

上海东富龙科技股份有限公司

2014 年度财务决算报告

上海东富龙科技股份有限公司（以下简称“公司”）2014 年财务报表已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是:公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了公司 2014 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2014 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

一、 报告期内主要财务指标分析

项目	2014 年	2013 年	增减变动
营业收入（元）	1,258,693,706.37	1,021,120,621.62	23.27%
营业成本（元）	652,986,554.40	532,232,928.31	22.69%
营业利润（元）	387,550,310.10	322,291,728.55	20.25%
利润总额（元）	414,767,189.23	335,016,009.82	23.81%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	335,411,145.48	266,362,878.90	25.92%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	312,732,197.32	255,557,868.33	22.37%
基本每股收益（元/股）	1.08	0.86	25.58%
稀释每股收益（元/股）	1.07	0.86	24.42%
加权平均净资产收益率	13.52%	11.73%	1.79%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	12.60%	11.25%	1.35%
项目	2014 年末	2013 年末	增减变动
期末总股本（股）	317,417,830.00	208,000,000.00	52.60%
资产总额（元）	4,168,002,528.61	3,778,529,183.42	10.31%
负债总额（元）	1,491,474,886.07	1,370,579,478.79	8.82%
归属于上市公司普通股	2,603,550,821.32	2,355,913,033.01	10.51%

股东的所有者权益（元）			
归属于上市公司普通股 股东的每股净资产（元/ 股）	8.2023	11.3265	-27.58%
资产负债率	35.78%	36.27%	-0.49%

二、2014 年度财务完成情况分析

1、总资产

报告期末，公司总资产 416,800.25 万元，较年初增加 38,947.33 万元，增幅为 10.31%。

报告期末，公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2014 年末	2013 年末	增减变动
货币资金	185,635.92	208,384.02	-10.92%
应收票据	13,459.77	8,263.55	62.88%
应收账款	22,893.12	16,896.37	35.49%
预付款项	8,338.63	7,940.29	5.02%
应收利息	4,801.99	3,106.49	54.58%
其他应收款	740.11	322.45	129.52%
存货	112,419.70	94,029.89	19.56%
其他流动资产	5,500.00		
流动资产合计	353,789.24	338,943.06	4.38%
可供出售金融资产	2,069.65	2,000.00	3.48%
长期股权投资	3,909.27		
固定资产	22,215.59	20,020.27	10.97%
在建工程	15,859.44	6,657.21	138.23%
无形资产	12,119.82	8,357.85	45.01%
商誉	5,688.39	1,221.87	365.55%
长期待摊费用	92.54	101.14	-8.50%

递延所得税资产	1,056.31	551.52	91.53%
非流动资产合计	63,011.01	38,909.86	61.94%
资产总计	416,800.25	377,852.92	10.31%

(1) 应收票据期末余额 13,459.77 万元，较年初增加 62.88%，主要是本期销售收入增加，客户用银行承兑汇票结算款项比例增加所致。

(2) 应收账款期末余额 22,893.12 万元，较年初增加 35.49%，主要是本期销售收入增加，导致应收账款增加。

(3) 应收利息期末余额 4,801.99 万元，较年初增加 54.58%，主要是前期募集资金银行定期存款未到期导致相对应计提的应收利息增加。

(4) 其他应收款期末余额 740.11 万元，较年初增加 129.52%，主要是本期新增子公司合并带入其他应收款所致。

(5) 在建工程期末余额 15,859.44 万元，较年初增加 138.23%，本期因无菌冻干制药设备系统集成产业化项目和生物制药冻干系统配套建设项目及制药设备容器制造生产基地二期工程建设投资增加所致。

(6) 无形资产期末余额 12,119.82 万元，较年初增加 45.01%，主要因本期收购典范、瑞派、英华等公司，合并带入无形资产所致。

(7) 商誉期末余额 5,688.39 万元，较年初增加 365.55%，本期因溢价取得典范医疗、瑞派机械、上海英华、上海海蒂股权形成。

(8) 递延所得税资产期末余额 1,056.31 万元，较年初增加 91.53%，主要因本期计提的减值准备增加所致。

2、负债及所有者权益

报告期末，公司负债总额为 149,147.49 万元，较年初增加 12,089.54 万元，上升幅度为 8.82%；报告期末，公司所有者权益总额为 267,652.76 万元，较年初增加 26,857.79 万元，增幅 11.15%。

报告期末，公司负债及所有者权益构成情况如下：

单位：万元

项目	2014 年末	2013 年末	增减变动
短期借款	1,000.00		

应付票据	165.45		
应付账款	19,195.31	14,678.40	30.77%
预收款项	120,881.38	127,870.90	-5.47%
应付职工薪酬	239.65	130.80	83.21%
应交税费	-8,783.90	-8,900.63	-1.31%
应付利息	0.83		
应付股利	232.58		
其他应付款	10,662.10	453.44	2251.39%
流动负债合计	143,593.40	134,232.90	6.97%
预计负债	512.43	382.49	33.97%
递延收益	4,145.67	2,442.56	69.73%
递延所得税负债	895.99		
非流动负债合计	5,554.09	2,825.05	96.60%
负债合计	149,147.49	137,057.95	8.82%
股本	31,741.78	20,800.00	52.60%
资本公积	150,571.41	150,994.67	-0.28%
减：库存股	9,437.18		
其他综合收益	-4.83	-4.20	14.87%
专项储备	924.04	337.24	174.00%
盈余公积	13,220.13	9,883.14	33.76%
未分配利润	73,339.73	53,580.45	36.88%
归属于母公司所有者 权益合计	260,355.08	235,591.30	10.51%
少数股东权益	7,297.68	5,203.67	40.24%
所有者权益合计	267,652.76	240,794.97	11.15%

（1）应付账款期末余额 19,195.31 万元，较年初增加 30.77%，主要是本期新收购的子公司增加带入及购买原材料增加所致。

（2）应付职工薪酬期末余额 239.65 万元，较年初增加 83.21%，主要是子公司共和计提企业职工奖福基金所致。

(3) 其他应付款期末余额 10,662.10 万元，较年初增加 2251.39%，主要是根据股权激励计划已授予的限制性股票，公司按规定在期末就回购义务全额确认负债，导致其他应付款大幅增加。

(4) 预计负债期末余额 512.43 万元，较年初增加 33.97%，主要是销售收入增加，导致提取的预计负债增加。

(5) 递延收益期末余额 4,145.67 万元，较年初增加 69.73%，主要是本期因无菌冻干制药装备系统集成产业化项目收到的政府补助所致。

(6) 股本期末余额 31,741.78 万元，较年初增加 52.60%，主要是股权激励发行新股和资本公积转增股本所致。

(7) 专项储备期末余额 924.04 万元，较年初增加 174.00%，主要因本期计提数大于使用数所致。

(8) 盈余公积期末余额 13,220.13 万元，较年初增加 33.76%，主要因公司按报告期内净利润计提法定盈余公积所致。

(9) 未分配利润期末余额 73,339.73 万元，较年初增加 36.88%，主要因公司报告期内实现的未分配利润转入所致。

3、报告期内公司损益情况

单位：万元

项目	2014 年度末	2013 年度末	增减变动
营业收入	125,869.37	102,112.06	23.27%
营业成本	65,298.66	53,223.29	22.69%
营业税金及附加	875.27	1,179.96	-25.82%
销售费用	5,508.67	4,486.11	22.79%
管理费用	20,439.18	16,554.51	23.47%
财务费用	-6,079.06	-6,580.51	-7.62%
资产减值损失	1,254.96	1,019.54	23.09%
营业利润	38,755.03	32,229.17	20.25%
营业外收支净额	2,721.69	1,272.42	113.90%
归属于母公司所有者的净	33,541.11	26,636.29	25.92%

利润			
----	--	--	--

公司 2014 年营业外收支净额比去年同期增长 113.90%，主要原因系报告期内收到的政府补助增加所致。

4、报告期内现金流量情况

单位：万元

项目	2014 年末	2013 年末	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	5,506.05	33,895.02	-83.76%
投资活动产生的现金流量净额	6,058.57	-75,313.47	-108.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,460.39	-12,088.31	-54.83%
现金及现金等价物净增加额	6,085.17	-53,613.04	-111.35%

（1）2014 年度经营活动产生现金流量净额为 5,506.05 万元，比去年同期减少 83.76%，主要原因是客户用承兑汇票结算的比重持续上升、对冻干系统总包业务涉及金额较大的客户给予一定的付款条件优惠，及对新产品推广给予比较宽松的付款条件。

（2）2014 年度投资活动产生现金流量净额为 6,058.57 万元，比去年同期变动 108.04%，报告期内，对外投资的资金与去年基本持平，变动的主要原因为取得子公司支付的现金净额增加及募集资金定期存款到期比去年募集资金定期存款到期大幅减少综合影响所致。

（3）2014 年度筹资活动产生现金流量净额为-5,460.39 万元，比去年同期变动 54.83%，报告期内分红与去年基本持平，变动的主要原因为实施了职工股权激励收到的投资款及归还新并购的子公司上海瑞派的银行借款。

三、结论

2014 年度，公司经营保持持续的增长，稳健发展，财务状况良好。

上海东富龙科技股份有限公司

董事会

2015 年 4 月 25 日