

天津膜天膜科技股份有限公司

2013 年度财务决算报告

公司 2013 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/2013A9063-1 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 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 38,192.34 万元，同比增长 31.35%；实现营业利润 8768.86 万元，同比增长 49.47%；实现利润总额 9,656.3 万元，同比增长 39.07%；归属于上市公司股东的净利润 8,043.3 万元，同比增长 35.61%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 7,289.05 万元，同比增长 45.32%；经营活动产生的现金流量净额同比下降 89.15%；每股收益（扣除非经常性损益）为 0.42 元，同比增长 35.48%，报告期内公司取得了较好业绩。

1、2013 年度主要财务数据：

项 目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
营业总收入 (元)	381,923,412.88	290,778,006.33	31.35
营业利润 (元)	87,688,593.71	58,667,930.93	49.47
利润总额 (元)	96,562,989.72	69,433,764.10	39.07

归属于上市公司股东的净利润 (元)	80,432,994.99	59,311,200.94	35.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	72,890,484.78	50,160,242.75	45.32
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-36,019,726.93	-19,042,804.67	-89.15
项 目	2013 年末	2012 年末	同比增减
资产总额 (元)	1,044,565,952.19	879,181,682.36	18.81
负债总额 (元)	252,233,362.73	155,825,457.98	61.87
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	780,336,691.78	711,503,696.79	9.67
期末总股本 (股)	174,000,000.00	116,000,000.00	50.00

2、主要财务指标:

项 目	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.46	0.37	24.32
稀释每股收益 (元/股)	0.46	0.37	24.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.42	0.31	35.48
加权平均净资产收益率	10.78%	12.92%	-2.14

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.77%	10.93%	-1.16
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2070	-0.1642	-26.07
项 目	2013 年末	2012 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）	4.4847	6.1337	-26.88
资产负债率	24.15%	17.72%	6.43

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：			
应收票据	21,106,028.22	8,940,000.00	136.09
应收账款	266,307,719.39	127,434,200.29	108.98
预付款项	43,322,768.25	23,427,193.47	84.93
其他应收款	15,791,816.54	3,722,576.88	324.22
长期股权投资	38,619,673.10	-	
非流动资产：			
固定资产	80,840,645.27	46,795,018.47	72.75
在建工程	58,919,422.46	13,271,065.20	343.97
递延所得税资产	4,415,228.20	1,445,023.98	205.55

1、应收票据较年初金额增长 136.09%，主要系公司收款取得的银行承兑汇票尚未到期兑付。

2、应收账款较年初金额增长 108.98%，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、预付账款较年初金额增长 84.93%，主要系公司膜工程项目规模逐年扩大，以及募投项目的建设，导致与工程相应的材料和设备预付款增加所致。

4、其他应收款较年初金额增长 324.22%，主要系公司部分膜工程项目提供履约保证金，待项目完工后可收回。

5、长期股权投资较年初金额增加 3,862 万元，主要系公司对天津市瑞德赛恩水业有限公司投资形成。

6、固定资产较年初金额增长 72.75%，在建工程较年初金额增长 343.97%，主要系公司募投项目投入形成的固定资产、在建工程。

7、递延所得税资产较年初金额增长 205.55%，主要系公司按账龄组合计提的坏账准备和递延收益增加，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：

项 目	年末金额	年初金额	同比增减 (%)
流动负债：			
短期借款	69,000,000.00	11,000,000.00	527.27
应付票据	15,991,327.40	2,043,178.00	682.67
预收款项	10,715,062.52	7,249,943.70	47.80
应付职工薪酬	129,517.30	61,539.57	110.46
其他应付款	913,502.23	240,201.36	280.31
非流动负债：			

其他流动负债	648,412.45	195,458.11	231.74
其他非流动负债	12,130,878.17	7,533,924.14	61.02

1、短期借款较年初金额增长 527.27%，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。

2、应付票据较年初金额增长 682.67%，主要系公司结算款项开具的银行承兑汇票尚未到期支付所致。

3、预收款项较年初金额增长 47.80%，主要系公司收取的膜产品预收款增加，尚未完成销售确认收入。

4、应付职工薪酬较年初金额增长 110.46%，主要系子公司浙江津膜环境科技有限公司年末已计提未支付的工资所致。

5、其他应付款较年初金额增长 280.31%，主要系公司收取天津建昌环保有限公司履约保证金所致。

6、其他流动负债较年初金额增长 231.74%，主要系膜工程按合同节点确认的进度款超过成本进度所致。

7、其他非流动负债较年初金额增长 61.02%，主要系公司本年收到的海水淡化项目补贴款所致。

（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	174,000,000.00	116,000,000.00	50
资本公积	407,468,285.59	465,468,285.59	-12.46
盈余公积	21,047,455.98	13,025,661.99	61.58
未分配利润	177,820,950.21	117,009,749.21	51.97

1、股本年末金额较年初增长 50%，主要系公司报告期内资本公积转增资本所致。

2、资本公积年末金额较年初降低 12.46%，主要系公司报告期内资本公积转增资本所致。

3、盈余公积年末金额较年初增长 61.58%，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。

4、未分配利润年末余额较年初增长 51.97%，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	15,935,561.69	11,786,746.62	35.20
管理费用	53,366,573.17	30,820,854.09	73.15
财务费用	-2,188,620.54	1,370,406.44	-259.71
所得税费用	15,986,624.64	10,270,035.57	55.66
合计	83,100,138.96	54,248,042.72	53.19

1、销售费用较上年金额增长 35.20%，主要系公司增加营销力度和营销人员数量，相应的职工薪酬、业务招待费和房屋租赁费增加所致。

2、管理费用较上年金额增长 73.15%，主要系公司本期管理人员薪酬和研发投入增加所致。

3、财务费用较上年金额降低 259.71%，主要系公司本年存款利息增加所致。

4、所得税费用较上年金额增长 55.66%，主要系公司本年利润增长，导致按应纳税所得额计算的当期所得税增加所致。

(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	349,910,448.72	243,772,341.11	43.54
经营活动现金流出小计	385,930,175.65	262,815,145.78	46.84
经营活动产生的现金流量净额	-36,019,726.93	-19,042,804.67	-89.15
投资活动现金流入小计	1,181.00	38,790.77	-96.96
投资活动现金流出小计	141,855,311.31	29,177,804.94	386.18
投资活动产生的现金流量净额	-141,854,130.31	-29,139,014.17	-386.82
筹资活动现金流入小计	69,165,000.00	473,445,007.50	-85.39
筹资活动现金流出小计	25,481,050.28	50,253,979.48	-49.3
筹资活动产生的现金流量净额	43,683,949.72	423,191,028.02	-89.68

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 89.15%，主要是由于本年支付的管理费用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减少了 386.82%，主要是因为投资成立天津市瑞德赛恩水业有限公司以及募集项目施工导致投资活动现金流出大幅增加所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 89.68%，主要原因是上年同期成功上市募集资金所致。

三、公司偿债能力

截止 2013 年 12 月 31 日公司资产负债率 24.15%，流动比率为 356.33%，速动比率为 260.03%。公司偿债能力较强，资产负债率较低。

综上所述，公司 2013 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快速增长，但经营活动现金净流量下降较大、管理费用增长偏快，需要在 2014 年度进行改善。

天津膜天膜科技股份有限公司

2014 年 3 月 20 日