

天津膜天膜科技股份有限公司

2012 年度财务决算报告

公司 2012 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了 XYZH/2012A9058-1 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将财务决算情况汇报如下：

一、总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 29,077.80 万元，同比增长 33%；实现营业利润 5,866.79 万元，同比增长 23.03%；利润总额同比增长 40.96%；归属于上市公司股东的净利润 5,931.12 万元，同比增长 36.93%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,016.02 万元，同比增长 19.62%；经营活动产生的现金流量净额同比下降 178.01%。

1、2012 年度主要财务数据

项 目	2012 年	2011 年	同比增减(%)
营业总收入（元）	290,778,006.33	218,637,842.96	33
营业利润（元）	58,667,930.93	47,686,254.59	23.03
利润总额（元）	69,433,764.10	49,256,787.97	40.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,311,200.94	43,316,295.40	36.93

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,160,242.75	41,934,226.03	19.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,042,804.67	24,409,561.63	-178.01
项 目	2012 年末	2011 年末	同比增减
资产总额（元）	879,181,682.36	318,231,918.13	176.27
负债总额（元）	155,825,457.98	111,584,429.78	39.65
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	711,503,696.79	206,647,488.35	244.31
期末总股本（股）	116,000,000.00	87,000,000.00	33.33

2、主要财务指标

项 目	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)
基本每股收益（元/股）	0.58	0.5	16
稀释每股收益（元/股）	0.58	0.5	16
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.49	0.48	2.08
全面摊薄净资产收益率	8.18%	20.96%	-12.78
加权平均净资产收益率	12.92%	23.42%	-10.50
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	7.05%	20.29%	-13.24

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	10.93%	22.67%	-11.74
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1642	0.2806	-158.52
项 目	2012 年末	2011 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）	6.1337	2.3753	158.23
资产负债率	17.72%	35.06%	-17.34

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

项 目	年末金额	年初金额	同比增减 (%)
流动资产：			
货币资金	454,651,407.78	79,565,062.64	471.42
应收账款	127,434,200.29	57,453,580.20	121.8
预付款项	23,427,193.47	10,314,034.06	127.14
其他应收款	3,722,576.88	170,611.25	2081.91
存货	192,440,960.76	112,039,742.79	71.76
非流动资产：			
固定资产	46,795,018.47	30,160,525.45	55.15
在建工程	13,271,065.20	7,577,783.61	75.13
递延所得税资产	1,445,023.98	525,953.17	174.74

1、货币资金年末金额比年初金额增长 471.42%，主要系公司在报告期内发行股票，取得募集资金所致。

2、应收账款年末金额比年初增长 121.80%，主要系公司继续加大膜工程项目和膜产品销售的规模，膜工程项目按进度节点结算，导致应收账款增加所致。

3、预付账款年末金额比年初增长 127.14%，主要系公司膜工程项目规模逐年扩大，导致与工程相应的材料和设备预付款增加所致。

4、其他应收款年末金额比年初增长 2059%，主要系膜工程投标保证金和房租押金增加所致。

5、存货年末余额比年初余额增长 71.76%，主要系公司膜工程项目增加，已开工项目收款节点滞后于工程施工进度，导致工程施工支出超出工程结算的总额增加。

6、固定资产年末账面价值较年初增长 55.15%，主要系子公司浙江津膜环境科技有限公司购置的印染污水回用系统所致。

7、在建工程年末余额比年初增长 75.13%，主要系公司在建技术研发中心所致。

8、递延所得税资产年末余额比年初增长 174.74%，系增加的资产减值所致。

（二）负债项目重大变化情况

项 目	年末金额	年初金额	同比增减 (%)
流动负债:			
短期借款	11,000,000.00	43,200,000.00	-74.54

应付账款	97,080,785.43	38,888,231.91	149.64
应交税费	30,420,427.67	15,590,454.74	95.12
其他应付款	240,201.36	41,872.60	473.65
非流动负债:			
其他非流动负债	7,533,924.14	4,769,414.94	57.96

1、短期借款年末金额比年初降低 74.54%，主要系公司偿还银行到期借款所致。

2、应付账款年末金额比年初增长 149.64%，主要系膜工程项目增加，材料及设备采购量增加，未结算货款增加所致。

3、应交税费年末余额比年初增长 95.12%，主要系销售收入增长，导致应交增值税及城建税等附税增加；公司自 2007 年开始享受所得税免二减三的优惠政策，2012 年度改按 15% 税率计征，同时净利润持续增加，导致年末计提下年缴纳企业所得税余额增加。

4、其他应付款年末金额比年初增长 473.65%，主要系为职工代垫的各项费用。

5、其他非流动负债年末金额比年初增长 57.96%，主要系为增加的各种政府补助所致。

(三) 所有者权益重大变化情况

股东权益:	年末金额	年初金额	同比增减 (%)
股本	116,000,000.00	87,000,000.00	33.33
资本公积	465,468,285.59	48,923,278.09	851.42
盈余公积	13,025,661.99	7,072,421.03	84.18
未分配利润	117,009,749.21	63,651,789.23	83.83

1、股本年末金额较年初增长 33.33%，主要系公司报告期内发行股票所致。

2、资本公积年末金额较年初增长 851.42%，主要系公司报告期内发行股票股本溢价所致。

3、盈余公积年末金额较年初增长 84.18%，主要系公司按照盈利 10%计提法定盈余公积金所致。

4、未分配利润年末余额较年初增长 83.83%，主要系公司本年度净利润增长所致。

（四）费用重大变化情况

项 目	本年金额	上年金额	同比增减 (%)
销售费用	11,786,746.62	8,237,088.17	43.09
管理费用	30,820,854.09	27,452,368.03	12.27
财务费用	1,370,406.44	2,252,495.32	-39.16
所得税费用	10,270,035.57	5,940,492.57	72.88
合计	54,248,042.72	43,882,444.09	23.62

1、销售费用本年金额比上年增长43.09%，主要系公司逐步增加营销力度及建立办事处、扩大销售队伍，相应的职工薪酬和日常经费增加所致。

2、财务费用本年金额比上年下降39.16%，主要系本年借款减少，利息支出和贷款担保顾问费减少所致。

3、所得税本年金额比上年增长 72.88%，主要系当年公司净利润增长及所得税率，相应应交所得税增加所致。

(五) 现金流状况分析

项 目	本年金额	上年金额	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	243,772,341.11	195,250,120.51	24.85
经营活动现金流出小计	262,815,145.78	170,840,558.88	53.84
经营活动产生的现金流量净额	-19,042,804.67	24,409,561.63	-178.01
投资活动现金流入小计	38,790.77	1,500,846.00	-97.42
投资活动现金流出小计	29,177,804.94	10,020,787.88	191.17
投资活动产生的现金流量净额	-29,139,014.17	-8,519,941.88	242.01
筹资活动现金流入小计	473,445,007.50	58,200,000.00	713.48
筹资活动现金流出小计	50,253,979.48	29,062,291.51	72.92
筹资活动产生的现金流量净额	423,191,028.02	29,137,708.49	1,352.38

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期降低 178.01%，主要系工程业务量增大，采购资金加大所致。

投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 242.01%，主要系固定资产投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 1352.38%，主要系公司报告期内首次公开发行股票并上市募集资金所致。

三、公司偿债能力

截止 2012 年 12 月 31 日公司资产负债率 17.72%，流动比率为 546.64%，速动比率为 416.86%。公司偿债能力较强，资产负债率较低。

综上所述，公司 2012 年完成首次公开发行股票并上市，资产规模大幅增长，资本结构更加稳健，主营业务收入和净利润都实现了快速增长，但经营活动现金净流量下降较大、销售费用增长偏快，需要在 2013 年度进行改善。

天津膜天膜科技股份有限公司

2013 年 4 月 19 日