

河北建新化工股份有限公司

2013 年度财务决算报告

一、汇总报表范围及审计

1、2013 年度公司汇总报表范围

本部：河北建新化工股份有限公司

分公司：河北建新化工股份有限公司沧县分公司

2、2013 年度公司汇总报表审计

公司 2013 年度会计报表已经由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、报告期主要财务数据和指标

单位：人民币万元

项目	2013 年度	2012 年度
营业收入	41,131.27	35,171.12
利润总额	4,276.01	1,395.64
净利润	3,613.33	1,188.05
基本每股收益（元）	0.27	0.09
扣除非经常性损益后全面摊薄的净资产收益率	4.81%	1.53%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.40	0.07
资产总额	85,232.36	80,751.83
所有者权益	82,722.43	79,512.38

三、财务状况

（一）资产

单位：人民币万元

项目	2013 年	比重(%)	2012 年	比重(%)	增减幅度(%)
总资产	85,232.36	100.00	80,751.83	100.00	5.55
流动资产	34,272.17	40.21	31,277.94	38.73	9.57
非流动资产	50,960.20	59.79	49,473.89	61.27	3.00

1、报告期内公司流动资产同比增加 9.57%，主要原因是：

(1)应收票据期末数为 4,179.02 万元，比期初数增加 126.68%，增加的原因

为报告期公司销售收入增加，内销收取货款使用银行承兑汇票较多。

(2)预付账款期末数为 1,050.57 万元，比期初数增加 60.74%，增加的原因为支付的农民工保证金、沧县财政局代管资金形成。

(3)其他应收款期末数 202.49 万元，比期初数减少 48.73%，减少的原因为收到出口退税款。

2、非流动资产增加 3%，主要原因是：本年工程物资比年初数增加。

(二) 负债

单位：人民币万元

项目	2013 年末	比重 (%)	2012 年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
总负债	2,509.93	100.00	1,239.45	100.00	102.5
流动负债	2,287.93	91.16	1,052.97	84.96	117.28
长期负债	222.00	8.84	186.48	15.04	19.05

1、流动负债同比增加 117.28%，主要原因如下：

(1)预收账款期末数 111.43 万元，比期初数增加 54.41%，其主要原因是预收客户货款形成。

(2)应付职工薪酬期末数 188.40 万元，比期初数增加 348.27%，其主要原因是计提的 2013 年 12 月工资尚未发放。

(3)应交税费期末数-766.76 万元，比期初数增加 49.53%，其主要原因是主要是留抵的进项税额减少。

(4)其他应付款期末数 65.43 万元，比期初数增加 56.47%，其主要原因是收到返还的工会经费、沧州临港经济开发区管理委员会奖励公司领导班子的资金形成。

2、长期负债同比增加 19.05%，主要原因是收到财政补贴款。

（三）所有者权益

单位：人民币万元

项目	2013 年	比重(%)	2012 年	比重(%)
所有者权益	82,722.43	100.00	79,512.38	100.00
股本	13,380.00	16.17	13,380.00	16.83
资本公积	53,966.38	65.24	53,918.80	67.81
盈余公积	1,961.58	2.37	1,600.25	2.01
专项储备	22.67	0.03	72.13	0.09
未分配利润	13,391.80	16.19	10,541.21	13.26

三、经营状况

单位：人民币万元

项目	2013 年	2012 年	增减幅度(%)
营业收入	41,131.27	35,171.12	16.95
营业成本	30,046.19	28,781.03	4.40
营业税金及附加	185.27	0.78	23608.40
利润总额	4,276.01	1,395.64	206.38
销售费用	625.25	608.19	2.8
管理费用	5,860.01	4,704.72	24.56
财务费用	-378.16	-496.96	23.91
净利润	3,613.33	1,188.05	204.14

1、营业收入比上年增加 **16.95%**，其主要原因是受国家环保政策影响，行业产能调整较大，使公司产品在市场上的占有率进一步提升，产品价格提高形成。

2、营业税金及附加比上年增加 **23,608.40%**，其主要原因是本期应缴纳增值税增加，造成相对应的税金及附加增加。

3、管理费用比上年增加 **24.56%**，其主要原因是工资增长、社保局调增社会保险缴费基数、研究开发支出、咨询服务费及折旧增加。

4、财务费用比上年增加 **23.91%**，其主要原因是本期定期存款减少。

5、利润总额比上年增加 206.38%，其主要原因是营业收入比上年增加，毛利率提高。

四、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2013 年	2012 年	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	5,342.40	999.75	4,342.65	434.37%
投资活动产生的现金流量净额	-5,069.09	-9,992.71	4,923.62	49.27%
筹资活动产生的现金流量净额	491.19	802.92	-311.73	-38.82%
现金及现金等价物净增加额	356.82	-8,196.17	8,552.99	104.35%

本年度经营活动产生的现金流量净额增加 4,342.65 万元，增加的主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增加；投资活动产生的现金流量净额增加 4,923.62 万元，增加的原因因为购建固定资产的投资减少；筹资活动产生的现金流量净额减少 311.73 万元，减少的原因因为募投资金利息减少。

五、公司偿债能力指标

项目	2013 年度	2012 年度
资产负债率	2.94%	1.53%
流动比率	14.98%	29.70%
速动比率	12.51%	23.48%

六、资产营运能力

项目	2013 年度	2012 年度
应收账款周转率（次数）	8.84	7.53
应收账款周转天数	40.70	47.83
存货周转率（次数）	4.92	6.95
存货周转天数	73.12	51.82

七、盈利能力指标

项目	2013 年度	2012 年度
加权平均净资产收益率	4.45%	1.50%
全面摊薄净资产收益率	4.37%	1.53%
每股收益	0.27	0.09
产品毛利率	26.95%	18.17%
净利率	8.78%	3.38%

本年盈利较上年有较大幅度的提高，主要原因有以下几个方面：

1、报告期内，受国家环保政策影响，行业内公司原有老产品主要竞争对手因环保处理能力受限，相继减产或停产，使公司产品在市场上的占有率进一步提升，市场对公司产品需求度加大，同时，随公司募集资金建设项目陆续建成，总体产能增加，新产品销售量增加。

2、因公司产品生产成本中环保处理费用、人工成本提高及原材料价格波动，公司提高了部分产品的销售价格，且销售价格提升幅度大于生产成本提高幅度。

3、公司生产成本中，环保处理费用占一定比例，自第三季度以来，公司通过科技研发、技术改进，不断降低生产成本，提高产品收率，使公司产品毛利率提高。

4、本报告期内，公司通过规范各项管理制度，严格控制各项费用的支出。

以上财务决算报告，经董事会审议通过后尚需提交公司 2013 年度股东大会批准。

河北建新化工股份有限公司

2014 年 3 月 29 日