

恒锋工具股份有限公司

2015 年度财务决算报告

公司 2015 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2015 年度母公司及合并的利润表、2015 年度母公司及合并的现金流量表、2015 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经经天健会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将公司财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2015 年度主要财务指标

指标项目序号	指标项目	2015 年	2014 年	比上年增减
1	加权平均净资产收益率	14.62%	22.20%	下降 7.58 个百分点
2	每股经营活动产生的现金流量（元）	1.26	1.44	-12.50%
3	应收账款周转率（次/年）	3.55	3.28	8.23%
4	存货周转率（次/年）	1.49	1.39	7.19%
5	流动比率（倍）	13.63	2.32	487.50%
6	速动比率（倍）	11.91	1.76	576.70%
7	资产负债率	6.09%	22.60%	下降 16.51 个百分点

1. 指标项目 5、6 原因分析：主要是本期公司公开发行新股 1251 万股募集资金 21,309.41 万元所致。

2. 指标项目 7 原因分析：主要是本期公司公开发行新股 1251 万股募集资金净额 21,309.41 万元及本期偿还银行贷款 6,600 万元所致。

二、2015 年度经营成果

单位：万元

指标项目序号	利润表项目	2015 年	2014 年	本年比上年增减
1	营业收入	18,385.78	17,323.16	6.13%
2	营业成本	7,227.01	6,612.32	9.30%
3	营业税金及附加	198.05	189.49	4.52%

4	销售费用	883.34	684.83	28.99%
5	管理费用	2,731.91	1,997.22	36.79%
6	财务费用	72.19	92.52	-21.98%
7	资产减值损失	-100.50	91.38	-209.98%
8	投资收益	66.81	0	
9	营业利润	7,440.59	7,655.40	-2.81%
10	营业外收入	556.08	309.58	79.62%
11	营业外支出	35.72	32.05	11.43%
12	利润总额	7,960.95	7,932.92	0.35%
13	所得税费用	1,159.05	1,129.80	2.59%
14	净利润	6,801.90	6,803.12	-0.02%
15	加权平均每股收益 (元)	1.21	1.36	-11.17%

1. 指标项目 4 原因分析：主要原因是 1. 本年度参加国内外展览会较多；2. 为了适应市场，扩大销售队伍，培养新人增加了几名销售人员；3. 为了充分调动销售工作的积极性，公司适当增加了销售的激励措施，以上因素所致销售费用增长。

2. 指标项目 5 原因分析：主要原因是 1. 本年新增房地产固定资产导致折旧费用增长 188 万元；2. 职工薪酬上涨，薪酬支出同比增长 155 万元；3. 公司加大研发投入，研发费支出增长 126 万元；4. 公司上市费用也有较大支出，以上因素所致。

3. 指标项目 6 原因分析：主要原因是归还银行贷款利息支出减少以及募集资金到位后的存款利息增加原因所致。

4. 指标项目 7 原因分析：主要是其他应收款和应收账款同比下降导致计提坏账准备下降原因所致。

5. 指标项目 8 原因分析：主要是暂时闲置募集资金和自有资金理财原因所致。

6. 指标项目 10 原因分析：主要是本期政府补助较多原因所致。

7. 指标项目 15 原因分析：主要是本期公司公开发行新股 1251 万股，造成公司股本增加原因所致。

三、2015 年末资产负债状况

单位：万元

指标项目序号	资产项目	2015 年	2014 年	本年比上年增减
1	货币资金	7,772.16	7,577.61	2.57%
2	应收票据	3,459.49	1,868.23	85.18%
3	应收账款	5,092.25	5,274.70	-3.46%
4	预付款项	24.73	21.71	13.90%
5	其他应收款	61.63	287.36	-78.55%
6	存货	4,851.86	4,859.13	-0.15%
7	其他流动资产	17,200.00	5.63	305461.63%
8	固定资产	19,335.73	16,707.40	15.73%
9	在建工程	1,544.72	2,000.37	-22.78%
10	无形资产	2,415.33	2,454.01	-1.58%
11	资产总额	63,708.59	41,942.43	51.90%
12	短期借款	—	6,500.00	—
13	应付账款	1,167.91	590.34	97.84%
14	应缴税费	744.94	549.08	35.67%
15	负债合计	3,882.20	9,477.35	-59.04%
16	股本	6,251.00	5,000.00	25.02%
17	资本公积	20,425.18	366.77	5,468.92%
18	未分配利润	30,024.71	24,160.70	24.27%
19	所有者权益合计	59,826.39	32,465.08	84.28%

1. 指标项目 2 原因分析：主要是本期期末货款回笼收回银行承兑汇票较多原因所致。

2. 指标项目 5 原因分析：主要是收回部分土地履约保证金及企业上市 IPO 费用冲减资本公积原因所致。

3. 指标项目 7 原因分析：主要是本期募集资金及自由资金购买银行理财产品所致。

4. 指标项目 11 原因分析：主要是本期公司公开发行新股 1251 万股募集资金净额 21,309.41 万元原因所致。

5. 指标项目 12 原因分析：主要是本期盈利及募集资金到位后置换自有资金投入后归还银行贷款原因所致。

6. 指标项目 13 原因分析：主要是募投项目房产竣工决算暂估工程款原因所致。

7. 指标项目 14 原因分析：主要是期末计提税费较多原因所致。

8. 指标项目 15、16、17 原因分析：主要是本期公司公开发行新股 1251 万股募集资金净额 21,309.41 万元原因所致。

四、2015 年度现金流量情况

单位：万元

指标项目序号	现金流量表项目	2015 年	2014 年	同比增减
1	经营活动产生的现金流量净额	7,098.44	7,199.70	-1.41%
2	投资活动产生的现金流量净额	-20,963.64	-3,148.11	565.91%
3	筹资活动产生的现金流量净额	14,066.90	1,865.82	653.93%
4	现金及现金等价物净增加额	194.55	5,887.23	-96.70%

1. 指标项目 2 原因分析：主要是公司用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理原因所致。

2. 指标项目 3 原因分析：主要是本期公司公开发行新股 1251 万股募集资金净额 21,309.41 万元及偿还银行贷款 6,600 万元原因所致。

3. 指标项目 4 原因分析：主要是本期投资活动产生的现金流量净额为 -20,963.64 万元原因所致。

综上所述，因受外界宏观经济因素下行压力影响，特别是去年中期较多用户大幅减产使公司订单下降，在制品减少等因素，公司经营班子未圆满完成公司董事会下达的年度目标，虽然公司未圆满完成年度经营目标，但是在其他方面取得了诸多不错的成绩。如：企业成功挂牌上市、省级企业研究院的挂牌、博士后工作站的建立，特别是两个厂区两翼发展格局的全面实现为下一步发展打下了良好的基础。公司经营班子将在董事会的领导下努力完成 2016 年度的经营目标。

恒锋工具股份有限公司董事会

2016 年 3 月 17 日