

雅本化学股份有限公司

2015 年度财务决算报告

公司 2015 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2015 年度合并及母公司的利润表、2015 年度合并及母公司的现金流量表、2015 年度合并及母公司的所有者权益变动表及相关报表附注已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了大华审字[2016]005288号标准无保留意见的审计报告。

一、 报告期内总体经营情况

2015年度公司实现营业收入62,715.10万元，较去年同期增长19.21%，营业利润7,099.92万元，较上年同期增长22.93%；利润总额7,195.75万元，较上年同期增长21.18%；实现归属于母公司净利润为6123.10万元，比去年同期增长21.20%。

二、 2015年度主要经营指标

	2015 年	2014 年	本年比上年增减
营业收入（元）	627,151,001.49	526,075,960.05	19.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,230,970.08	50,519,583.45	21.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	62,030,852.48	47,716,741.00	30.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,803,032.51	84,640,620.13	-17.53%
基本每股收益（元/股）	0.1560	0.1674	-6.81%
稀释每股收益（元/股）	0.1560	0.1674	-6.81%
加权平均净资产收益率	8.76%	7.72%	1.04%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,578,763,551.54	1,312,267,207.81	20.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	720,689,991.23	674,551,501.15	6.84%

三、 财务状况

1、 资产状况

项目	2015 年末		2014 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	8,195.19	5.19%	5,471.90	4.17%	1.02%
应收账款	23,280.06	14.75%	15,806.06	12.04%	2.71%
存货	19,810.79	12.55%	15,219.46	11.60%	0.95%
固定资产	78,924.27	49.99%	41,766.02	31.83%	18.16%
在建工程	7,744.78	4.91%	35,943.54	27.39%	-22.48%
工程物资	1,652.09	1.05%	1,213.06	0.92%	0.13%
其他应收款	1,775.53	1.12%	904.96	0.69%	0.43%
其他流动资产	4,322.26	2.74%	3,185.19	2.43%	0.31%
其他非流动资产	3,477.45	2.20%	2,287.76	1.74%	0.46%

主要资产构成变动分析：

1. 报告期货币资金期末余额为 8,195.19 万元，较年初增加 49.77%，主要原因：报告期内南通雅本购置固定资产等投资性活动支出减少所致。
2. 应收帐款期末余额为 23,280.06 万元，较年初增长 47.29%，主要原因：主要是业务增加导致的信用期内的应收款增加。。
3. 存货期末余额为 19,810.79 万元，较年初增长 30.17%，主要原因：主要是南通雅本投入生产增加的原材料所致。
4. 固定资产期末余额为 78,924.27 万元，较年初增长 88.97%，主要原因：主要由于南通

雅本新建化工生产项目达到预定可使用状态，由在建工程转为固定资产。

5. 在建工程期末余额为 7,744.78 万元，较年初减少 78.45%，主要原因：主要由于南通雅本新建化工生产项目达到预定可使用状态，由在建工程转为固定资产。
6. 工程物资期末余额为 1,652.09 万元，较年初增加 36.19%，主要原因：主要是南通雅本化工生产项目购进的工程项目物资增加所致。
7. 其他应收款期末余额为 1,775.53 万元，较年初增长 96.20%，主要原因：本期未收到的出口退税款增加所致。
8. 其他流动资产期末余额为 4,322.26 万元，较年初增长 35.70%，主要原因：支付的待抵扣增值税进项税额转入其他流动资产。
9. 其他非流动资产期末余额为 3,477.45 万元，较年初增长 52.00%，主要原因：南通雅本化工生产项目建设预付的工程设备款增加所致。

2、负债状况

项目	2015 年末		2014 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	33,324.21	21.11%	22,069.40	16.82%	4.29%
长期借款	11,000.00	6.97%	10,000.00	7.62%	-0.65%
应付票据	9,238.98	5.85%	5,598.57	4.27%	1.58%
应付账款	19,630.47	12.43%	16,829.88	12.83%	-0.40%
应付职工薪酬	382.48	0.24%	282.90	0.22%	0.02%
一年内到期的非流动 负债	7,000.00	4.43%	3,800.00	2.90%	1.53%
递延收益	113.23	0.07%	12.00	0.01%	0.06%

公司主要负债和所有者权益构成变动分析：

10. 短期借款期末余额为 33,324.21 万元，较年初增长 51.00%，主要原因：银行短期流动资金借款增加所致。
11. 长期借款期末余额为 10,000.00 万元，主要原因：主要是南通雅本项目建设投资形成的长期借款。
12. 应付票据期末余额为 9,238.98 万元，较年初增长 65.02%，主要原因：主要是以票据结算的采购增加所致。
13. 应付帐款期末余额为 19,630.47 万元，较年初增长 16.64%，主要原因：本报告期原材料采购和工程设备的应付款增加所致。
14. 应付职工薪酬期末余额为 382.48 万元，较年初增长 35.20%，主要原因：本报告期预提的年终奖增加所致。
15. 一年内到期的非流动负债期末余额为 7,000.00 万元，较年初增加 84.21%，主要原因：长期借款转入一年内到期的非流动负债增加所致。
16. 递延收益期末余额为 113.23 万元，主要原因：主要是公司收到的与资产相关的补贴增加所致。

四、 经营情况

17. 2015 年度公司实现营业收入 62,715.10 万元，较去年同期增长 19.21%，营业利润 7,099.92 万元，较上年同期增长 22.93%；利润总额 7,195.75 万元，较上年同期增长 21.18%；实现归属于母公司净利润为 6123.10 万元，比去年同期增长 21.20%。
18. 报告期发生销售费用 887.55 万元，同比增加 6.30%，与去年同期基本持平。
19. 报告期发生管理费用 11,154.78 万元，同比增长 41.61%，主要原因：研发费用较上年同期增加 1327.98 万，职工薪酬增加 625.03 万元，折旧费增加 372.93 万，生产环保

安全费增加 246.39 万。

20. 报告期发生财务费用 1,046.36 万元，同比减少 3.56%，与去年基本持平

21. 报告期发生所得税 941.33 万元，同比增长 39.62%，主要原因：利润总额增加导致所得税费用同步上升。

五、 现金流量情况

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	62,278.62	55,239.38	12.74%
经营活动现金流出小计	55,298.32	46,775.31	18.22%
经营活动产生的现金流量净额	6,980.30	8,464.06	-17.53%
投资活动现金流入小计	109.92	25.40	332.82%
投资活动现金流出小计	16,561.69	35,362.84	-53.17%
投资活动产生的现金流量净额	-16,451.77	-35,337.44	-53.44%
筹资活动现金流入小计	61,422.01	40,067.84	53.30%
筹资活动现金流出小计	51,724.70	18,245.53	183.49%
筹资活动产生的现金流量净额	9,697.30	21,822.30	-55.56%
现金及现金等价物净增加额	455.05	-4,949.68	-109.19%

22. 报告期内，经营活动现金流入小计较上年同期增加 12.74%，主要是因为销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 12.89%；

23. 经营活动现金流出小计较上年同期增加 18.22%，主要是随着销售收入上升，为生产和未来销售所购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 12.48%所致。

以上原因导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 17.53%。

24. 报告期内，投资活动现金流入小计较上年同期增长 332.82%，主要是远期结汇收益较上年同期增加所致。

25. 报告期内，投资活动现金流出小计较上年同期减少 53.17%，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减少 53.08%所致。

以上因素导致投资活动产生的现金流量净额绝对值较上年同期减少 53.44%。

26. 报告期内，筹资活动现金流入小计较上年同期增加 53.30%，主要是本报告期银行借款增加所致。

27. 报告期内，筹资活动现金流出小计较上年同期增加 183.49%，主要是本报告期银行借款增加所致。

以上因素导致筹资活动产生的现金流量净额绝对值较上年同期减少 55.56%。

综上所述，本报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 5,404.73 万元。

雅本化学股份有限公司

2016 年 4 月 18 日