

河北建新化工股份有限公司

2014 年度财务决算报告

一、汇总报表范围及审计

1、2014 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、2014 年度公司汇总报表审计

公司 2014 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

金额单位：人民币万元

项目	2014 年度	2013 年度
营业收入	46,635.11	41,131.27
利润总额	4,820.44	4,276.01
净利润	4,057.92	3,613.33
基本每股收益（元）	0.15	0.27
加权平均净资产收益率	4.81%	4.46%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.39	0.40
资产总额	91,376.17	85,232.36
所有者权益	86,388.11	82,722.43

三、财务状况

（一）资产

金额单位：人民币万元

项目	2014年	比重(%)	2013年	比重(%)	增减幅度(%)
总资产	91,376.17	100.00	85,232.36	100.00	7.21
流动资产	37,541.19	41.08	34,272.17	40.21	9.54
非流动资产	53,834.98	58.92	50,960.20	59.79	5.64

1、报告期内公司流动资产同比增加 9.54%，主要原因是：

(1) 货币资金期末余额为 12,398.40 万元，比年初数减少 5,575.03 万元，减少的原因是因为使用自有闲置资金进行短期进行理财。

(2) 其他应收款期末数 43.42 万元，比年初数减少 78.56%，减少的原因是因为收到出口退税款。

2、非流动资产增加 5.64%，主要原因是：

(1) 在建工程期末余额为 1,944.56 万元，比年初数增加 29.34%，增加的主要原因是本年在建项目比上年增加。

(2) 递延所得税资产期末余额为 256.61 万元，比年初数增加 171.26%，增加的原因主要是股权激励成本增加形成。

(二) 负债

金额单位：人民币万元

项目	2014年末	比重(%)	2013年末	比重(%)	增减幅度(%)
总负债	4,988.06	100.00	2,509.93	100.00	98.73
流动负债	4,431.06	88.83	2,287.93	91.16	93.67
非流动负债	557.00	11.17	222.00	8.84	150.90

1、流动负债同比增加 93.67%，主要原因如下：

(1) 应付账款期末数为 3,550.24 万元，比年初数增加 32.01%，其主要原因是应付原材料款增加。

(2) 应交税费期末数 323.41 万元，比年初数增加 142.18%，其主要原因是留抵进项税额调整到“其他流动资产”项目列报及年末应缴纳的企业所得税增加形成。

2、非流动负债期末数 557.00 万元，比年初数增加 150.90%，主要原因是收到财政局拨付的循环经济发展专项资金补助。

（三）股东权益

金额单位：人民币万元

项目	2014 年	比重 (%)	2013 年	比重 (%)
股东权益	86,388.11	100.00	82,722.43	100.00
股本	26,760.00	30.98	13,380.00	16.17
资本公积	41,287.21	47.79	53,966.38	65.24
盈余公积	2,367.37	2.74	1,961.58	2.37
专项储备	0.00	0.00	22.67	0.03
未分配利润	15,973.53	18.49	13,391.80	16.19

四、经营状况

金额单位：人民币万元

项目	2014 年	2013 年	增减幅度 (%)
营业收入	46,635.11	41,131.27	13.38
营业成本	35,308.50	30,046.19	17.51
营业税金及附加	279.37	185.27	50.79
销售费用	603.35	625.25	-3.50
管理费用	6,175.65	5,860.01	5.39
财务费用	-403.98	-378.16	6.83
投资收益	236.12		
利润总额	4,820.44	4,276.01	12.73
净利润	4,057.92	3,613.33	12.30

1、营业收入比上年同期增加 13.38%，其主要原因是新产品销售量增加及部分老产品价格提高。

2、营业成本比上年同期增加 17.51%，其主要原因是新产品销量增加，营业成本增加。

3、营业税金及附加比上年同期增加 50.79%，其主要原因是本期应缴纳增值税、营业税增加，使营业税金及附加增加。

4、本年投资收益 236.12 万元，主要是使用公司自有闲置资金进行短期委托理财业务和购买低风险的短期债券逆回购产品取得的收益。

5、利润总额比上年同期增加 12.73%，其主要原因是营业收入、投资收益比上年增加。

五、现金流量情况

金额单位：人民币万元

项目	2014 年	2013 年	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	10,506.92	5,342.40	5,164.52	96.67%
投资活动产生的现金流量净额	-15,377.28	-5,069.09	-10,308.19	-203.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-732.02	89.50	-821.51	-917.92%
现金及现金等价物净增加额	-5,575.03	356.82	-5,931.85	-1662.42%

本年度经营活动产生的现金流量净额增加 5,164.52 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减少 10,308.19 万元，减少的原因为购建固定资产、投资支付的现金增加；筹资活动产生的现金流量净额减少 821.51 万元，减少的原因为分配股利支付的现金增加。

六、公司偿债能力指标

项目	2014 年度	2013 年度
资产负债率	5.46%	2.94%
流动比率	8.47	14.98
速动比率	7.17	12.51

七、资产营运能力

项目	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次数）	8.78	8.84
应收账款周转天数	41.00	40.70
存货周转率（次数）	6.18	4.92
存货周转天数	58.25	73.12

八、盈利能力指标

项目	2014 年度	2013 年度
加权平均净资产收益率	4.81%	4.46%
全面摊薄净资产收益率	4.70%	4.37%
基本每股收益	0.15	0.27
综合毛利率	24.29%	26.95%
净利率	8.70%	8.78%

本年度利润总额较上年提高 544.43 万元，主要原因有以下几个方面：

1、报告期内公司新产品销售量增加；根据市场供求关系，提高了部分老产品的销售价格，使销售收入比上年增加；

2、优化生产工艺，降低生产成本，提高产品的收率；

3、合理利用闲置自有资金，在控制风险的前提下进行短期委托理财业务，增加投资收益；

4、公司通过规范各项管理制度，进一步加强对生产车间的绩效考核，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 2014 年度股东大会批准。

河北建新化工股份有限公司

2015 年 4 月 11 日