

河北建新化工股份有限公司

2015 年度财务决算报告

一、汇总报表范围及审计

1、2015 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、2015 年度公司汇总报表审计

公司 2015 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	2015 年度	2014 年度
营业收入	41,555.08	46,635.11
利润总额	2,672.04	4,820.44
净利润	2,315.07	4,057.92
基本每股收益（元）	0.043	0.076
加权平均净资产收益率	2.63%	4.81%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.11	0.39
资产总额	94,494.56	91,376.17
所有者权益	89,685.81	86,388.11

三、财务状况

（一）资产

金额单位：人民币万元

项目	2015 年	比重 (%)	2014 年	比重 (%)	增减幅度 (%)
总资产	94,494.56	100.00	91,376.17	100.00	3.41
流动资产	43,959.83	46.52	37,541.19	41.08	17.10
非流动资产	50,534.73	53.48	53,834.98	58.92	-6.13

1、报告期内公司流动资产同比增加 17.10%，主要原因是：

(1) 货币资金期末余额为 8,605.77 万元，比年初数减少 30.59%，减少的原因因为使用超募资金 4,000 万元进行短期理财。

(2) 预付账款期末数 272.22 万元，比年初数减少 70.94%，减少的原因因为预付给沧州临港化工园区建设局的农民工保证金收回及预付沧县财政局的环保代管资金转入其他应收款核算。

(3) 其他应收款期末数 877.66 万元，比年初数增加 1921.35%，增加的原因因为应收中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司行权资金及由预付转入的环保保证金增加。

(4) 其他流动资产期末数 18,220.55 万元，比年初数增加 100.07%，增加的原因因为购买理财产品增加。

2、非流动资产减少 6.13%，主要原因是：

(1) 在建工程期末数 1409.46 万元，比年初数减少 27.52%，减少的主要原因因为在建工程完工结转固定资产。

(2) 工程物资期末数为 0 元，比年初数减少 100%，减少的主要原因因为在建工程领用。

(二) 负债

金额单位：人民币万元

项目	2015 年末	比重 (%)	2014 年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
总负债	4,808.75	100	4,988.06	100.00	-3.59
流动负债	4,268.25	88.76	4,431.06	88.83	-3.67
非流动负债	540.50	11.24	557.00	11.17	-2.96

流动负债同比减少 3.67%，主要原因如下：

1、应付职工薪酬期末数为 430.32 万元，比年初数增加 87.29%，其主要原因是计提的 12 月份的工资、奖金。

2、应交税费期末数 144.23 万元，比年初数减少 55.40%，其主要原因是企业所得税减少。

3、其他流动负债期末数 194.44 万元，比年初数增加 61.81%，主要原因是未经税务局确认的出口进项税额转出比上年增加。

（三）股东权益

金额单位：人民币万元

项目	2015 年	比重 (%)	2014 年	比重 (%)
股东权益	89,685.81	100.00	86,388.11	100.00
股本	54,178.95	60.41	26,760.00	30.98
资本公积	16,147.71	18	41,287.21	47.79
盈余公积	2,598.88	2.9	2,367.37	2.74
专项储备	48.94	0.05	0.00	0.00
未分配利润	16,711.34	18.63	15,973.53	18.49

股东权益同比增加了 3.82%，主要原因如下：

1、股本期末余额为 54,178.95 万元，比年初数增加 60.41%，其主要原因为 2015 年资本公积转增股本及股权激励行权增加股本所致。

2、资本公积期末余额为 16,147.71 万元，比年初数减少 60.89%，其主要原因为 2015 年资本公积转增股本。

四、经营状况

金额单位：人民币万元

项目	2015 年	2014 年	增减幅度 (%)
营业收入	41,555.08	46,635.11	-10.89
营业成本	33,398.65	35,308.50	-5.41
营业税金及附加	337.45	279.37	20.79

销售费用	597.70	603.35	-0.94
管理费用	5,212.11	6,175.65	-15.60
财务费用	-572.46	-403.98	-41.70
资产减值损失	372.70	131.33	183.78
投资收益	546.83	236.12	131.59
利润总额	2,672.04	4,820.44	-44.57
净利润	2,315.07	4,057.92	-42.95

1、营业收入比上年同期降低 10.89%，其主要原因是老产品售价降低。

2、营业税金及附加比上年同期增加 20.79%，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。

3、管理费用比上年同期降低 15.60%，其主要原因是维修费用、期权成本比上年减少。

4、财务费用比上年同期降低 41.70%，其主要原因是汇兑收益增加。

5、资产减值损失比上年同期增加 183.78%，其主要原因是计提的坏账损失比上年增加。

6、本年投资收益 546.83 万元，比上年同期增加 131.59%，主要原因是使用公司自有闲置资金进行短期理财业务取得的收益。

7、利润总额比上年同期降低 44.57%，其主要原因是营业收入比上年减少、产品毛利率下降所致。

五、现金流量情况

金额单位：人民币万元

项目	2015 年	2014 年	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	6,186.73	10,506.92	-4,320.20	-41.12
投资活动产生的现金流量净额	-10,289.42	-15,377.28	5,087.86	33.09%
筹资活动产生的现金流量净额	119.20	-732.02	851.22	116.28%
现金及现金等价物净增加额	-3,892.62	-5,575.03	1,682.41	30.18%

本年度经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 4,320.20 万元，减少的主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金减少；投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 5,087.86 万元，增加的主要原因为购建固定资产、投资支付的现金减少；筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 851.22 万元，增加的主要原因为吸收投资收到的现金增加。

六、公司偿债能力指标

项目	2015 年度	2014 年度
资产负债率	5.09%	5.46%
流动比率	10.30	8.47
速动比率	8.80	7.17

七、资产营运能力

项目	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次数）	7.27	8.78
应收账款周转天数	50	41
存货周转率（次数）	5.48	6.18
存货周转天数	66	58

八、盈利能力指标

项目	2015 年度	2014 年度
加权平均净资产收益率	2.64%	4.81%
全面摊薄净资产收益率	2.58%	4.70%
基本每股收益	0.043	0.15
综合毛利率	19.63%	24.29%
净利率	5.57%	8.70%

本年度利润总额较上年减少了 2,148 万元, 主要原因为报告期内公司根据市场供求关系调整降低了老产品销售价格, 使销售收入比上年同期减少、产品毛利率降低。

以上财务决算报告, 经董事会审议通过后尚需提交公司 2015 年度股东大会批准。

河北建新化工股份有限公司

2016 年 3 月 31 日