

# 河南科迪乳业股份有限公司

## 2015 年度财务决算报告

河南科迪乳业股份有限公司（以下简称“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。公司财务报表已经亚太（集团）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（亚会 A 审字（2016）0005 号）。现将 2015 年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

### 一、资产负债表

单位：元

| 项 目            | 2015.12.31              | 2014.12.31            | 增减变动     |
|----------------|-------------------------|-----------------------|----------|
| <b>流动资产：</b>   |                         |                       |          |
| 货币资金           | 603,126,189.35          | 87,692,270.50         | 587.78%  |
| 应收票据           | 106,888.84              | 500,000.00            | -78.62%  |
| 应收账款           | 46,410,409.51           | 51,238,255.05         | -9.42%   |
| 预付款项           | 75,913,871.61           | 64,072,753.97         | 18.48%   |
| 其他应收款          | 20,834,527.97           | 12,212,870.01         | 70.59%   |
| 存货             | 46,395,381.61           | 58,910,105.15         | -21.24%  |
| 其他流动资产         | 0.00                    | 5,419,944.93          | -100.00% |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>792,787,268.89</b>   | <b>280,046,199.61</b> | 183.09%  |
| <b>非流动资产：</b>  |                         |                       |          |
| 固定资产           | 247,519,511.32          | 255,791,876.45        | -3.23%   |
| 在建工程           | 776,750,776.79          | 587,927,986.56        | 32.12%   |
| 生产性生物资产        | 83,557,325.80           | 78,276,802.18         | 6.75%    |
| 无形资产           | 25,927,701.12           | 26,440,693.03         | -1.94%   |
| 长期待摊费用         | 10,480,873.38           | 14,407,831.02         | -27.26%  |
| 递延所得税资产        | 2,516,652.60            | 1,887,288.44          | 33.35%   |
| 其他非流动资产        | 76,847,310.73           | 27,532,583.13         | 179.11%  |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>1,223,600,151.74</b> | <b>992,265,060.81</b> | 23.31%   |

|                  |                         |                         |         |
|------------------|-------------------------|-------------------------|---------|
| <b>资产总计</b>      | <b>2,016,387,420.63</b> | <b>1,272,311,260.42</b> | 58.48%  |
| <b>流动负债:</b>     |                         |                         |         |
| 短期借款             | 690,000,000.00          | 398,000,000.00          | 73.37%  |
| 应付账款             | 33,927,610.43           | 53,372,760.54           | -36.43% |
| 预收款项             | 10,808,740.73           | 6,763,981.06            | 59.80%  |
| 应付职工薪酬           | 5,143,271.70            | 4,976,338.83            | 3.35%   |
| 应交税费             | 11,044,362.41           | 13,628,110.36           | -18.96% |
| 其他应付款            | 11,144,802.64           | 8,850,144.39            | 25.93%  |
| 一年内到期的非流动负债      | 79,824,478.30           | 61,733,489.61           | 29.30%  |
| <b>流动负债合计</b>    | <b>841,893,266.21</b>   | <b>547,324,824.79</b>   | 53.82%  |
| <b>非流动负债:</b>    |                         |                         |         |
| 长期借款             | 23,306,922.70           | 32,943,604.36           | -29.25% |
| 长期应付款            | 45,314,110.36           | 73,289,298.83           | -38.17% |
| 递延收益             | 9,672,434.64            | 10,509,958.19           | -7.97%  |
| <b>非流动负债合计</b>   | <b>78,293,467.70</b>    | <b>116,742,861.38</b>   | -32.94% |
| <b>负债合计</b>      | <b>920,186,733.91</b>   | <b>664,067,686.17</b>   | 38.57%  |
| <b>股东权益:</b>     |                         |                         |         |
| 股本               | 273,400,000.00          | 205,000,000.00          | 33.37%  |
| 资本公积             | 448,311,093.78          | 109,731,093.78          | 308.55% |
| 盈余公积             | 41,814,384.15           | 33,632,643.40           | 24.33%  |
| 未分配利润            | 332,675,208.79          | 259,879,837.07          | 28.01%  |
| 归属于母公司股东权益合计     | 1,096,200,686.72        | 608,243,574.25          | 80.22%  |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>1,096,200,686.72</b> | <b>608,243,574.25</b>   | 80.22%  |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>2,016,387,420.63</b> | <b>1,272,311,260.42</b> | 58.48%  |

1、货币资金 2015 年末余额较 2014 年末增加 51,543.39 万元，增长 587.78%，主要为本公司当期发行股票成功和短期借款增加所致。

2、其他应收款 2015 年末余额较 2014 年末增加 862.17 万元，增长 70.59%，主要为本期公司进行融资租赁支付保证金所致。

3、在建工程 2015 年末余额较 2014 年末增加 18,882.28 万元，增长 32.12%，主要为公司募投项目及 20 万吨发酵型酸奶工程项目的后续投资增加所致。

4、其他非流动资产 2015 年末余额较 2014 年末增加 4,931.47 万元，增长

179.11%，主要为预付设备款增加所致。

5、短期借款 2015 年末余额较 2014 年末增加 29,200.00 万元，增长 73.37%，主要为从银行短期融资增加所致。

6、应付账款 2015 年末余额较 2014 年末减少 1,944.52 万元，降低 36.43%，主要为本期还款所致。

7、预收款项 2015 年末余额较 2014 年末增加 404.48 万元，增长 59.80%，主要为本期预收货款增加所致。

8、长期应付款 2015 年末余额较 2014 年末减少 2,797.52 万元，降低 38.17%，主要为本期支付融资租赁设备租金所致。

9、股本和资本公积 2015 年末余额较 2014 年末大幅度增加，主要为本期公司公开发行股票筹资所致。

## 二、利润表

单位：元

| 项 目               | 2015 年度        | 2014 年度        | 增减变动     |
|-------------------|----------------|----------------|----------|
| 一、营业总收入           | 683,064,113.68 | 666,207,063.81 | 2.53%    |
| 其中：营业收入           | 683,064,113.68 | 666,207,063.81 | 2.53%    |
| 二、营业总成本           | 566,455,418.58 | 548,851,122.52 | 3.21%    |
| 其中：营业成本           | 440,588,396.72 | 452,213,006.38 | -2.57%   |
| 营业税金及附加           | 3,144,778.71   | 1,169,363.45   | 168.93%  |
| 销售费用              | 59,069,889.64  | 50,682,275.28  | 16.55%   |
| 管理费用              | 25,408,368.12  | 20,636,787.42  | 23.12%   |
| 财务费用              | 36,674,872.53  | 22,596,016.25  | 62.31%   |
| 资产减值损失            | 1,569,112.86   | 1,553,673.74   | 0.99%    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 116,608,695.10 | 117,355,941.29 | -0.64%   |
| 加：营业外收入           | 9,518,067.05   | 4,790,964.54   | 98.67%   |
| 其中：非流动资产处置利得      | 5,570,383.90   | 1,236,680.89   | 350.43%  |
| 减：营业外支出           | 3,292,509.61   | 204,479.19     | 1510.19% |
| 其中：非流动资产处置净损失     | 2,079,731.35   | 155,168.74     | 1240.30% |

|                     |                |                |        |
|---------------------|----------------|----------------|--------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 122,834,252.54 | 121,942,426.64 | 0.73%  |
| 减：所得税费用             | 26,157,140.07  | 27,479,360.71  | -4.81% |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 96,677,112.47  | 94,463,065.93  | 2.34%  |
| 归属于母公司股东的净利润        | 96,677,112.47  | 94,463,065.93  | 2.34%  |
| 六、综合收益总额            | 96,677,112.47  | 94,463,065.93  | 2.34%  |
| 归属于母公司股东的综合收益总额     | 96,677,112.47  | 94,463,065.93  | 2.34%  |

### 1、经营情况

2015 年度，公司实现营业收入 68,306.41 万元，同比增加 2.53%；营业利润 11,660.87 万元，同比下降 0.64%，主要为期间费用增加所致；净利润 9,667.71 万元，同比增加 2.34%。

### 2、期间费用

2015 年度，公司销售费用 5,906.99 万元，同比增长 16.55%，主要为本期市场运营费和广告宣传费增加所致；管理费用 2,540.84 万元，同比增长 23.12%，主要为本期中介服务费和宣传费增加所致；财务费用 3,667.49 万元，同比增长 62.31%，主要为本期银行借款增加相应增加利息支出和融资租赁利息支出增加所致。

## 三、现金流量表

| 项 目             | 2015 年度        | 2014 年度        | 增减变动    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 780,773,521.79 | 701,687,523.35 | 11.27%  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 5,198,388.83   | 1,840,981.92   | 182.37% |
| 经营活动现金流入小计      | 785,971,910.62 | 703,528,505.27 | 11.72%  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 500,948,901.65 | 552,508,251.22 | -9.33%  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 26,541,372.78  | 26,945,628.07  | -1.50%  |
| 支付的各项税费         | 68,812,367.53  | 34,471,218.69  | 99.62%  |
| 支付其他与经营活动有      | 17,419,621.72  | 28,304,600.58  | -38.46% |

|                           |                       |                      |                |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| 关的现金                      |                       |                      |                |
| 经营活动现金流出小计                | 613,722,263.68        | 642,229,698.56       | -4.44%         |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 172,249,646.94        | 61,298,806.71        | 181.00%        |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                      |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,086,913.00         | 2,053,370.00         | 391.24%        |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 0.00                  | 1,092,500.00         | -100.00%       |
| 投资活动现金流入小计                | 10,086,913.00         | 3,145,870.00         | 220.64%        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 157,453,777.44        | 215,010,810.01       | -26.77%        |
| 投资活动现金流出小计                | 157,453,777.44        | 215,010,810.01       | -26.77%        |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -147,366,864.44       | -211,864,940.01      | --             |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                      |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 406,980,000.00        | 0.00                 |                |
| 取得借款收到的现金                 | 770,000,000.00        | 478,234,420.40       | 61.01%         |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,176,980,000.00      | 478,234,420.40       | 146.11%        |
| 偿还债务支付的现金                 | 489,405,521.90        | 288,203,194.31       | 69.81%         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 50,344,151.21         | 33,153,084.42        | 51.85%         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 146,679,190.54        | 13,177,531.21        | 1013.10%       |
| 筹资活动现金流出小计                | 686,428,863.65        | 334,533,809.94       | 105.19%        |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 490,551,136.35        | 143,700,610.46       | 241.37%        |
| <b>四、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>515,433,918.85</b> | <b>-6,865,522.84</b> | <b>--</b>      |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 87,692,270.50         | 94,557,793.34        | -7.26%         |
| <b>五、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>603,126,189.35</b> | <b>87,692,270.50</b> | <b>587.78%</b> |

1、2015 年度经营活动产生的现金流量净额较 2014 年度增加 11,095.08 万

元，增长 181.00%，主要为销售商品收到的现金和经营性应付项目增加所致。

2、2015 年度投资活动产生的现金流量净额较 2014 年度增加 6,449.81 万元，主要为购建固定资产支付的现金减少所致。

3、2015 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2014 年度增加 34,685.05 万元，增长 241.37%，主要为本期公司公开发行股票筹资和银行借款增加所致。

#### 四、主要财务指标

| 财务指标                 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 增减变动    |
|----------------------|------------------|------------------|---------|
| 资产负债率（母公司%）          | 46.63            | 50.97            | -8.51%  |
| 流动比率                 | 0.94             | 0.51             | 84.31%  |
| 速动比率                 | 0.89             | 0.40             | 122.50% |
| 无形资产（除土地使用权）占净资产比例   | -                | -                |         |
| 财务指标                 | 2015 年度          | 2014 年度          | 增减变动    |
| 应收账款周转率（次/年）         | 13.99            | 15.05            | -7.04%  |
| 存货周转率（次/年）           | 8.37             | 6.62             | 26.44%  |
| 归属于公司股东的每股净资产（元/股）   | 4.01             | 2.97             | 35.02%  |
| 每股收益                 | 0.40             | 0.46             | -13.04% |
| 加权平均净资产收益率           | 11.40%           | 16.72%           | -31.82% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 10.75%           | 15.93%           | -32.52% |

河南科迪乳业股份有限公司董事会

2016 年 3 月 1 日