

天津膜天膜科技股份有限公司

2014 年度财务决算报告

公司 2014 年财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了致同审字（2015）第 110ZA2407 号标准无保留意见审计报告。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 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、总体经营情况：

2014 年公司实现营业收入 524,495,475.66 元，同比增长 37.33%；实现利润总额 99,755,877.49 元，同比增长 3.31%；实现归属于母公司所有者的净利润 85,431,469.85 元，同比增长 6.21%，产生了较好的经济效益。

1、2014 年度主要财务数据：

项 目	2014 年	2013 年	同比增减
营业总收入（元）	524,495,475.66	381,923,412.88	37.33%
营业总成本（元）	326,065,750.00	214,182,480.73	52.24%
营业利润（元）	90,846,770.38	87,688,593.71	3.60%
利润总额（元）	99,755,877.49	96,562,989.72	3.31%
归属于上市公司 股东的净利润 （元）	85,431,469.85	80,432,994.99	6.21%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	77,870,630.25	72,890,484.78	6.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-103,958,255.47	-36,019,726.93	-188.61%
项 目	2014 年末	2013 年末	同比增减
资产总额（元）	1,249,363,160.26	1,044,565,952.19	19.61%
负债总额（元）	364,990,161.25	252,233,362.73	44.70%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	857,068,161.63	780,336,691.78	9.83%
期末总股本（股）	261,000,000.00	174,000,000.00	50%

2、主要财务指标：

项 目	2014 年	2013 年	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	0.33	0.31	6.45%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.31	6.45%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.30	0.28	7.14%
加权平均净资产收益率	10.43%	10.78%	-0.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.51%	9.77%	-0.26%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3983	-0.2070	-92.42%
项 目	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末 增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.2838	4.4847	-26.78%
资产负债率	29.21%	24.15%	5.06%

二、资产负债状况、经营成果及现金流量

（一）公司资产项目重大变化情况：

（单位：元）

序号	项目	期末余额	期初余额	增减幅度
1	货币资金	198,306,020.52	321,121,397.00	-38.25%
2	应收票据	12,609,440.00	21,106,028.22	-40.26%
3	其他应收款	27,306,318.10	15,791,816.54	72.91%
4	存货	399,147,478.16	187,898,085.39	112.43%
5	固定资产	211,673,457.03	80,840,645.27	161.84%
6	在建工程		58,919,422.46	-100.00%
7	递延所得税资产	6,466,582.50	4,415,228.20	46.46%

1、报告期内，货币资金期末余额较期初余额减少12,281.54万元，减少了38.25%，主要系垫付BOT项目工程款和支付投标保证金增加所致。

2、报告期内，应收票据期末余额较期初余额减少849.66万元，减少了40.26%，主要系公司收款取得的银行承兑汇票到期兑付所致。

3、报告期内，其他应收款期末余额较期初余额增加1,151.45万元，增加了72.91%，主要系支付投标保证金增加所致。

- 4、报告期内，存货期末余额较期初余额增加21,124.94万元，增加了112.43%，主要系子公司BOT项目增加所致。
- 5、报告期内，固定资产期末余额较期初余额增加13,083.28万元，增加了161.84%，主要系复合热致相分离法项目和海水淡化项目完工及新增机器设备、电子设备等所致。
- 6、报告期内，在建工程期末余额较期初余额减少5,891.94万元，减少了100.00%，主要系复合热致相分离法项目和海水淡化项目完工所致。
- 7、报告期内，递延所得税资产期末余额较期初余额增加205.14万元，增加了46.46%，主要系公司按账龄组合计提的坏账准备增加，导致相应的递延所得税资产增加所致。

(二) 负债项目重大变化情况：

(单位：元)

序号	项目	期末余额	期初余额	增减幅度
1	短期借款	141,300,000.00	69,000,000.00	104.78%
2	应付票据	7,936,098.40	15,991,327.40	-50.37%
3	应付账款	154,411,907.37	112,590,731.37	37.14%
4	其他应付款	1,416,169.82	913,502.23	55.03%
5	其他流动负债	0.00	648,412.45	-100.00%

- 1、报告期内，短期借款期末余额较期初余额增加7,230.00万元，增加了104.78%，主要系因公司业务发展，流动资金需求增加，导致银行借款增加所致。
- 2、报告期内，应付票据期末余额较期初余额减少805.52万元，减少了50.37%，主要系公司结算款项主要以银行存款自主支付方式支付减少了银行承兑汇票支付所致。
- 3、)报告期内，应付账款期末余额较期初余额增加4,182.12万元，增加了37.14%，主要系公司膜工程业务加大导致相应的采购业务增加所致。
- 4、报告期内，其他应付款期末余额较期初余额增加50.27万元，增加了55.03%，主要系职工代垫款所致。

5、报告期内，其他流动负债期末余额较期初余额减少64.84万元，减少了100.00%，主要系膜工程实际已结算但尚未完工的工程款项减少所致。

(三) 所有者权益重大变化情况：

(单位：元)

序号	项目	期末余额	期初余额	增减幅度
1	股本	261,000,000.00	174,000,000.00	50.00%
2	盈余公积	29,623,953.24	21,047,455.98	40.75%
3	未分配利润	245,975,922.80	177,820,950.21	38.33%

1、报告期内，股本期末余额较期初余额增加8,700.00万元，增加了50.00%，主要系公司报告期内资本公积转增资本所致。

2、报告期内，盈余公积期末余额较期初余额增加857.65万元，增加了40.75%，主要系公司按照母公司净利润的10%计提法定盈余公积金所致。

3、报告期内，未分配利润期末余额较期初余额增加6,815.5万元，增加了38.33%，主要系公司本年度净利润增长所致。

(四) 利润表对比分析

单位：(元)

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度(%)
1	营业收入	524,495,475.66	381,923,412.88	37.33%
2	营业成本	326,065,750.00	214,182,480.73	52.24%
3	管理费用	70,674,527.34	53,366,573.17	32.43%
4	财务费用	4,199,718.38	-2,188,620.54	291.89%
5	资产减值损失	12,280,757.30	7,609,927.74	61.38%
6	投资收益	3,605,461.11	-616,876.16	684.47%
7	营业外支出	77,651.84	2,882.39	2594.01%

- 1、报告期内，营业收入较上年同期增加14,257.21万元，增加了37.33%，主要系公司膜工程项目和膜产品销售逐年增加，营业收入持续大幅增长所致。
- 2、报告期内，营业成本较上年同期增加11,188.33万元，增加了52.24%，主要系公司膜工程项目和膜产品销售逐年增加，营业成本持续大幅增长所致。
- 3、报告期内，管理费用较上年同期增加1,730.8万元，增加了32.43%，主要系本年公司加大研发力度，研发支出较上年增加1,316.6万元所致。
- 4、报告期内，财务费用较上年同期增加638.83万元，增加了291.89%，主要系公司短期借款增加导致银行借款利息支出增加所致。
- 5、报告期内，资产减值损失较上年同期增加467.08万元，增加了61.38%，主要系公司按账龄组合计提的坏账准备增加所致。
- 6、报告期内，投资收益较上年同期增加422.23万元，增加了684.47%，主要系联营企业“天津市瑞德赛恩水业有限公司”本期盈利所致。
- 7、报告期内，营业外支出较上年同期增加7.48万元，增加了2,594.01%，主要系非流动资产处置损失所致。

（五）现金流状况分析：

（单位：元）

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度（%）
1	经营活动产生的现金流量净额	-103,958,255.47	-36,019,726.93	-188.61
2	投资活动产生的现金流量净额	-94,617,695.66	-141,854,130.31	33.30
3	筹资活动产生的现金流量净额	73,476,055.04	43,683,949.72	68.20

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少6,793.85万元，减少了188.61%，主要是因为本年支付的工程项目增加代垫的工程采购款与投标保证金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加4,723.64万元，增加了33.3%，主要是因为募集项目完工导致投资活动现金流出减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加2,979.21万元，增加了68.2%，主要是因为取得短期借款增加所致。

三、公司偿债能力

截止2014年12月31日公司资产负债率29.21%，流动比率为278.20%，速动比率为164.69%。公司偿债能力较强，资产负债率较低。

综上所述，公司2014年资产规模较前一年有所增长，资本结构更加稳健，主营业务收入和净利润都实现了一定幅度的增长，但经营活动现金净流量下降较大，需要在2015年度进行改善。

天津膜天膜科技股份有限公司

2015年3月26日