

新疆北新路桥集团股份有限公司 2014 年度财务决算报告

一、财务报告的范围和执行的会计制度

1. 报告范围：公司财务报告包括新疆北新路桥集团股份有限公司（母公司）和各子公司，其中全资子公司有：新疆北新四方土木工程试验研究有限责任公司、新疆北新投资建设有限公司、新疆生产建设兵团交通建设有限公司、新疆鼎源融资租赁有限公司、新疆中北运输有限公司、新疆北新迪赛勘察设计研究院有限公司、乌鲁木齐禾润科技开发有限公司、新疆北新恒通典当有限公司、新疆北新天瑞建材租赁有限公司、乌鲁木齐天泽祥科技发展有限公司、重庆蕴丰工程建设有限公司、新疆博广建设工程有限公司、新疆北新德宏建材有限公司、新疆新瑞祥建筑工程有限公司、新疆天下行汽车租赁有限公司、甘肃北新路桥辉煌建设有限公司、新疆北新蕴丰房地产开发有限公司、石河子开发区忠试检测有限责任公司、新疆北新永固钢结构工程有限公司、新疆天山玻璃有限责任公司、新疆北新天波门窗工程有限公司、新疆北新城建工程有限公司、和硕县北新恒业农贸市场开发有限公司、广东冠恒建设有限公司、新疆北新工程技术生产力促进中心有限公司、新疆北新路桥国际建设工程有限公司；控股公司有：湖北北新投资发展有限公司（持股比例 51%）、湖南北新城市建设有限公司（持股比例 59.62%）、重庆市巴南区天顺碎石场（持股比例 99%）、新疆恒联工程机械有限公司（持股比例 90%）、新疆北新岩土工程勘察设计有限公司（持股比例 85%）、重庆兴投建材有限公司（持股比例 55%）、重庆蕴丰建材有限责任公司（持股比例 90%）、重庆宁泰混凝土有限公司（持股比例 95%）、新疆北新恒业发展有限公司（持股比例 70%）、新疆北新新型建材有限公司（持股比例 93%）、西藏天昶建设工程有限责任公司（持股比例 57.32%）、河南道新公路养护工程有限公司（持股比例 51%）、新疆通途勘察设计研究院有限公司（持股比例 51%）、重庆龙积达建材有限公司（持股比例 75%）。对以上各子公司财务报表进行了报表合并。

2. 公司执行《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，以公历年度作为会计年度，以权责发生制为记账基础，以历史成本为一般计量属性，以人民币为记账本位币。

二、财务状况及经营绩效

本公司财务状况和经营业绩，已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了希会审字(2015)1136号标准无保留意见的《审计报告》。

（一）财务状况（分配前）

1. 总资产

2014年末公司合并总资产1,003,839.52万元，比年初的854,000.39万元增加了149,839.12万元，增幅17.55%。其中：流动资产646,971.06万元，占资产总额64.45%；长期投资41,136.57万元，占资产总额4.1%；固定资产68,152.90万元，占资产总额6.8%；无形资产4,642.46万元，占资产总额0.46%。

2. 总负债

2014年末公司合并总负债866,583.57万元，比年初的715,208.94万元增加了151,374.63万元，增幅17.47%。

其中：流动负债604,259.60万元（其中短期借款83,415.64万元、一年内到期的非流动负债132,575.00万元），占负债总额69.73%；非流动负债262,323.97万元（其中长期借款186,516.25万元），占负债总额30.27%。

3. 归属于母公司股东的所有者权益

2014年末归属于母公司股东的所有者权益128,212.48万元。其中股本55,732.72万元，资本公积33,442.85万元，盈余公积3,481.77万元，未分配利润31,798.65万元。

4. 资产负债率

2014年末公司资产负债率为86.33%，比年初的83.75%上升了2.58个百分点；母公司资产负债率为85.40%，比年初的82.37%上升了3.03个百分点。

5. 合并现金及现金等价物净增加额24,359.32万元，其中：

(1) 经营活动现金流入 587,077.84 万元，现金流出 554,968.81 万元，现金流量净额 32,109.03 万元；

(2) 投资活动现金流入 18,841.48 万元，现金流出 73,180.80 万元，现金流量净额-54,339.32 万元；

(3) 筹资活动现金流入 244,173.05 万元，现金流出 197,390.20 万元，现金流量净额 46,782.85 万元。

(4) 汇率变动对现金的影响-193.24 万元。

6. 资产减值准备情况

截止 2014 年 12 月 31 日公司合并资产减值准备计提情况：

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
坏帐准备	201,598,137.23	54,650,740.98	1,220,572.80	255,028,305.41
固定资产减值准备	1,129,277.47			1,129,277.47
存货跌价准备	429,939.62	-227,939.22		202,000.40
无形资产减值准备	3,537,722.71			3,537,722.71
合计	206,695,077.03	54,422,801.76	1,220,572.80	259,897,305.99

注：

1. 存货跌价准备转回，系本期新疆生产建设兵团交通建设有限公司吐鲁番项目工程已完工未结算款在 2014 年已结算。

(二) 经营绩效

2014 年公司合并实现营业收入 581,793.00 万元，利润总额 2,755.71 万元，净利润 1,081.97 万元，归属于母公司股东的净利润 3,006.74 万元。分别比 2013 年度增长 15.87%、10.69%、178.38%、203.18%。归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润 195.59 万元，较 2013 年度增长 165.55%。2014 年母公司实现营业收入 410,757.20 万元，利润总额 625.23 万元，净利润 570.09 万元，分别比 2013 年度增长 11.57%、117%和 116.15%。

(三) 主要财务指标

资产负债率 86.33%（母公司 85.4%），流动比率 1.07，速动比率 0.67，总资产周转率 0.63，应收账款周转率 3.69，97 天/次；存货周转率 2.95，122 天/次。

加权平均净资产收益率 2.32%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 0.15%，加权平均每股收益 0.05 元，扣除非经常性损益后的加权平均每股收益 0.004 元，每股净资产 2.46 元。

三、投资情况

（一）固定资产投资情况：

2014 年，公司合并新购固定资产 9958.21 万元，其中：机器设备 5,954.77 万元，运输设备 2,734.71 万元，房屋建筑物 1,051.20 万元，试验仪器 149.52 其他设备 68.01 万元。

无形资产投资情况：无形资产合并投资支出 487.16 万元，其中：本期合并重庆龙积达建材支付矿山采矿权 391.61 万元。

（二）股权投资情况：

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司：

（1）新疆北新路桥国际建设工程有限公司，于 2014 年 5 月 9 日经乌鲁木齐市工商行政管理局注册成立。注册资本 10000 万元，本公司出资 10000 万元，占注册资本的 100%。

（2）河南省道新养路工程有限公司，于 2014 年 3 月 27 日在周口市工商行政管理局设立登记，注册资本 3,000.00 万元，首期出资 1,000.00 万元，其中本公司出资 510.00 万元，占本期出资额的 51%。

（3）新疆北新工程技术生产力促进中心有限公司，由子公司新疆北新四方土木工程试验研究所有限责任公司独家出资 100 万元设立，于 2014 年 9 月 18 日在乌鲁木齐市工商行政管理局注册成立，

（4）广东冠恒建设有限公司，于 2014 年 6 月 9 日在广州市工商行政管理局注册成立。由本公司独家出资 1,000.00 万元。

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

西藏天昶建设工程有限责任公司，原系新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司下设孙公司，2014年3月我公司与其母公司新疆北新国际工程建设有限责任公司签订了股权转让协议，协议约定将其持股的57.32%转让。2014年4月22日办理完工商变更登记手续。

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

(1) 公司于2013年首次出资14,700,000.00元，持有新疆北新新型建材有限公司49%股权，新疆君浩投资有限公司出资13,200,000.00元持有44%股权，广东松本绿色板业股份有限公司出资2,100,000.00元持有7%股权。2014年1月22日投资人股权变更，公司收购新疆君浩投资有限公司44%股权，增资16,500,000.00元，累计持有新疆北新新型建材有限公司93%股份。

(2) 2014年1月22日，公司与新疆通途勘察设计院有限公司90%股权控制人涂友云股东签订《股权转让协议》，以300万元收购其所持的51%股权，此项变更手续于2013年12月30日办理完毕。

(3) 重庆龙积达建材有限公司，注册资本1200万元，本期本公司控股子公司兴投建材签订的协议约定增资扩股以设备评估价出资900.00万元，取得龙积达的75%股份及控制权，工商变更登记手续于2014年8月13日在重庆市工商行政管理局合川区分局办理完毕。

4. 其他方式形成的对外投资

公司本年度无其他形式的对外投资

5. 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租方式形成控制权的经营实体。

6. 合并会计报表范围及报告期的增减变动情况

(1) 本报告期内减少的会计报表合并范围的情况

深圳瑞锦实业有限公司（持股比例51%）、根据2013年12月25日与深圳瑞锦交通工程有限公司签订51%的股权转让协议，在2014年1月22日收到股权款。变更登记手续于2014年10月16日在深圳市市场监督管理局办理完毕。

（2）本报告期内增加的会计报表合并范围的情况

新疆北新路桥国际建设工程有限公司、河南省道新养路工程有限公司、新疆北新新型建材有限公司、广东冠恒建设有限公司、新疆通途勘察设计研究院有限公司、西藏天昶建设工程有限责任公司、新疆北新工程技术生产力促进中心有限公司、重庆龙积达建材有限公司 8 家纳入期末合并报表编制范围。

四、2015 年工作思路

加强财务预算管理，强化制度落实，构建有效的财务风险预警和控制机制；实施财务集中管理，完善激励约束机制，提高企业经济运行质量。重点做好以下几个方面的工作。

1. 资金管理：以 CBS 现金管理系统和信息化平台为基础，对资金管理和成本费用控制为重点，借助信息化的手段达到程序化管理之目的。合理、高效的运用和调配公司经营所需的资金，

2. 资产管理：继续实行应收账款月度考核制度，对应收账款进行分析，形成分析报告，加强应收账款销账制度的落实，做好应收账款清理台账及考核工作，

3. 进行税务筹划：加强营业税改增值税相关知识的宣传普及工作，根据国家营业税改增值税政策的出台，适时展开营业税改增值税相关知识的培训讲解；根据营业税改增值税具体政策要求，与会计业务部设置具体核算方法，以便于满足核算的要求。

4. 预算管理：为了提高工程项目的目标成本管理和成本控制水平，继续推进全面预算工作，将预算指标层层分解各事业部和控参股公司，落实到各职能部门，形成全方位的责任体系。对预算积极跟进，阶段性反馈调整，年终总结

5. 筹措资金、开拓融资渠道：积极开拓金融市场，与国内外融资机构沟通建立和保持良好的合作关系，形成多元化的企业融资渠道。拓宽融资渠道，积极做好私募债发行工作；做好大项目的项目融资工作，确保项目的实施。利用与银行及相关部门的良好关系，为独立法人化单位提供支持。

6. 成本、费用管理：及时跟踪各种不利因素对公司成本、费用及业绩的影响，

并提出应对提议；利用信息化平台，完善成本、费用、结算、资金支付管理流程。

7. 以财务的视角参与管理公司的各项业务，积极参与企业经营管理，做好公司财产物资的清查与盘点，财务人员要参与财产物资的清查与盘点，通过核查，可提高财务人员的责任心，强化管理，确保财产物资的帐帐、帐实相符，提高财产物资的利用效能。

新疆北新路桥集团股份有限公司

二〇一五年四月七日