
所得税费用	3,113.96	3,726.54	-612.58	-16.44
归属于上市公司股东的净利润	25,952.82	36,959.88	-11,007.06	-29.78

公司2015年度营业收入88,682.24万元,较上年同期下降21.76%,实现归属于上市公司股东的净利润25,952.82万元,较上年同期下降29.78%,具体变动说明如下:

(1) 报告期内,营业收入较上年同期下降21.76%,主要原因是报告期内受新版人民币发行时间的影响,各商业银行总行招标滞后,启动较晚,导致公司营业收入有所下降。

(2) 报告期内,营业成本较上年同期下降22.38%,主要是随着营业收入下降同比下降所致

(3) 报告期内,销售费用较上年同期增长了13.69%,公司加大市场的拓展以及新产品的市场推广导致销售费用增加。

(4) 报告期内,管理费用较上年同期比下降0.41%,

(5) 报告期内,财务费用较上年同期下降24,390.48%,银行存款利息增加及银行结算手续费较上年减少所致。

(6) 报告期内,资产减值损失较上年同期下降6.16%,主要是主要应收账款、其他应收款坏账准备减少所致;

(7) 报告期内,营业外收入较上年同期增长22.12%,主要是由于报告期内收到的政府补

助及收到的软件退税款增加所致；

(8) 报告期内，所得税费用较上年同期下降16.44%，主要由于公司利润总额下降所致。

4. 现金流量情况分析

单位：万元

项目	2015 年度	2014 年度	同比变动额	同比变动 (%)
1、经营活动产生的现金流量	17,774.75	30,404.70	-12,629.95	-41.54
其中：经营活动现金流入小计	117,682.31	115,926.29	1,756.02	1.51
经营活动现金流出小计	99,907.56	85,521.60	14,385.96	16.82
2、投资活动产生的现金流量	-14,792.67	-7,099.91	-7,692.76	-108.35
其中：投资活动现金流入小计	4.00	4.28	-0.28	-6.54
投资活动现金流出小计	14,796.67	7,104.20	7,692.47	108.28
3、筹资活动产生的现金流量：	-6,048.90	-6,193.38	144.48	2.33
其中：筹资活动现金流入小计	5,153.16	7,973.20	-2,820.04	-35.37
筹资活动现金流出小计	11,202.06	14,166.58	-2,964.52	-20.93
4、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-35.83	2.87	-38.7	-1,348.43
5、现金及现金等价物净增加额	-3,102.65	17,114.27	-20,216.92	-118.13

2015 年度公司现金及现金等价物净增加额为-3,102.65万元，较上年同期下降118.13%，其主要原因是：

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降12,629.95万元，其中经营活动收到的现金较上年同期增加1,756.02万元，主要是销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期下降2,294.62万元，收到的税费返还较上年同期增加1,159.82万元，收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加2,890.80万元；经营活动支付的现金较上年同期增加14,385.96万元，主要是购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加4,565.38万元；支付给职工及为职工支付的现金较上年同期增加4,077.19万元，支付的各项税费较上年同期增加1,813.12万元所致；

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少7,692.76万元，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加6,192.52万元，投资支付的现金较上年同期增加1,500万元所致；

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加144.48万元，主要是 偿还债务支付的现金较上年同期减少5,345.06万元；同时分配股利支付的现金较上年同期增加2,380.54万元所致；

5 非经常性损益情况分析

单位：万元

项 目	2015 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2.39
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,921.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目	196.87
所得税影响额	-338.91
考虑所得税影响后的非经常性损益	1,750.35

报告期内，公司非经常性损益净额1,750.35万元，占公司净利润的6.74%。其中计入非经常性损益的政府补助为1,921.03万元，计入非经常性损益的利息收入为196.87万元。

6 主要经营指标分析

项目	指标	2015 年度	2014 年度	同比增减变化
盈利能力	毛利率	53.37%	53.00 %	0.37%
	净资产收益率(加权)	17.38%	30.43%	-13.05%
营运能力	应收账款周转率	1.47	2.30	-0.83
	存货周转率	2.08	3.05	-0.97
指标		2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	同比增减变化
偿债能力	流动比率	6.38	4.06	2.32
	资产负债率	12.86%	21.18%	-8.32%

(1) 报告期公司综合毛利率为53.37%，较上年同期增加0.37%，主要原因是公司产品销售结构变化所致；

(2) 报告期内，公司的加权平均净资产收益率17.38%，较上年同期下降13.05%，主要是由于报告期内公司主营收入、净利润下降所致；

(3) 报告期公司应收账款周转率1.47，比上年同期下降0.83，主要源于公司回款力度有所加大，从而带来经营效率的提升；

(4) 报告期公司存货周转率2.08，比上年同期下降0.97，主要系为满足市场需求，产品配置种类较上年同期增加导致存货增加所致；

(5) 报告期末公司流动比率6.38，较上年同期增加2.32，由于材料采购形成的应付账款较上年减少所致；流动比率增加说明公司财务风险下降；

(6) 报告期末公司资产负债率12.86%，较上年同期下降8.32%。公司资产负债率处于较低水平，偿债能力较强；

7 其他事项

上述报告主要数据已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，并出据会审字[2016]2155号标准无保留意见的审计报告，注册会计师的审计意见是：聚龙公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了聚龙公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

聚龙股份有限公司

二〇一六年四月十三日