

# 苏交科集团股份有限公司

## 2014 年度财务决算报告

经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，对公司2014年度财务报告出具了无保留意见的审计报告。现将决算情况报告如下：

### 一、2014年度主要财务数据

单位：万元

| 项目              | 2014 年度    | 2013 年度    | 增减变动幅度（%） |
|-----------------|------------|------------|-----------|
| 营业总收入           | 216,279.27 | 162,760.50 | 32.88%    |
| 营业利润            | 32,130.35  | 22,948.50  | 40.01%    |
| 利润总额            | 33,270.83  | 23,499.56  | 41.58%    |
| 归属于上市公司股东的净利润   | 25,253.42  | 18,555.41  | 36.10%    |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 25,329.40  | 28,487.20  | -11.08%   |
| 总资产             | 429,507.61 | 312,091.99 | 37.62%    |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 197,899.21 | 155,301.67 | 27.43%    |
| 股本              | 50,466.45  | 24,000.00  | 110.28%   |

### 二、2014年度主要财务指标

单位：万元

| 项目                      | 2014 年度 | 2013 年度 | 增减变动幅度（%） |
|-------------------------|---------|---------|-----------|
| 基本每股收益（元/股）             | 0.52    | 0.39    | 33.81%    |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.52    | 0.39    | 33.81%    |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.50    | 0.38    | 33.14%    |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 14.64%  | 12.62%  | 2.02%     |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 14.13%  | 12.25%  | 1.88%     |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）    | 0.50    | 1.19    | -57.72%   |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）    | 3.92    | 6.47    | -39.40%   |

### 三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### （一）报告期资产构成及变动情况

单位：万元

| 项目      | 2014 年度    |      | 2013 年度    |      | 变动幅度 |
|---------|------------|------|------------|------|------|
|         | 金额         | 所占比重 | 金额         | 所占比重 |      |
| 货币资金    | 86,477.92  | 20%  | 93,150.68  | 30%  | -7%  |
| 应收票据    | 3,707.80   | 1%   | 3,351.92   | 1%   | 11%  |
| 应收账款    | 215,859.21 | 50%  | 150,719.71 | 48%  | 43%  |
| 预付账款    | 774.28     | 0%   | 3,263.15   | 1%   | -76% |
| 其他应收款   | 6,074.78   | 1%   | 4,063.36   | 1%   | 50%  |
| 存货      | 3,830.52   | 1%   | 2,524.70   | 1%   | 52%  |
| 流动资产合计  | 331,937.71 | 77%  | 257,137.83 | 82%  | 29%  |
| 长期应收款   | 6,717.62   | 2%   | 15,011.74  | 5%   | -55% |
| 长期股权投资  | 6,037.49   | 1%   | 1,139.30   | 0%   | 430% |
| 固定资产    | 25,161.59  | 6%   | 19,165.45  | 6%   | 31%  |
| 在建工程    | 8,660.30   | 2%   | 2,491.28   | 1%   | 248% |
| 无形资产    | 6,621.49   | 2%   | 4,596.99   | 1%   | 44%  |
| 商誉      | 22,880.13  | 5%   | 4,947.97   | 2%   | 362% |
| 长期待摊费用  | 2,428.46   | 1%   | 1,113.99   | 0%   | 118% |
| 递延所得税资产 | 7,360.99   | 2%   | 4,886.30   | 2%   | 51%  |
| 非流动资产合计 | 97,569.89  | 23%  | 54,954.15  | 18%  | 78%  |
| 资产总计    | 429,507.61 | 100% | 312,091.99 | 100% | 38%  |

应收账款年末余额较年初余额增长43%，主要是业务增长带来的应收账款增加和新纳入并表子公司带来的应收账款。

预付账款年末余额较年初余额下降76%，主要是分包款及基建款结算所致。

其他应收款年末余额较年初余额增长50%，主要是业务增长带来的其他应收款增加和新纳入并表子公司带来的其他应收款。

存货年末余额较年初余额增长52%，主要是业务增长导致期末存货增加。

长期应收款年末余额较年初余额下降55%，主要是“古雷作业区至古雷港互通口疏港公路A2、B段工程投资建设-移交（BT）”项目，根据BT项目核算方法，该项目支付的分包费用及项目管理费等计入长期应收款核算，并采用摊余成本计量。报告期末余额按照合同约定于2015年收回，转入一年内到期的非流动资产所致。

长期股权投资年末余额较年初余额增长430%，主要是中水电南京工程勘察设计院有限公司确认投资收益和新增投资公司南京万泛信息科技有限公司和北京中铁瑞威基础工程有限公司。

固定资产年末余额较年初余额增长31%，主要是新增购置设备、在建工程转入和新纳入并表子公司等因素形成。

在建工程年末余额较年初余额增长248%，主要是建设新型道路材料国家工程

实验室和苏交科科研设计大楼及子公司建设业务综合楼所致。

无形资产年末余额较年初余额增长44%，主要是购买土地使用权和纳入并表子公司带来的无形资产增加所致。

商誉年末余额较年初余额增长362%，主要是并购子公司形成的。

长期待摊费用年末余额较年初余额增长118%，主要是新增固定资产装修支出所致。

递延所得税资产年末余额较年初余额增长51%，主要是资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异增加所致。

## （二）报告期负债构成及变动情况

单位：万元

| 项目        | 2014 年度    |      | 2013 年度    |      | 变动幅度  |
|-----------|------------|------|------------|------|-------|
|           | 金额         | 所占比重 | 金额         | 所占比重 |       |
| 短期借款      | 24,000.00  | 11%  | 37,050.00  | 25%  | -35%  |
| 应付票据      | 2,908.27   | 1%   | 400.00     | 0%   | 627%  |
| 应付账款      | 70,282.34  | 32%  | 49,715.26  | 33%  | 41%   |
| 预收账款      | 18,225.73  | 8%   | 12,123.48  | 8%   | 50%   |
| 应付职工薪酬    | 39,867.74  | 18%  | 25,714.71  | 17%  | 55%   |
| 应交税费      | 24,502.05  | 11%  | 12,100.13  | 8%   | 102%  |
| 应付利息      | 100.37     | 0%   | 110.66     | 0%   | -9%   |
| 其他应付款     | 7,616.36   | 3%   | 5,614.29   | 4%   | 36%   |
| 一年内到期流动负债 | 716.60     | 0%   | 20.13      | 0%   | 3459% |
| 流动负债合计    | 209,912.26 | 96%  | 142,848.65 | 96%  | 47%   |
| 专项应付款     | 136.13     | 0%   | 207.11     | 0%   | -34%  |
| 其他非流动负债   | 6,947.82   | 3%   | 5,429.50   | 4%   | 28%   |
| 非流动期负债合计  | 8,756.01   | 4%   | 5,636.62   | 4%   | 55%   |
| 负债合计      | 218,668.27 | 100% | 148,485.27 | 100% | 47%   |

短期借款年末余额较年初余额下降35%，主要是偿还银行贷款所致。

应付票据年末余额较年初余额增长627%，主要是使用了银行承兑汇票方式支付外包款所致。

应付账款年末余额较年初余额增长41%，主要是业务增长带来的应付接收劳务款增加和新并表子公司带来的应付账款增加。

预收账款年末余额较年初余额增长50%，主要是业务增长带来的预收劳务款增加和新并表子公司带来的预收账款增加。

应付职工薪酬年末余额较年初余额增长55%，主要是薪酬增加和新纳入并表的子公司带来的应付职工薪酬增加所致。

应交税费年末余额较年初余额增长102%，主要是经营规模扩大、营改增后按开票纳税等因素影响所致。

其他应付款年末余额较年初余额增长36%，主要是新纳入并表的子公司带来其他应付款增加所致。

一年内到期非流动负债年末余额较年初余额增长3459%，主要是新增按照业绩承诺条件应当于2015年支付的厦门市市政工程设计院有限公司股权转让款。

专项应付款年末余额较年初余额下降34%，主要是科技专项拨款结转所致。

### （三）股东权益情况

单位：万元

| 项目       | 2014 年度    |      | 2013 年度    |      | 变动幅度 |
|----------|------------|------|------------|------|------|
|          | 金额         | 所占比重 | 金额         | 所占比重 |      |
| 股本       | 50,466.45  | 24%  | 24,000.00  | 15%  | 110% |
| 资本公积     | 72,047.52  | 34%  | 76,368.46  | 47%  | -6%  |
| 盈余公积     | 7,706.73   | 4%   | 6,053.85   | 4%   | 27%  |
| 未分配利润    | 67,650.49  | 32%  | 48,849.96  | 30%  | 38%  |
| 外币报表折算差额 | 28.02      | 0%   | 29.40      | 0%   | -5%  |
| 少数股东权益   | 12,940.12  | 6%   | 8,305.04   | 5%   | 56%  |
| 股东权益合计   | 210,839.33 | 100% | 163,606.72 | 100% | 29%  |

股本年末余额较年初余额增长110%，主要是公司发行新股和公积金转增股本所致。

未分配利润年末余额较年初余额增长38%，主要当年盈利所致。

少数股东权益年末余额较年初余额增长56%，主要是部分控股子公司盈利和新增纳入并表范围控股子公司所致。

### （四）经营情况

单位：万元

| 项目      | 2014 年度    |       | 2013 年度    |       | 变动幅度 |
|---------|------------|-------|------------|-------|------|
|         | 金额         | 占收入比重 | 金额         | 占收入比重 |      |
| 营业收入    | 216,279.27 | 100%  | 162,760.50 | 100%  | 33%  |
| 营业成本    | 144,349.78 | 67%   | 115,567.52 | 71%   | 25%  |
| 营业税金及附加 | 2,116.27   | 1%    | 1,811.16   | 1%    | 17%  |
| 销售费用    | 6,714.25   | 3%    | 4,748.04   | 3%    | 41%  |
| 管理费用    | 25,575.27  | 12%   | 18,284.01  | 11%   | 40%  |
| 财务费用    | -1,778.58  | -1%   | -2,891.01  | -2%   | 38%  |
| 资产减值损失  | 7,743.47   | 4%    | 2,451.58   | 2%    | 216% |
| 投资收益    | 571.53     | 0%    | 159.30     | 0%    | 259% |

| 项目    | 2014 年度   |       | 2013 年度   |       | 变动幅度 |
|-------|-----------|-------|-----------|-------|------|
|       | 金额        | 占收入比重 | 金额        | 占收入比重 |      |
| 营业利润  | 32,130.35 | 15%   | 22,948.50 | 14%   | 40%  |
| 营业外收入 | 1,347.02  | 1%    | 745.68    | 0%    | 81%  |
| 营业外支出 | 206.54    | 0%    | 194.63    | 0%    | 6%   |
| 利润总额  | 33,270.83 | 15%   | 23,499.56 | 14%   | 42%  |
| 所得税   | 6,354.11  | 3%    | 4,290.94  | 3%    | 48%  |
| 净利润   | 26,916.72 | 12%   | 19,208.62 | 12%   | 40%  |

营业收入同比增长33%，主要是（1）报告公司加强了公路、市政、水工、轨道等的市场拓展力度，工程咨询业务发展态势良好，随着经营规模的扩大，营业收入保持较快增长；（2）新纳入并表的子公司带来营业收入增加；（3）本期工程承包收入较上年度增长85%。

销售费用同比增长41%，主要是业务增长和新纳入并表的子公司带来销售费用增加所致。

管理费用同比增长40%，主要是管理费用中包含的研发投入增加和新纳入并表的子公司带来管理费用增加所致。

财务费用同比增长38%，主要是募集资金存款减少和燕宁建设BT业务及部分建造合同利息结算减少所致。

资产减值损失同比增长216%，主要是应收账款增加所致。

投资收益同比增长259%，主要是可供出售金融资产在本期形成的投资收益增加所致。

营业外收入同比增长81%，主要是政府补助项目结转所致。

所得税同比增长48%，主要是本报告期应纳税所得额增加所致。

#### （五）报告期内现金流量变化情况

单位：万元

| 项目            | 2014 年度    | 2013 年度    | 增减变动幅度（%） |
|---------------|------------|------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流入   | 184,948.95 | 166,526.91 | 11%       |
| 经营活动产生的现金流出   | 159,619.55 | 138,039.71 | 16%       |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 25,329.40  | 28,487.20  | -11%      |
| 投资活动产生的现金流入   | 596.11     | 14,587.87  | -96%      |
| 投资活动产生的现金流出   | 25,799.38  | 28,125.63  | -8%       |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -25,203.28 | -13,537.76 | -86%      |
| 筹资活动产生的现金流入   | 37,062.21  | 42,530.22  | -13%      |
| 筹资活动产生的现金流出   | 44,674.47  | 66,827.11  | -33%      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,612.26  | -24,296.89 | 69%       |

| 项目           | 2014 年度   | 2013 年度   | 增减变动幅度 (%) |
|--------------|-----------|-----------|------------|
| 汇率变动对现金的影响   | 71.616877 | 22.44     | 219%       |
| 现金及现金等价物净增加额 | -7,414.52 | -9,325.01 | 20%        |

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比下降11%，主要是支付给职工的薪酬和各种税费同比增长导致经营性净现金流同比下降所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比下降86%，主要是投入购置资产及基建建设和分期支付并购款所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增长69%，主要是发行短融10,000万元所致。

## （六）主要财务指标

### 1、偿债能力指标

| 项目    | 2014 年度 | 2013 年度 | 增减变动幅度 (%) |
|-------|---------|---------|------------|
| 流动比率  | 1.58    | 1.80    | -12.15%    |
| 速动比率  | 1.56    | 1.78    | -12.31%    |
| 资产负债率 | 51%     | 48%     | 3.33%      |

公司偿债能力有所下降，资产负债率略有提高，财务杠杆利用空间缩小。

### 2、营运能力指标

| 项目      | 2014 年度 | 2013 年度 | 增减变动幅度 (%) |
|---------|---------|---------|------------|
| 应收账款周转率 | 1.18    | 1.13    | 4.49%      |

2014年公司应收账款周转率1.18，较去年同期增长4.49%，变动的主要原因是回款改善降低了应收账款的增速。

### 3、盈利能力指标

| 项目         | 2014 年度 | 2013 年度 | 增减变动幅度 (%) |
|------------|---------|---------|------------|
| 净资产收益率     | 14.64%  | 12.62%  | 2.02%      |
| 基本每股收益 (元) | 0.52    | 0.39    | 33.81%     |

2014年净资产收益率较上年提升2.02%，每股收益同比增长33.81%，主要是公司盈利能力保持稳定增长所致。

苏交科集团股份有限公司

二〇一五年三月二十三日