

# 南京中电环保股份有限公司

## 2013 年度财务决算报告

2013年度，在公司董事会的领导下，通过管理层和全体员工的不断努力，较好地完成了公司的经营目标和计划。公司2013年度财务报表已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具标准无保留意见的审计报告。公司2013年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。现将2013年度合并财务报表反映的主要财务情况报告如下：

### 一、2013年主要财务数据

金额单位：万元

主要财务数据	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)
营业收入	54,050.27	36,439.86	48.33%
营业成本	38,759.23	25,917.68	49.55%
营业利润	7,356.40	5,772.66	27.44%
利润总额	7,987.45	6,569.16	21.59%
归属于上市公司普通股股东的净利润	6,907.07	5,733.27	20.47%
资产总额	122,366.26	105,388.66	16.11%
负债总额	34,493.20	22,461.96	53.56%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	86,817.82	81,860.76	6.06%
经营活动产生的现金流量净额	8,082.39	-1,502.42	637.96%

说明：公司2013年度实现营业收入54,050.27万元，较去年36,439.86万元增加48.33%；归属于上市公司股东的净利润为6,907.07万元，较去年5,733.27万元增加20.47%，主要是完工项目增加，收入规模稳步增长所致。

### 二、2013年末资产负债状况

金额单位：万元

项目	2013 年末	2012 年末	本年比上年 增减	本年比上年 增减(%)	说明
货币资金	44,732.97	40,757.74	3,975.23	9.75%	主要系公司项目回款增加所致。
应收票据	3,686.21	2,507.08	1,179.13	47.03%	主要系期末未到期银票比期初数增加所致。
应收账款	33,514.17	23,813.76	9,700.41	40.73%	主要系收入的增长所致。
预付款项	3,998.71	4,870.94	-872.23	-17.91%	主要系期末时点在实施项目较上年增加，转化为存货所致。
应收利息	321.49	339.13	-17.64	-5.20%	主要系定期存款到期转存时点差异所致。
其他应收款	1,507.11	2,410.96	-903.85	-37.49%	主要系本期内大额保证金的收回所致。

存货	9,062.53	8,132.20	930.33	11.44%	主要系期末在实施项目增加所致。
流动资产合计	96,823.19	82,831.81	13,991.38	16.89%	
长期应收款	6,094.63	7,313.31	-1,218.68	-16.66%	主要系部分市政项目实现回款所致。
长期股权投资	350.08	0	350.08		主要系参股设立南京环保产业创新中心公司。
投资性房地产	327.66	303.12	24.54	8.10%	主要系部分闲置的自有房产转为对外出租所致。
固定资产	5,218.01	2,513.88	2,704.13	107.57%	主要系环保产业园二期工程竣工转入固定资产所致。
在建工程	2,137.93	2,983.64	-845.71	-28.34%	主要系环保产业园二期工程竣工转入固定资产以及本期 BOT 项目按进度归集所致。
无形资产	4,709.37	5,082.31	-372.94	-7.34%	主要系摊销所致。
商誉	4,208.14	3,649.24	558.90	15.32%	主要系收购事项形成的资产评估增值部分对应的递延所得税在本年度计入商誉。
递延所得税资产	592.91	492.31	100.60	20.43%	主要系坏账准备、递延收益、预计负债三科目的综合影响。
其他非流动资产	1,904.34	219.04	1685.30	769.40%	主要系期末新购土地预付款。
非流动资产合计	25,543.07	22,556.86	2,986.21	13.00%	
资产合计	122,366.26	105,388.66	16,977.60	16.11%	
应付票据	1,690.20		1,690.20		主要系本期开具的银行承兑汇票所致。
应付账款	19,228.55	13,059.02	6,169.53	47.24%	主要系本期采购量增加所致。
预收账款	10,279.07	8,144.03	2,135.04	26.22%	主要系新承接项目预收款增加所致。
应付职工薪酬	31.82	36.26	-4.44	-12.24%	主要系尚未使用的工会及教育经费。
应交税费	731.44	84.61	646.83	764.48%	主要系本期末留抵的增值税减少。
流动负债合计	32,238.91	21,551.02	10,687.89	49.59%	
长期应付款	77.65	77.65	-	0.00%	主要系收到的附期限的政府扶持款本期无变动。
预计负债	148.12	114.26	33.86	29.63%	主要系计提的设备修复保证金所致。
递延所得税负债	537.92	50.87	487.05	957.44%	主要系本期确认收购国能环保无形资产评估增值部分摊余价值对应的递延所得税负债。
其他非流动负债	1,490.60	668.17	822.43	123.09%	主要系本期收到十二五国家重大水专项课题补助资金。
非流动负债合计	2,254.29	910.94	1,343.35	147.47%	
负债合计	34,493.20	22,461.96	12,031.24	53.56%	

### 三、2013 年经营成果

金额单位：万元

项目	2013 年度	2012 年度	本年比上年增减额	本年比上年增减(%)	说明
营业收入	54,050.27	36,439.86	17,610.41	48.33%	主要系水处理完工项目增加所致。

营业成本	38,759.23	25,917.68	12,841.55	49.55%	主要系与营业收入同步增长所致。
营业税金及附加	473.68	118.66	355.02	299.19%	主要系本期收入规模增加导致的流转税金较去年大幅增加。
销售费用	2,162.61	1,434.89	727.72	50.72%	主要系加大对非电力行业水处理、市政污水处理、污泥处理及烟气治理等新业务领域的市场开拓力度，增加投入所致。
管理费用	5,400.04	3,974.17	1,425.87	35.88%	主要系因人工工资增加，募投项目建成以及合并子公司导致折旧摊销增加等因素综合影响。
财务费用	-936.23	-1,387.72	451.49	32.53%	主要系因募集资金按计划投入使用，导致资金量下降，利息收入减少所致。
资产减值损失	834.62	609.53	225.09	36.93%	主要系收入增长所致。
利润总额	7,987.45	6,569.16	1,418.29	21.59%	
营业外收入	633.46	800.67	-167.21	-20.88%	主要系确认的政府补助较上年减少所致。
营业外支出	2.41	4.17	-1.76	-42.21%	主要系处置常规办公资产损失等较上年减少所致。
所得税费用	1,091.09	989.67	101.42	10.25%	主要由于利润增加所致。
净利润	6,896.36	5,579.49	1,316.87	23.60%	
归属于上市公司净利润	6,907.07	5,733.27	1,173.80	20.47%	

#### 四、2013年股东权益变动情况

金额单位：万元

项目	2013年末	2012年末	本年比上年增减	本年比上年增减(%)
股本	13,000.00	13,000.00	0.00	0.00%
资本公积	49,860.70	49,860.70	0.00	0.00%
盈余公积	2,026.68	1,717.64	309.04	17.99%
未分配利润	21,930.44	17,282.42	4,648.02	26.89%
少数股东权益	1,055.24	1,065.95	-10.71	-1.00%
股东权益合计	87,873.06	82,926.70	4946.36	5.96%

说明：股东权益 87,873.06 万元，较年初增加 4,946.36 万元，主要系 2013 年度实现净利润 6,896.36 万元以及 2013 年度分红 1,950.00 万元所致。

#### 五、2013年度现金流量情况

金额单位：万元

项目	2013年度	2012年度	本年比上年增减额	本年比上年增减(%)	说明
一、经营活动产生的现金流量					
经营活动现金流入小计	60,515.27	29,780.60	30,734.67	103.20%	
经营活动现金流出小计	52,432.88	31,283.02	21,149.86	67.61%	

经营活动产生的现金净流量净额	8,082.39	-1,502.42	9,584.81	637.96%	主要系销售规模增长、加大传统业务回款力度及部分市政 BT 项目实现现金流等综合因素所致。
二、投资活动产生的现金流量					
投资活动现金流入小计	691.95		691.95		
投资活动现金流出小计	3,203.29	13,808.11	-10,604.82	-76.80%	
投资活动产生的现金净流量净额	-2,511.34	-13,808.11	11,296.77	81.81%	主要系报告期内未有大额投资或收购事项所致。
三、筹资活动产生的现金流量					
筹资活动现金流入小计		735.00	-735.00	-100.00%	
筹资活动现金流出小计	1,950.00	1,000.00	950.00	95.00%	
筹资活动产生的现金净流量净额	-1,950.00	-265.00	-1,685.00	-635.85%	主要系报告期内实施现金分红影响所致。
现金及现金等价物净增加额	3,621.05	-15,575.53	19,196.58	123.25%	

## 六、2013年度主要财务指标

指标	主要指标	2013 年度	2012 年度	本年比上年增减	说明
偿债能力	资产负债率	28.19%	21.31%	6.88%	主要系随着在实施项目规模的持续扩大,应付款项增长超出应收款项增长所致。
	流动比率	3.00	3.84	-0.84	
发展能力	总资产增长率	16.11%	12.19%	3.92%	主要影响因素系报告期主要是完工项目增加,收入规模稳步增长所致。
	销售增长率	48.33%	51.10%	-2.77%	
	归属于上市公司净利润增长率	20.47%	24.04%	-3.57%	
盈利能力	销售净利润率	12.76%	15.31%	-2.55%	主要系募投项目逐步转化效益,项目承接良好势头,主营业务利润保持一定幅度增长,导致收益指标得到提升。
	加权平均净资产收益率	8.21%	7.22%	0.99%	
	基本每股收益	0.53	0.44	0.09	
经营效率	应收账款周转率	1.72	1.69	0.03	主要系进一步发挥存货管理效能,缩短了生产发货周期。
	存货周转率	4.51	4.02	0.49	
现金能力	每股经营活动产生的现金流量	0.62	-0.12	0.74	主要系销售规模增长、加大传统业务回款力度及部分市政 BT 项目实现现金流等综合因素导致经营活动产生的现金流量同比增加。
	每股净现金流量	0.28	-1.2	1.48	

综上,2013 年度公司经营业绩稳步增长,财务状况良好,具有较好的盈利能力和成长性。在公司董事会领导下,公司管理层和全体员工有信心在抓好现有工作基础上,积极寻求储备新项目,培育新利润增长点,以保证公司持续、稳定的发展。

南京中电环保股份有限公司

二〇一四年三月八日