

山东同大海岛新材料股份有限公司

2014 年度财务决算报告

山东同大海岛新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2014 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2014 年度母公司及合并的利润表、2014 年度母公司及合并的现金流量表、2014 年度母公司及合并的所有者权益变动表及财务报表附注已经永拓会计师事务所（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、报告期主要财务指标

	2014 年	2013 年	本年比上年增减
营业收入（元）	490,744,883.81	436,807,691.22	12.35%
利润总额（元）	32,866,899.71	31,172,276.36	5.44%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	29,117,419.34	27,417,061.39	6.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	108,524,629.98	45,302,902.32	139.55%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.4442	1.0203	139.56%
基本每股收益（元/股）	0.6558	0.6175	6.20%
期末总股本（股）	44,400,000.00	44,400,000.00	0.00%
资产总额（元）	721,322,130.22	722,806,533.98	-0.21%
负债总额（元）	188,186,029.64	209,001,404.45	-9.96%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	533,136,100.58	508,947,081.24	4.75%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	12.0076	11.4628	4.75%
加权平均净资产收益率	5.55%	5.50%	0.05%

2014 年，公司经营情况良好，主营业务稳定，实现营业收入 49,074.49 万元，较 2013 年增长 12.35%；利润总额 3,286.69 万元，较 2013 年增长 5.44%；归属于上市公司股东的净利润 2,911.74 万元，较 2013 年增长 6.20%。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期末资产构成及变动情况

1、公司主要资产变动情况

资产项目	期末数	期初数	变动幅度（%）
应收票据	31,280,442.36	48,229,977.16	-35.14%
预付款项	18,720,853.90	12,635,563.45	48.16%
应收利息	43,594.52	560,930.14	-92.23%
其他应收款	242,935.72	389,043.29	-37.56%
在建工程	210,000.00	21,109,510.67	-99.01%
长期待摊费用	3,978,614.87	1,986,479.00	100.28%

2、主要变动项目分析

(1) 应收票据较 2013 年末减少 35.14%，主要是 2014 年公司支付原材料款增加所致；

(2) 预付款项较 2013 年末增加 48.16%，主要是 2014 年末公司为稳定原材料价格预付货款增加所致；

(3) 应收利息较 2013 年末减少 92.23%，主要是 2014 年末定期存款减少；

(4) 在建工程较 2013 年末减少 99.01%，主要是 2014 年公司在建的工程都基本完成转入固定资产所致；

(5) 长期待摊费用较 2013 年末增加 100.28%，主要是 2014 年公司建绿化苗木增加所致。

(二) 报告期末负债、所有者权益变动情况

1、公司负债和所有者权益变动情况

单位：元

负债项目	期末数	期初数	变动幅度（%）
短期借款	47,000,000.00	80,000,000.00	-41.25%
应付账款	34,583,781.22	58,308,955.17	-40.69%
预收款项	19,892,378.93	14,401,636.55	38.13%
应交税费	1,544,549.53	-6,146,049.45	125.13%
长期借款	12,666,666.72	26,888,888.92	-52.89%
递延收益	22,639,313.92	16,106,135.35	40.56%

2、主要变动项目分析

(1) 短期借款较 2013 年末减少 41.25%，主要是 2014 年归还到期的银行借款；

(2) 应付账款较 2013 年末减少 40.69%，主要是支付的原材料款增加所致；

(3) 预收账款较 2013 年末增加 38.13%，主要是期末部分已发货且收到货款，尚未满足收入确认条件；

(4) 应交税费较 2013 年末增加 125.13%，主要是应交增值税增加；

(5) 长期借款较 2013 年末减少 52.89%，主要是归还到期银行借款所致；

(6) 递延收益较 2013 年末增加 40.56%，主要是增加收到的政府补助。

(三) 报告期损益情况及变动分析

1、报告期损益情况

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动幅度 (%)
营业收入	490,744,883.81	436,807,691.22	12.35%
营业成本	404,838,068.58	360,228,940.94	12.38%
营业税金及附加	971,332.59	1,180,114.38	-17.69%
销售费用	6,642,849.25	5,499,844.42	20.78%
管理费用	40,223,472.43	33,268,297.78	20.91%
财务费用	5,225,834.30	4,257,451.61	22.75%
资产减值损失	985,002.29	1,459,420.35	-32.51%
投资收益（损失以“-”号填列）	43,664.02		100%
营业利润（亏损以“-”号填列）	31,901,988.39	30,913,621.74	3.20%
营业外收入	2,340,003.03	681,342.42	243.44%
营业外支出	1,375,091.71	422,687.80	225.32%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,866,899.71	31,172,276.36	5.44%
所得税费用	3,749,480.37	3,797,166.68	-1.26%
净利润（净亏损以“-”号填列）	29,117,419.34	27,375,109.68	6.36%

2、主要变动分析

（1）销售费用较 2013 年增长 20.78%，主要是 2014 年公司销售人员提成及运费增加所致；

（2）管理费用较 2013 年增长 20.91%，主要是 2014 年公司研发费用、修理费、土地摊销增加所致；

（3）财务费用较 2013 年增加 22.75%，主要是本年公司利息收入减少及汇兑收益增加所致；

（4）资产减值损失较 2013 年减少 32.51%，主要是本年计提的坏账准备较少转回所致；

（5）投资收益 2014 年转让同大（福建）超纤有限公司股权收益所致；

（6）营业外收入较 2013 年增长 243.44%，主要是 2014 年确认的政府补助收入增加所致；

（7）营业外支出较 2013 年增长 225.32%，主要是 2014 年处置部分落后机器设备损益所致。

（四）报告期现金流量情况及变动分析

1、报告期现金流量情况

单位：元

项目	同比增减	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	139.55%	本期应收账款降低所致
投资活动现金流入小计	-97.94%	处置资产减少所致
投资活动现金流出小计	-25.70%	购建固定资产投资减少所致

投资活动产生的现金流量净额	16.55%	购建固定资产投资减少所致
筹资活动现金流入小计	-41.35%	银行借款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-31.56%	银行借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	84.47%	收到货款增加所致

2、主要变动分析

(1) 2014 年经营活动产生的现金流量净额较 2013 年增长 139.55%，主要变动是经营活动现金收入的增加及购买商品、接受劳务支付的现金减少所致，因本期经营活动现金流入、流出中不包含以票据形式结算的货款；

(2) 2014 年投资活动产生的现金流量净额较 2013 年增加 16.55%，主要是本年支付工程项目资金减少所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较 2013 年增加 31.56%，主要是报告期内公司新增银行借款减少所致。

(五) 报告期基本财务指标

指标范围	主要指标	2014 年度	2013 年度
偿债能力	流动比率	1.97	1.82
	速动比率	1.37	1.25
	资产负债率	26.09%	28.92%
盈利能力	销售净利率	5.93%	6.27%
	加权平均净资产收益率	5.55%	5.50%

山东同大海岛新材料股份有限公司

董事会

2015 年 4 月 7 日