

徐州海伦哲专用车辆股份有限公司

2015年度财务决算报告

徐州海伦哲专用车辆股份有限公司（以下简称“公司”）2015年12月31日的资产负债表、2015年度的利润表、2015年度现金流量表、2015年度的股东权益变动表以及财务报表附注业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、主要财务指标

报告期内，公司全年实现营业收入人民币 821,348,094.19 元，比上年同期增长了 42.62%；利润总额为人民币 27,399,487.09 元，比上年同期上升了 67.46%；归属于上市公司普通股股东的净利润为人民币 25,568,153.98 元，比上年同期上升了 55.17%；基本每股收益为 0.0727 元，比上年同期上升了 55.34%。

项目	2015 年	2014 年	本年比上年 增减(%)	2013 年
基本每股收益（元/股）	0.0727	0.0468	55.34%	0.0158
稀释每股收益（元/股）	0.0714	0.0468	52.56%	0.0156
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0631	0.0195	223.59%	0.0097
加权平均净资产收益率（%）	3.40%	2.50%	0.90%	0.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.95%	1.04%	1.91%	0.53%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2450	0.1001	144.76%	-0.1389
项目	2015 年末	2014 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2013 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.1329	1.8939	12.62%	1.8515
资产负债率（%）	40.26%	37.20%	3.08%	34.30%

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额 (万元)	占总资产 比重	金额 (万元)	占总资产 比重	
货币资金	17,872.69	13.55%	15,768.94	14.64%	13.34%
应收票据	1,158.46	0.88%	1,120.00	1.04%	3.43%
应收账款	36,611.11	27.77%	22,664.31	21.05%	61.54%
预付款项	3,721.24	2.82%	11,784.96	10.94%	-68.42%
其他应收款	3,945.28	2.99%	3,724.51	3.46%	5.93%
存货	20,269.27	15.37%	20,415.40	18.96%	-0.72%
其他流动资产	-	0.00%	761.46	0.71%	-100.00%
流动资产合计	83,578.05	63.39%	76,239.59	70.80%	9.63%
投资性房地产	2,234.43	1.69%	2,344.35	2.18%	-4.69%
固定资产	21,660.25	16.43%	21,159.02	19.65%	2.37%
在建工程	809.51	0.61%	178.32	0.17%	353.97%
无形资产	17,510.61	13.28%	6,764.02	6.28%	158.88%
开发支出	82.60	0.06%	-	-	-
商誉	5,173.89	3.92%	437.24	0.41%	1083.31%
长期待摊费用	54.69	0.04%	25.78	0.02%	112.17%
递延所得税资产	751.54	0.57%	533.19	0.50%	40.95%
非流动资产合计	48,277.51	36.61%	31,441.91	29.20%	53.55%
资产总计	131,855.56	100.00%	107,681.50	100.00%	22.45%

2015 年末，公司资产总额为 131,855.56 万元，较年初增加 24,174.07 万元，增幅为 22.45%。其中流动资产 83,578.05 万元，占总资产比重为 63.39%，较年初增加 7,338.46 万元，同比增长 9.63%；非流动资产 48,277.51 万元，占总资产比重为 36.61%，较年初增加 16,835.60 万元，同比增长 53.55%。

1、应收账款较年初增长 61.54%，主要系报告期营业收入同比增长以及新增巨能伟业并表所致；

2、预付款项较年初下降 68.42%，主要系上期格拉曼支付收购上海茸航股权款项在本期完成工商变更登记所致；

3、其他流动资产较年初下降 100%，主要系上期上海良基购买理财产品在报告期到期兑付以及格拉曼抵扣了期初留抵的进项税额所致；

4、在建工程较年初增长 353.97%，主要系报告期内上海消防车生产基地投

入增加所致；

5、无形资产较年初增长 158.88%，主要系收购巨能伟业、上海茸航等单位新增专有技术和土地等无形资产所致；

6、开发支出期末余额为 82.60 万元，上期无，主要系报告期内某研发项目的内部开发尚未完成所致；

7、商誉较年初增长 1083.31%，主要系收购巨能伟业等单位的合并成本大于可辨认净资产公允价值份额的差额所致；

8、长期待摊费用较年初增长 112.17%，主要系报告期内收购巨能伟业合并增加以及支付新增装修费用所致；

9、递延所得税资产较年初增长 40.95%，主要系报告期资产减值准备、股权激励费用等未抵销的暂时性差异同比增加所致；

（二）报告期负债构成及变动情况

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额 (万元)	占总负债 比重	金额 (万元)	占总负债比 重	
短期借款	18,815.00	35.44%	19,000.00	47.43%	-0.97%
应付票据	5,224.56	9.84%	2,700.00	6.74%	93.50%
应付账款	18,545.49	34.93%	12,971.34	32.38%	42.97%
预收款项	2,549.76	4.80%	2,733.75	6.82%	-6.73%
应付职工薪酬	824.53	1.55%	550.41	1.37%	49.80%
应交税费	3,027.59	5.70%	1,252.61	3.13%	141.70%
应付利息	24.77	0.05%	0.00	0.00%	-
其他应付款	840.65	1.58%	308.47	0.77%	172.52%
一年内到期的非 流动负债	960.00	1.81%	0.00	0.00%	-
其他流动负债	60.00	0.11%	2.16	0.01%	2677.78%
流动负债合计	50,872.35	95.82%	39,518.75	98.65%	28.73%
长期借款	1,460.00	2.75%	0.00	0.00%	-
递延收益	87.66	0.17%	115.97	0.29%	-24.41%
递延所得税负债	670.07	1.26%	423.97	1.06%	58.05%
非流动负债合计	2,217.74	4.18%	539.94	1.35%	310.74%
负 债 合 计	53,090.09	100.00%	40,058.69	100.00%	32.53%

2015 年末，公司负债总额 53,090.09 万元，较年初增加 13,031.40 万元，增加幅度为 32.53%。其中流动负债 50,872.35 万元，占总负债比重为 95.82%，

流动负债比年初增加 11,353.60 万元,增加幅度为 28.73%;非流动负债 2,217.74 万元, 占总负债比重为 4.18%, 增加幅度为 310.74%。

1、应付票据较年初增长 93.50%，主要系报告期营业规模扩大而支付给供应商的银行承兑汇票同比增加所致；

2、应付账款较年初增长 42.97%，主要系报告期营业规模扩大采购金额同比增加所致；

3、应付职工薪酬较年初增长 49.80%，主要系报告期公司营业规模扩大所致；

4、应交税费较年初增长 141.70%，主要系报告期营业收入同比增长以及新增巨能伟业并表所致；

5、其他应付款较年初增长 172.52%，主要系报告期收取的保证金、押金等往来款项同比增加所致；

6、一年内到期的非流动负债年末余额为 960 万元，上年同期无，系报告期取得的项目贷款部分款项将在一年内到期所致；

7、其他流动负债较年初增长 2677.78%，系报告期末预提期未结算的销售费用所致；

8、递延所得税负债较年初增长 58.05%，主要系收购巨能伟业等单位而未经抵销的资产评估增值应纳税暂时性差异增加所致。

（三）报告期所有者权益构成及变动情况

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额 (万元)	占股东权益总额 比重	金额 (万元)	占股东权益总额 比重	
股本	36,492.52	46.33%	35,200.00	52.05%	3.67%
资本公积	25,995.18	33.00%	18,343.95	27.13%	41.71%
专项储备	391.37	0.50%	372.24	0.55%	5.14%
盈余公积	1,178.84	1.50%	1,165.82	1.72%	1.12%
未分配利润	13,775.88	17.49%	11,583.61	17.13%	18.93%
归属于母公司所有者权益合计	77,833.79	98.82%	66,665.61	98.58%	16.75%
少数股东权益	931.68	1.18%	957.19	1.42%	-2.67%
股东权益合计	78,765.47	100.00%	67,622.80	100.00%	16.48%

2015年末，公司股东权益合计78,765.47万元，较年初增加11,142.67万元，

增长16.48%。其中资本公积较年初增长41.71%，主要系收购巨能伟业、上海茸航等单位无形资产评估增值以及计提股权激励费用所致。

（四）报告期损益情况

项目	报告期金额（万元）	上年同期金额（万元）	变动幅度
营业收入	82,134.81	57,591.27	42.62%
营业成本	60,019.24	42,513.82	41.18%
营业税金及附加	577.81	317.76	81.84%
销售费用	4,643.40	3,952.51	17.48%
管理费用	12,739.71	9,093.44	40.10%
财务费用	1,273.96	956.97	33.12%
资产减值损失	596.04	270.89	120.03%
投资收益	57.40	26.39	117.51%
营业外收入	416.10	1,139.90	-63.50%
营业外支出	18.20	16.01	13.73%
所得税费用	257.11	4.44	5693.79%
净利润	2,482.83	1,631.72	52.16%

1、营业收入较上年同期增长42.62%，主要系加大营销体系建设增加了产品销售以及新增巨能伟业并表所致；

2、营业成本较上年同期增长41.18%，主要系报告期产品销售同比增长所致；

3、营业税及附加较上年同期增长81.84%，主要系报告期营业收入同比增长以及新增巨能伟业并表所致；

4、管理费用较上年同期增长40.10%，主要系报告期营业规模扩大以及新增巨能伟业并表所致；

5、财务费用较上年同期增长33.12%，主要系报告期流动资金贷款同比增加而增加利息支出所致；

6、资产减值损失较上年同期增长120.03%，主要系主要系报告期营业收入同比增长以及新增巨能伟业并表而增加应收款项所致；

7、投资收益较上年同期增长117.51%，系报告期上海良基购买理财产品获得的收益；

8、营业外收入较上年同期减少63.50%，主要系上年同期收到上海市松江区国家税务局相关退税款926.51万元所致；

9、所得税费用较上年同期增长5693.79%，主要系报告期应纳税所得额较上年同期大幅增加所致。

（五）报告期现金流量变化情况

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	87,289.63	61,481.91	41.98%
经营活动现金流出小计	78,349.06	57,958.05	35.18%
经营活动产生的现金流量净额	8,940.56	3,523.86	153.71%
投资活动现金流入小计	4,448.55	649.37	585.06%
投资活动现金流出小计	10,456.45	9,700.21	7.80%
投资活动产生的现金流量净额	-6,007.90	-9,050.85	-33.62%
筹资活动现金流入小计	33,823.55	19,085.30	77.22%
筹资活动现金流出小计	35,149.46	16,563.47	112.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,325.92	2,521.83	-152.58%

1、公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 5,416.70 万元，增长 153.71%，主要系报告期公司营业收入同比增长所致；

2、公司投资活动产生的现金流量净额较上年减少 3,042.95 万元，减少 33.62%，主要系上年同期格拉曼支付收购上海茸航权款项所致；

3、公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 3,847.75 万元，减少 152.58%，主要系报告期偿还到期的流动资金贷款同比增加所致。

徐州海伦哲专用车辆股份有限公司

2016年4月25日