

徐州五洋科技股份有限公司

2015 年度财务决算报告

2015 年度公司面临宏观经济增速放缓，煤炭市场整体供大于求，市场价格和景气度有所下降，对煤炭开采及洗选业设备投资造成一定不利影响，面对这种市场情况，经公司全体领导和员工的共同努力，取得了相对较好经营成果。

2015 年度，全年实现营业收入 206,712,658.31 元，比去年增长 8.87%，实现利润 21,697,152.15 元，比去年下降 29.96%，其中归属母公司所有者利润 21,697,152.15 元，比去年下降 29.96%。

一、审计情况

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，经天健会计师事务所审计，出具了天健审【2016】第 2588 号审计报告。认为公司 2015 年度的会计报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允的反映了公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度经营成果和现金流量，并为公司 2015 年度会计报表出具了标准无保留意见的审计报告。

二、经营期主要财务数据

单位：元

项 目 \ 年 份	2015 年	2014 年	增减幅度 (%)
营业收入	206,712,658.31	189,863,050.19	8.87
营业利润	18,885,010.13	34,178,351.37	-44.75
利润总额	25,658,832.57	37,147,507.57	-44.75
归属于母公司所有者的净利润	21,697,152.15	30,977,719.97	-30.92
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润	15,030,681.78	29,221,384.22	-48.56

经营活动产生的现金流量净额	56,456,948.65	7,867,552.98	617.59%
资产总额	1,415,826,188.38	329,369,950.98	329.86%
负债总额	647,051,753.02	78,832,736.31	720.79%
归属于上市公司股东的所有者权益	768,774,435.36	250,537,214.67	206.85%
期末总股本	90,784,308.00	60,000,000.00	51.31%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 2015 年末财务状况分析

1、2015 年末资产变动情况

单位：元

年 份 项 目	2015 年	2014 年	增减幅度 (%)
货币资金	193,937,151.30	45,780,103.78	323.63%
应收票据	35,055,200.27	26,380,920.23	32.88%
应收账款	271,237,878.58	79,363,097.13	241.77%
预付款项	11,516,299.75	8,127,860.35	41.69%
其他应收款	20,195,943.12	2,795,127.61	622.54%
存货	196,567,978.36	59,855,381.50	228.40%
其他流动资产	79,796,651.62	253,630.90	31361.72%
流动资产合计	808,307,103.00	222,556,121.50	263.19%
固定资产	177,710,164.38	67,601,933.20	162.88%
在建工程	1,600,000.00	13,834,033.49	-88.43%
无形资产	85,659,744.20	24,036,365.40	256.38%
递延所得税资产	6,661,710.15	1,341,497.39	396.59%
非流动资产合计	607,519,085.38	106,813,829.48	468.76%
资产总计	1,415,826,188.38	329,369,950.98	329.86%

2015 年末资产总额为 1,415,826,188.38 元，比年初余额增加 1,086,456,237.40

元，增幅为 329.86%。其中流动资产为 808,307,103.00 元，比年初增长 263.19%；非流动资产为 607,519,085.38 元，比年初增长 468.76%。具体各项资产增减变动的主要原因如下：

（1）应收票据 2015 年末余额为 35,055,200.27 元，比年初增长 32.88%，主要原因是 2015 年子公司伟创自动化并入增加，承兑汇票支付付款增加所致。

（2）应收账款净额 2015 年末余额为 271,237,878.58 元，比年初增长 241.77%，主要是子公司伟创自动化并入应收账款增加所致。

（3）预付账款 2015 年末余额为 11,516,299.75 元，比年初增加 41.69%，主要原因是子公司伟创自动化并入，相应增加了预付款。

（4）其他应收款 2015 年末余额为 20,195,943.12 元，比年初增加 622.54%，主要是因为子公司伟创自动化并入导致应收账款增加。

（5）其他流动资产 2015 年末余额为 79,796,651.62 元，比年初增长 31361.72%，主要原因是委托理财产品增加所致。

（6）固定资产 2015 年末净值 177,710,164.38 元，较年初增长 162.88%，主要原因子公司伟创自动化并入所致。

（7）在建工程 2015 年末余额为 1,600,000.00 元，较年初减少 88.43%，主要原因是五九机电二期工程在建工程转固定资金所致。

（8）无形资产 2015 年末余额为 85,659,744.20 元，较年初增长 256.38%，主要原因是伟创自动化并入所致。

（9）递延所得税资产 2015 年末余额 6,661,710.15 元，较年初增长 396.59%，主要原因伟创自动化并入所致。

2、2015 年末负债变动情况

单位：元

年 份 项 目	2015 年	2014 年	增减幅度（%）
短期借款	67,900,000.00	8,000,000.00	748.75%-
应付票据	23,283,556.00		
应付账款	135,080,675.72	29,878,768.28	352.10%

预收款项	183,991,805.95	20,868,105.88	781.69%
应付职工薪酬	10,795,243.63	2,966,834.88	263.86%
应交税费	13,840,312.24	10,042,406.13	37.82%
应付利息	149,938.90	14,666.67	922.31%
其他应付款	186,960,220.58	7,061,954.47	2547.43%
流动负债合计	622,001,753.02	78,832,736.31	689.01%
长期借款	20,000,000.00		
递延收益	5,050,000.00		
非流动负债合计	25,050,000.00		
负债合计	647,051,753.02	78,832,736.31	720.79%

2015 年末负债总额为 647,051,753.02 元，比年初余额增加 568,219,016.71 元，增幅为 720.79%。其中流动负债为 622,001,753.02 元，比年初增长 689.01%；非流动负债为 25,050,000.00 元，年初数为零。具体各项负债增减变动的主要原因如下：

（1）短期借款 2015 年末余额 67,900,000.00 元，较年初增长 748.75%，主要原因伟创自动化并入增加借款所致。

（2）应付票据 2015 年末余额为 23,283,556.00 元，年初为 0.00 元，主要原因是原因伟创自动化并入所致。

（3）应付账款 2015 年末余额 135,080,675.72 元，比年初增长 352.10%，主要原因伟创自动化并入所致。

（4）预收账款 2015 年末余额为 183,991,805.95 元，比年初增加 781.69%，主要原因是伟创自动化并入所致。

（5）应付职工薪酬 2015 年末余额 10,795,243.63 元，比年初增长 263.86%，主要原因是伟创自动化并入所致。

（6）应交税费 2015 年末余额为 13,840,312.24 元，比年初增加 37.82%，主要原因是伟创自动化并入所致。

（7）其他应付款 2015 年末余额为 186,960,220.58 元，比年初增长 2547.43%，主要原因是伟创自动化并入所致。

(8) 递延收益 2015 年末余额 5,050,000.00 元，期初数 0.00 元，主要系伟创自动化并入所致。

(9) 长期借款 2015 年末余额 20,000,000.00 元，期初数 0.00 元，主要系母公司财政委托贷款所致。

3、2015 年末所有者权益变动情况

单位：元

项 目 \ 年 份	2015 年	2014 年	增减幅度 (%)
股本	90,784,308.00	60,000,000.00	51.31%
资本公积	562,191,816.97	86,836,056.43	547.42%
盈余公积	13,307,064.02	11,924,951.71	11.59%
未分配利润	102,491,246.37	91,776,206.53	11.68%
归属于母公司所有者权益合计	768,774,435.36	250,537,214.67	206.85%
少数股东权益			
所有者权益合计	768,774,435.36	250,537,214.67	206.85%
负债和所有者权益总计	1,415,826,188.38	329,369,950.98	329.86%

(1) 股本 2015 年末较年初增长 51.31%，系发行新股 2,000 万股及购买资产发行股份 1,078.4308 万股所致。

(2) 资本公积 2015 年末较年初增长 547.42%，系发行新股 2,000 万股及购买资产发行股份 1,078.4308 万股超过股本部分积累所致。

(3) 盈余公积及未分配利润的增加，系利润增加所致。

(二) 2015 年度经营成果分析

单位：元

项 目 \ 年 份	2015 年	2014 年	增减幅度 (%)
一、营业总收入	206,712,658.31	189,863,050.19	8.87%
其中：营业收入	206,712,658.31	189,863,050.19	8.87%
二、营业总成本	188,841,498.03	155,699,598.69	21.29%
其中：营业成本	131,226,669.55	108,712,362.17	20.71%
营业税金及附加	1,824,329.77	1,167,038.52	56.32%
销售费用	27,124,092.73	25,369,077.39	6.92%
管理费用	26,351,169.35	17,625,554.68	49.51%
财务费用	-601,233.54	-201,022.55	199.09%
资产减值损失	2,916,470.17	3,026,588.48	-3.64%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,013,849.85	14,899.87	6704.42%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,885,010.13	34,178,351.37	-44.75%
加：营业外收入	6,790,108.88	2,999,231.16	126.39%
减：营业外支出	16,286.44	30,074.96	-45.85%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,658,832.57	37,147,507.57	-30.93%
减：所得税费用	3,961,680.42	6,169,787.60	-35.79%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,697,152.15	30,977,719.97	-29.96%
归属母公司的净利润	21,697,152.15	30,977,719.97	-29.96%
归属少数股东的净利润			

2015 年度净利润为 21,697,152.15 元，较上年下降 29.96%，具体增减变动的主要原因如下：

(1) 营业成本 2015 年发生额为 131,226,669.55 元，较上年增长 20.71%，主要原因是伟创自动化并入所致。

(2) 营业税金及附加 2015 年发生额 1,824,329.77，较上年增长 56.32%，主要原因是伟创自动化并入所致。

(3) 管理费用 2015 年发生额为 26,351,169.35 元，较上年增长 49.51%，主要原因是资产重组增加中介机构费用所致。

(4) 财务费用 2015 年发生额为-601,233.54 元，较上年下降 199.09%，主要原因是存款利息增加所致。

(5) 投资收益 2015 年实现 1,013,849.85 元，比上年增长 6704.42%，主要原因因子公司投资理财投资收益增加所致。

(6) 营业外收入 2015 年发生额为 6,790,108.88 元，较上年增长 126.39%，主要原因是政府补助资金增加所致。

(三) 2015 年度现金流量情况分析

单位：元

项 目 \ 年 份	2015 年	2014 年	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	56,456,948.65	7,867,552.98	617.59%
投资活动产生的现金流量净额	-49,746,979.10	-16,977,503.10	193.02%
筹资活动产生的现金流量净额	136,471,065.25	6,638,933.34	1955.62%
现金及现金等价物净增加额	143,181,034.80	-2,471,016.78	-5894.42%
期初现金及现金等价物余额	45,082,783.78	47,553,800.56	-5.20%
期末现金及现	188,263,818.58	45,082,783.78	317.60%

金等价物余额			
--------	--	--	--

(1) 公司经营活动现金流入主要来源于主营业务，2015 年度经营活动产生的现金流量净额为 56,456,948.65 元，较上年增长 617.59%，主要原因是伟创自动化并入所致。

(2) 2015 年度投资活动产生的现金流量净额为-49,746,979.10 元，净流出较上年增加 193.02%，主要原因是子公司并入增加所致。

(3) 2015 年度筹资活动产生的现金流量净额为 136,471,065.25 元，较上年增长 1955.62%，主要原因是由于伟创自动化并入所致。

(4) 2015 年度现金及现金等价物净增加额 143,181,034.80 元，较上年增长 5894.42%，主要原因发行股份增加现金所致。

四、主要财务指标分析

项 目 \ 年 份		2015 年	2014 年	增减幅度 (%)
盈 利 能 力	基本每股收益（元/股）	0.28	0.52	-46.15%
	稀释每股收益（元/股）	0.28	0.52	-46.15%
	扣除非经常性损益后的 基本每股收益（元/股）	0.19	0.49	-61.22%
	加权平均净资产收益率	5.48%	13.18%	-7.70%
	扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率	3.79%	12.43%	-8.64%
	每股经营活动产生的 现金流量净额(元/股)	0.62	0.13	376.92%
	归属于上市公司股东 的每股净资产（元/股）	8.47	4.18	102.63%
	营业收入净利率	10.50%	16.3%	-5.80%
	营业总成本净利率	11.49%	19.9%	-8.41%

偿债能力	流动比率	1.30	2.82	-53.90%
	速动比率	0.98	1.96	-50.00%
	资产负债率	45.70%	23.93%	21.77%
	利息保障倍数	-41.68	-183.79	14211.00%
能力 营运	存货周转率（次/年）	1.02	2.41	-1.39
	应收账款周转率（次/年）	1.18	2.65	-1.47
增长能力	营业增长率	8.87%	2.83%	6.04%
	资本积累率	2.07%	14.11%	-12.04%
	总资产增长率	329.86%	17.30%	312.56%

（一）盈利能力分析

2015 年公司的盈利能力指标中，基本每股收益、营业收入净利率、营业总成本净利率较上年有所下降，分别下降 46.15%、5.80%、8.41%，主要由于 2015 年净利润下降所致。

（二）偿债能力分析

公司流动比率、速动比率较上年分别下降 53.90%、50.00%；资产负债率上升了 21.77%，达到了 45.70%；利息保障倍数指标值较上年增长 14,211.00%，这说明公司的偿债能力较强。

（三）运营能力分析

公司的运营能力较上年减弱，存货周转率较上年下降 1.39 次，应收账款周转率下降了 1.47 次。

（四）增长能力分析

公司的增长能力较上年比较为稳健，营业收入增长平稳、总资产规模稳步增长。

五、需要加强的几方面工作

（一）增加应收账款的回收，加快存货的周转，从而减少资金占用，提高运营效率。

（二）加强管理，提高工作效率，节约生产成本、管理费用、销售费用等成本费用开支。

（三）加强原有产品技术更新升级工作，加大新产品市场开拓力度，切实从

技术源头抓好降本增效工作，确保产品盈利能力。

（四）加大新老大产品市场开拓力度，提高公司产品市场占有率，确保 2016 年年度经营目标实现。

徐州五洋科技股份有限公司董事会

2016 年 4 月 5 日