

证券代码：000652

证券简称：泰达股份

公告编号：2015-08

# 天津泰达股份有限公司 2014 年年度报告摘要

## 1、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于深圳证券交易所网站等中国证监会指定网站上的年度报告全文。

公司简介

股票简称	泰达股份	股票代码	000652
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更后的股票简称（如有）	不适用		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	谢剑琳	王菲	
电话	022-23201272	022-23201272	
传真	022-23201277	022-23201277	
电子信箱	dm@tedastock.com	dm@tedastock.com	

## 2、主要财务数据和股东变化

### （1）主要财务数据

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	6,443,710,325.20	10,143,883,731.82	8,552,921,260.41	-24.66%	5,952,537,075.38	5,878,936,850.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	247,690,022.55	116,314,373.52	122,740,516.02	101.80%	-195,769,363.07	-195,769,363.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	122,713,390.43	-105,133,912.42	-84,694,158.34	244.89%	-213,631,256.77	-213,631,256.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	-967,658,716.00	926,650,445.26	224,163,488.47	-531.68%	449,804,551.27	449,804,551.27
基本每股收益（元/股）	0.1679	0.0788	0.0832	101.80%	-0.1324	-0.1297
稀释每股收益（元/股）	0.1679	0.0788	0.0832	101.80%	-0.1324	-0.1297
加权平均净资产收益率	11.07%	5.66%	5.95%	5.12%	-9.36%	-9.15%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年末增减	2012 年末	

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	23,478,390,837.30	19,807,704,254.98	20,350,854,430.15	15.37%	16,477,390,143.14	17,455,333,205.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,362,290,084.79	2,117,362,344.80	2,119,357,411.04	11.46%	1,998,567,887.63	1,994,136,811.37

**(2) 前 10 名普通股股东持股情况表**

报告期末普通股股东总数		110,733		年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数		113,232	
前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
天津泰达集团有限公司	国有法人	33.79%	498,537,909	4,358,299			
全国社保基金四一七组合	其他	2.21%	32,537,899				
周军	境内自然人	1.54%	22,661,013				
银华基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托银华基金公司混合型组合	其他	0.82%	12,158,438				
中国工商银行股份有限公司—南方稳健成长证券投资基金	其他	0.60%	8,900,448				
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	其他	0.60%	8,842,796				
东方证券股份有限公司	国有法人	0.59%	8,759,159				
芜湖长元股权投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	0.52%	7,709,509				
辽宁粮油进出口股份有限公司	境内非国有法人	0.43%	6,349,700		质押	6,000,000	
中国建银投资有限责任公司	国有法人	0.38%	5,566,263				
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东周军在报告期初通过投资者信用账户持股 4,171,136 股，报告期末持股 22,500,000 股，增加了 18,328,864 股。						

**(3) 前 10 名优先股股东持股情况表**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

#### (4) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



### 3、管理层讨论与分析

2014年，公司董事会密切关注国家宏观政策和资本市场动态，在广泛调研、审慎思考的基础上，结合公司实际情况，以“改革发展”为核心，继续深化资源优化配置及产业调整。经过一年的攻坚克难，各产业板块均取得了一定的成绩。

截至2014年12月31日，公司经审计的总资产为234亿元，同比增加15%；归属于上市公司股东的净资产为23亿元，同比增加11%；全年合并报表实现的营业收入为64亿元，同比减少24%；归属于上市公司股东的净利润为2.5亿元，同比增加102%。本年度，公司荣列财富中文网评选的“2014年中国500强企业榜单”，这是资本市场、信用市场对公司充分的肯定。

#### (一) 区域开发产业

##### 1. 一级开发业务板块稳步拓展

公司在区域开发产业中确保土地使用权的顺利流转，是该产业营收的重要来源。2014年度，公司及时把握行业政策及市场竞争的变动趋势，稳步拓展一级开发项目的投资规模和节奏。本年度完成商业水街二期、MSD项目、877地块、885地块等四块宗地的成功上市，面积共计420亩，土地出让金的支付也为2014年度业绩贡献了部分净利润。扬州广陵新城项目按照整体规划有序推进。营运资产有效管理，代建资产政府回购工作按计划推进。

##### 2. 二级开发业务板块严控规模

本年度，根据国家房地产调控政策变化，公司着力把握二级项目开发节奏，有效控制投资规模、最大化现有项目收益。

大连北方生态慧谷项目产业区已于2014年11月20日开园，竣工验收手续办理中；住宅区及市政管网施工部分标段主体工程已完成；商业区主体工程仍在施工；全年度完成回款1.34亿元。

句容泰达青筑项目一期已完成主体结构和二次结构，计划2015年底交付；二期部分楼栋开始建设；截止年末累计回款23,400万元。商业街单体主要外立面完成，室外景观施工中，目前正在进行招商。

泰达Y-MSD项目一期建设用地已于2014年7月拍得，基础施工按施工计划有序推进，预计将于2015年1月底完成一期全部桩基施工。在商业定位方面，结合扬州东部商圈潜在市场特性，将着力打造较强主体性、差异化经营的购物中心。酒店筹建方面，经对标杆项目的实地考察，结合造价成本、经营效率等核心参数，基本确定与喜达屋集团旗下雅乐轩合作。LOHAS主题概念的公寓项目，力争在2015年10月开售。

和家园项目建设已完成，产权正在办理中，年度内已收到部分政府回购款。泰达美源项目主体已经完工，具备配套设施条件。在整体楼市低迷的大环境下，项目销售在区域内依然保持领先，截止年末总销售额约5,964万元，回款约4,713万元。

#### (二) 环保产业

本年度，随着新型城镇化建设、“美丽中国”、“美丽天津”等国家、地方政策的相继推出，为清洁能源产业带来新的发展机遇，固体垃圾无害化处理的市场需求进一步加大。公司环保产业面对新机遇、新挑战在年内创下历年最好业绩。现有双港、扬州、大连等三个垃圾发电项目和武清、宝坻、滕州等三个垃圾填埋项目年度内均平稳运行并取得良好经济效益。全年实际完成生活垃圾处理总量184万吨，比去年同期增长3.6%；完成上网电量3.98亿度，比去年同期增长6.7%。

在建工程方面，扬州垃圾发电项目二期工程目前完成了项目工程的核准批复工作，整体工程进展顺利。故城秸秆发电项目建设施工如火如荼，着力推进综合办公楼、主厂房的施工及部分辅机设备的招标工作。贯庄垃圾发电项目就电力接入系统与相关部门积极沟通，为能顺利进入商业运行做好充足准备。宝坻项目顺利完成了库区二期及配套工程的建设任务。

#### (三) 洁净材料产业

经过十年的发展，从所掌握技术的先进性、产品质量稳定性、所占市场份额以及研发实力等综合能力，公司所属洁净材料生产企业已经成长为国内熔喷行业的领军企业。目前拥有6条熔喷生产线，年生产能力达到5000吨/年。2014年，洁净材料产业在2014年度实现自主品牌口罩上市，并参与了国家PM2.5口罩行业标准的指定。同时，口罩滤材、空气滤材呈现供不应求的市场态势，销售大幅提高。

#### (四) 石油仓储与贸易产业

2014年，国内成品油市场仍处于疲软状态，需求量持续偏低，油价连续九次下跌。面对严峻的市场现状，公司石油仓储与贸易产业按照年初制定的目标，积极开拓新市场，大胆尝试开发新资源，积极应对行业风险。全年销售各类油品共计57.54万吨。

#### (五) 金融股权投资

2014年度，公司收到参股公司渤海证券股份有限公司2013年度分红款4,213.12元。根据公司经营实际需求，2014年第一次股东大会经审议决定参加北方国际信托股份有限公司增资，金额共计5,439,512元。目前该事项仍在进行中。

#### 二、产业调整进退有序

在稳步扩展的同时，从资源优化配置的前提出发，在资产整合方面有进有退，年度内完成了三家下属企业——扬州广硕信息产业发展有限公司、扬州声谷信息产业发展有限公司、神农架传奇文化旅游产业发展有限公司的转让或清理，及时收回投资盘活存量资产。

### 三、债务结构深入优化

2013年公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过10亿元、期限为三年的非公开定向债务融资工具。根据发行利率水平变动趋势，公司于2014年调整了债务工具的利率区间，并收到银行间市场交易商协会接受注册的通知。公司在年度内完成了第一期发行，发型规模为人民币5亿元，票面利率7.5%。

公司就泰达环保垃圾焚烧发电收益权设立专项资产管理计划，计划拟募集资金不超过人民币9亿元。目前该项工作在积极推进。

## 4、涉及财务报告的相关事项

### (1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 因财政部在本年度陆续修订和颁布了七项具体企业会计准则，并要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，公司根据以上准则对会计政策进行了相应的变更。变更后，根据财政部的规定，公司自2014年7月1日起执行新修订和新颁布的企业会计准则；本次准则修订未涉及部分，公司仍执行财政部于2006年2月15日起颁布的相关会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

2. 本次会计政策变更对公司的影响

根据上述《企业会计准则第2号——长期股权投资》和《企业会计准则第40号——合营安排》的规定，公司对所持有的权益性投资予以重新判别，将11项原在“长期股权投资”科目核算的权益性投资追溯调整至“可供出售金融资产”科目核算。具体调整内容详见下表。

单位：元

被投资单位名称	2013年1月1日		2013年12月31日	
	长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)
天津克瑞思房地产开发有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
天津蓝德典当行有限公司	-28,000,000.00	28,000,000.00	-28,000,000.00	28,000,000.00
浙江永利实业集团公司	-11,000,000.00	11,000,000.00	0.00	0.00
天津市泰达国际控股（集团）有限公司	-600,000,000.00	600,000,000.00	-600,000,000.00	600,000,000.00
北方国际信托股份有限公司	-57,664,801.15	57,664,801.15	-57,664,801.15	57,664,801.15
天津泰信资产管理有限责任公司	-24,244,246.99	24,244,246.99	-24,244,246.99	24,244,246.99
天津南开戈德集团有限公司	-37,580,000.00	37,580,000.00	-37,580,000.00	37,580,000.00
北京和谐天成投资管理中心	-42,507,330.00	42,507,330.00	-59,417,427.00	59,417,427.00
天津银行股份有限公司	-173,400.00	173,400.00	-173,400.00	173,400.00
江苏省软件产业股份有限公司	-22,954,140.00	22,954,140.00	-22,954,140.00	22,954,140.00
上海中城联盟投资管理有限公司	-9,773,726.59	9,773,726.59	-32,053,726.59	32,053,726.59
合计	-833,897,644.73	833,897,644.73	-862,087,741.73	862,087,741.73

综上，公司2013年度报表中“长期股权投资”科目的期初、期末数分别调减833,897,644.73元和862,897,644.73元，“可供出售金融资产”科目的期初、期末数分别调增833,897,644.73元 和862,087,741.73元。

### (2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年度发现以下前期会计差错，对这些前期会计差错进行了更正并对2013年度合并及公司财务报表进行了追溯调整。具体情况如下：

## (a) 对部分贸易批发业务会计处理的调整

公司部分子公司在2013年度从事某些商品贸易批发业务，与部分供应商和客户分别签订采购合同和销售合同，并已按照采购合同确认了存货采购，按照销售合同确认了营业收入并相应结转营业成本。在2013年度，公司按照销售合同和采购合同金额分别确认了营业收入和营业成本。本年度公司根据该业务的实质，认为公司在这部分采购合同和销售合同中没有承担存货风险和信用风险，且部分供应商和客户存在关联关系，因此公司认为不满足存货确认和收入确认的条件，根据审计师的建议，对2013年度财务报表进行了追溯调整。合并利润表中，2013年度营业收入调减1,568,407,497.44元，营业成本调减1,568,407,497.44元。合并现金流量表中销售商品、提供劳务收到的现金调减1,835,036,772.00元，购买商品、接受劳务支付的现金调减1,835,036,772.00元。

## (b) 应付票据重分类到银行借款

公司部分子公司在2013年度向银行申请开具了银行承兑汇票，但之后用于申请承兑票据的部分合同并未实际执行，使得这些应付票据实质为银行借款。据此，本年度公司接受审计师的建议，对以前年度合并财务报表进行了追溯调整，2013年12月31日应付票据调减1,470,000,000.00元（2013年1月1日：调减950,000,000.00元），2013年12月31日短期借款调增1,470,000,000.00元（2013年1月1日：调增950,000,000.00元）。此外，在2013年度合并现金流量表中，与之相关的现金流量从经营活动重分类至筹资活动，导致经营活动和筹资活动产生的现金流量净额分别减少和增加389,952,184.03元。具体调整包括经营活动中销售商品、提供劳务收到的现金调减2,849,952,184.03元，购买商品、接受劳务支付的现金调减2,460,000,000.00元；筹资活动中取得借款收到的现金调增2,849,952,184.03元，偿还债务支付的现金调增2,460,000,000.00元。

## (c) 对二级代建项目会计处理的调整

公司子公司从事二级代建项目，按照政府的要求，代政府建设酒店、会议中心、商业街等市政工程。在建造过程中，公司子公司作为相关项目的投资建设主体，负责组织项目的规划设计报批以及开发建设，并基于项目开发成本和一定的收益率与政府进行结算。在2013年及以前年度，公司根据与政府结算的时点，按照已结算的金额确认营业收入，同时结转营业成本。

本年度公司接受审计师的建议，按照企业会计准则中有关建造合同的相关规定，根据工程进度将二级代建项目的预付账款重分类到存货并计提应付款项和存货；同时，按照完工百分比法确认建造合同的收入和成本，公司因此对2013年度合并财务报表进行了追溯调整，2013年12月31日存货调增328,413,655.95元（2013年1月1日：653,309,855.08元），预付款项调减227,293,558.00元（2013年1月1日：239,263,206.93元），应付账款调增2,836,879.28元（2013年1月1日：218,018,835.52元），其他应付款调减91,353,941.80元（该款项为应付工程款，应调整应付账款）（2013年1月1日：无），未分配利润调增189,637,160.18元（2013年1月1日：196,027,812.63元）。2013年度营业收入调增16,465,510.26元，营业成本调增22,856,162.70元。

## (d) BOT项目中垃圾保底处理量的会计处理的重分类

公司部分子公司签订的特许经营权协议中规定了相关项目的垃圾处理保底量和垃圾处理费单价，公司以前年度将已签订特许经营权协议的相关资产全部确认为无形资产。本年度公司根据《企业会计准则解释第2号》关于BOT业务的规定，认为确定金额的未来现金流现值部分应当确认为长期应收款，按实际利率法进行后续计量，因此对2013年度合并财务报表进行了追溯调整，2013年12月31日无形资产调减451,277,297.10元（2013年1月1日：348,870,214.07元），长期应收款调增461,647,298.43元（2013年1月1日：调增352,214,174.01元），一年内到期的非流动资产调增11,220,771.41元（2013年1月1日：8,186,411.50元），未分配利润调增21,590,772.54元（2013年1月1日：11,530,371.44元）。2013年度的营业收入调减39,020,484.68元，营业成本调减14,861,345.31元，财务费用调减34,219,540.67元。

## (e) 补提应收款项坏账准备

公司部分应收款项已逾期较长时间其账龄在2013年1月1日之前就已经逾期超过了两年以上，而在以前年

度，公司并未及时发现该部分应收款项的长年逾期情况。本年度公司对此类应收款项的可回收性重新进行了估计，无法证明可以收回这些款项，因此对无法全部收回的长账龄应收款项计提了坏账准备，由于部分应收款项的长年逾期的情况在2013年1月1日就存在，所以部分坏账准备调整了2013年1月1日的期初未分配利润。同时，部分预付款项由于供货方无法提供符合质量要求的石油产品且没有偿还公司的预付款，所以公司将预付款调整至其他应收款，并相应计提了坏账准备。上述事项对本财务报表影响如下：

合并财务报表中，2013年12月31日预付款项调减31,672,942.61元（2013年1月1日：调减31,463,654.61元），2013年12月31日应收账款调减35,727,580.59元（2013年1月1日：调减29,441,842.59元），2013年12月31日其他应收款调减15,124,967.29元（2013年1月1日：调减12,939,567.22元），2013年度资产减值损失调增8,680,426.00元，2013年12月31日未分配利润调减82,525,490.42元（2013年1月1日：调减73,845,064.42元）。

公司财务报表中，2013年12月31日其他应收款调减5,018,510.18元（2013年1月1日：调减5,018,510.18元），2013年12月31日未分配利润调减5,018,510.18元（2013年1月1日：调减5,018,510.18元）。

(f) 补提可供出售金融资产减值准备

本公司持有戈德集团有限公司4.43%的股权，将其作为可供出售金融资产核算，戈德集团有限公司长期亏损，本公司以前年度未计提资产减值准备。本年度公司对该投资进行了减值测试，并计提了减值准备。由于该公司在2013年度以前已经长期亏损，所以公司追溯调整了2013年的合并及公司的财务报表，2013年12月31日的可供出售金融资产调减25,838,621.00元（2013年1月1日：调减25,838,621.00元），2013年12月31日的未分配利润调减25,838,621.00元（2013年1月1日：调减25,838,621.00元）。

(g) 对在建工程转固的会计处理的调整

公司部分子公司于2013年度将部分在建的垃圾处理设备转入固定资产并计提折旧。本年度公司根据企业会计准则的规定，认为截止2013年12月31日，这些工程尚在建造中，未达到可使用状态，不应转为固定资产。因此，公司对2013年合并财务报表中的固定资产、在建工程和折旧费用进行了调整，2013年12月31日在建工程调增195,853,782.85元，固定资产调减192,235,928.25元，2013年度管理费用调减3,617,854.60元。

(h) 对一级土地开发项目会计处理的调整

公司部分子公司从事一级土地开发业务，在2013年及以前年度，在实际结算工程款或者收到发票时确认存货，本年度公司根据企业会计准则，按照权责发生制的原则计提应付工程款或结转预付工程款，并对2013年度合并财务报表进行了追溯调整，2013年12月31日的应付账款调增 525,185,563.00元（2013年1月1日：652,076,233.42元），预付款项调减439,294,755.00元（2013年1月1日：465,221,199.18元），存货调增964,480,318.00元。（2013年1月1日：1,117,297,432.61元）。

(i) 土地出让金重分类为预付账款

公司一家子公司于2011年根据签订的《国有建设用地使用权出让合同》交纳了土地出让金，但是由于拆迁工作滞后导致未取得《国有建设用地使用权证》，致使其它开发建设手续无法办理。公司以前年度已将支付的土地出让金确认为存货。本年度公司根据企业会计准则，认为公司尚未取得土地使用权，也不能进行开工建设，故将其重分类为预付账款，2013年12月31日存货调减440,318,240.00元（2013年1月1日：调减524,425,900.26元），2013年12月31日预付账款调增440,318,240.00元（2013年1月1日：调增524,425,900.26元）。

(j) 负债列报项目的重分类

本年度公司按照借款的到期时间对流动负债与非流动负债进行了重新划分，并对2013年度合并财务报表进行了追溯调整，2013年12月31日一年内到期的长期负债调增90,000,000.00元（2013年1月1日：80,000,000.00元），2013年12月31日其他应付款调减288,200,000.00元（2013年1月1日：无），2013年12月31日长期应付款调增288,200,000.00元（2013年1月1日：无），2013年12月31日长期借款调减90,000,000元（2013年1月1日：调减80,000,000元）。

## (k) 对现金流量表的调整

公司2013年度合并现金流量表中的现金及现金等价物中包含受限制的货币资金,本年度公司对2013年度现金流量表进行了追溯调整,合并财务报表中,2013年12月31日现金及现金等价物余额调减1,231,414,451.75元(2013年1月1日:调减653,879,678.99元);同时根据受限货币资金的性质将其变动调整到经营活动或筹资活动,2013年度经营活动现金流量净额调减312,534,772.76元,2013年度筹资活动的现金流量净额调减265,000,000.00元。

## (l) 母公司报表中的营业收入和利息收入的重分类

本公司2013年度将向下属子公司收取的利息收入计入了营业收入。鉴于本公司的主要业务为投资控股,并非金融机构,本公司本年度对2013年度公司利润表进行追溯调整,营业收入调减139,958,968.00元,财务费用调减139,958,968.00元。

## (m) 对以上追溯调整事项涉及到所得税的调整

本年度公司对以上追溯调整事项对所得税的影响进行了评估,并相应的对2013年12月31日的合并财务报表进行了追溯调整。

**(3) 与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

报告期,合并报表范围内子公司扬州广硕信息产业发展有限公司和扬州声谷信息产业发展有限公司因股权转让导致本期合并范围减少。

**(4) 董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用