

## 上海开能环保设备股份有限公司

### 2013 年度财务决算报告

2013 年，公司在董事会和管理层的领导下，在全体工作人员的不懈努力下，实现营业收入 311,205,792.35 元，比上年同期增长 29.28%，归属于上市公司股东的净利润 56,974,116.85 元，比上年同期增长 14.40%，圆满地完成了公司制定的年度工作计划。公司 2013 年 12 月 31 日的资产负债表、2013 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经安永华明会计师事务所（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 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量的基本情况简述如下：

#### 一、资产负债表变动较大的说明

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减额	增减比例 (%)
货币资金	137,068,788.38	259,045,099.44	-121,976,311.06	-47.09%
应收账款	50,888,797.32	35,046,840.84	15,841,956.48	45.20%
预付账款	3,452,705.96	1,428,291.95	2,024,414.01	141.74%
应收利息	1,392,966.66	4,748,971.80	-3,356,005.14	-70.67%
其他应收款	11,364,462.02	1,313,666.38	10,050,795.64	765.09%
存货	54,485,843.25	43,007,139.50	11,478,703.75	26.69%
其他流动资产	3,100,450.59	1,116,055.20	1,984,395.39	177.80%
固定资产净额	114,081,831.25	100,619,413.43	13,462,417.82	13.38%
在建工程	8,861,524.40	4,897,690.88	3,963,833.52	80.93%
无形资产	117,416,078.93	119,879,071.16	-2,462,992.23	-2.05%
递延所得税资产	1,322,897.02	281,077.35	1,041,819.67	370.65%
其他非流动资产	25,133,404.04	11,945,865.86	13,187,538.18	110.39%

应付账款	18,449,108.98	11,886,024.60	6,563,084.38	55.22%
其他应付款	8,188,225.37	100,099,971.12	-91,911,745.75	-91.82%
股本	189,213,700.00	143,000,000.00	46,213,700.00	32.32%
资本公积	211,770,265.21	239,690,724.17	-27,920,458.96	-11.65%
盈余公积	25,170,531.94	19,421,823.68	5,748,708.26	29.60%
未分配利润	78,053,337.37	70,352,999.82	7,700,337.55	10.95%

注：公司对变动较大的界定是两个期间的数据变动幅度达30%以上，或占资产负债表日资产总额5%以上。

1、货币资金2013年末余额比上年末减少12,197.63万元，降幅47.09%，主要系本年度本集团全资子公司-信川投资公司支付了土地使用权款项9,350万元以及向本公司股东分红4,290万元所致。

2、应收账款2013年末余额比上年末增加1,584.20万元，增幅45.20%，主要系本年度本集团销售额上升，出口业务量增多，并且随着本集团与海外客户的信任度增强，适当延长了一些长期合作的海外客户信用账期所致。

3、预付账款2013年末余额比上年末增加202.44万元，增幅141.74%，主要系本年度本集团订单增加而扩大生产，相应预付了向国外采购的主要原材料采购款，因在年末尚未收到供应商货物，故双方尚未进行结算所致。

4、应收利息2013年末余额比上年末减少335.60万元，降幅70.67%，主要系本年度本公司募集资金逐步投入使用，随之定期存款减少；同时本公司本年末定期存款存期较上年末缩短，相应应计定期存款利息收入减少所致。

5、其他应收款2013年末余额比上年末增加1,005.08万元，增幅765.09%，主要系本年末本公司应收原子公司廊坊开能借款约739万元以及应收出口退税款约208万元所致。

6、存货2013年末余额比上年末增加1,147.87万元，增幅26.69%，主要系本年度本集团较上年度新产品增加（如大规格复合材料压力容器、RO机、独立式燃木壁炉等），销量增加，产量上升，公司积极应对，增加材料储备，相应采购的原材料和生产的产成品有较大幅度增加所致。

7、其他流动资产2013年末余额比上年末增加198.44万元，增幅177.80%，主要系本年度本公司两个募集资金项目，即智能化家用全屋水处理设备及商用净化饮水机生产基地发展项目（9250项目）和复合材料压力容器及多路控制阀发展项目（4500项目）采购较多生产设备，增值税之进项税较多，导致本年末未抵扣进

项税余额增加所致。

8、固定资产净额2013年末余额比上年末增加1,346.24万元，增幅13.38%，主要系本公司两个募集资金项目的部分在建工程于2013年度完工转固约1,267万元所致。

9、在建工程2013年末余额比上年末增加396.38万元，增幅80.93%，主要系本年度本公司两个募集资金项目持续增加在建项目投资所致。

10、无形资产2013年末余额比上年末减少246.30万元，降幅2.05%，主要是由于本集团土地使用权正常摊销所致。

11、递延所得税资产2013年末余额比上年末增加104.18万元，增幅370.65%，主要系本集团应付未付工资及合并抵销未实现内部销售利润相对应的可抵扣暂时性差异的增加所致。

12、其他非流动资产2013年末余额比上年末增加1,318.75万元，增幅110.39%，主要系本年度本公司按照合同约定，增加两个募集资金项目上的工程及设备预付款所致。

13、应付账款2013年末余额比上年末增加656.31万元，增幅55.22%，主要系本年度本集团新产品、新订单增加而扩大生产，相应增加原材料采购品种和采购量所致。

14、其他应付款2013年末余额比上年末减少9,191.18万元，降幅91.82%，主要系本年度本集团全资子公司-信川投资公司支付了土地使用权款项9,350万元所致。

15、股本2013年末余额比上年末增加4,621.37万元，增幅32.32%，系本年度本公司因资本公积转增股本（每10股转增3股）以及实施中高层管理员工股权激励计划所致。

16、资本公积2013年末余额比上年末减少2,792.04万元，降幅11.65%，减少原因同股本。

17、盈余公积2013年末余额比上年末增加574.87万元，增幅29.60%，系本集团(上海开能壁炉产品有限公司除外)根据本年度净利润的10%提取法定盈余公积；以及上海开能壁炉产品有限公司系外商投资企业，根据当年度净利润的10%分别计提了储备基金和企业发展基金所致。

18、未分配利润2013年末余额比上年末增加770.03万元，增幅10.95%，主要

系本集团2013年度实现的归属于母公司的净利润扣除现金分红所致。

## 二、利润表变动较大的说明

单位：元

项 目	2013 年	2012 年	增减额	增减比例
一、营业收入	311,205,792.35	240,717,358.10	70,488,434.25	29.28%
减：营业成本	180,709,454.88	133,811,195.08	46,898,259.80	35.05%
税金及附加	1,045,537.60	636,877.09	408,660.51	64.17%
销售费用	30,661,788.79	25,281,972.20	5,379,816.59	21.28%
管理费用	34,117,785.42	31,597,858.29	2,519,927.13	7.97%
财务费用	-2,234,795.56	-7,920,440.27	5,685,644.71	-71.78%
资产减值损失	1,440,001.03	617,839.09	822,161.94	133.07%
投资收益	313,818.58	0.00	313,818.58	
二、营业利润	65,779,838.77	56,692,056.62	9,087,782.15	16.03%
加：营业外收入	3,122,277.27	3,736,909.42	-614,632.15	-16.45%
减：营业外支出	48,510.46	117,131.29	-68,620.83	-58.58%
三、利润总额	68,853,605.58	60,311,834.75	8,541,770.83	14.16%
减：所得税费用	10,577,605.77	9,854,158.38	723,447.39	7.34%
四、净利润	58,275,999.81	50,457,676.37	7,818,323.44	15.49%
五、归属于母公司的净利润	56,974,116.85	49,801,801.81	7,172,315.04	14.40%
少数股东损益	1,301,882.96	655,874.56	646,008.40	98.50%

注：公司对变动较大的界定是两个期间的数据变动幅度达30%以上，或报告期利润总额10%以上。

1、营业收入2013年度比上年度增加7,048.84万元，增幅29.28%，主要系本年度本集团新产品的持续投入市场及销售部门的大力拓展，使得本年度本集团产品在内销、出口上的销售收入分别同比增加约34%、24%，从而共同带动本集团销售收入取得较大幅度增长。

2、营业成本2013年度比上年度增加4,689.83万元，增幅35.05%，主要系本年度本集团营业成本随着销售收入增加而同向增加，以及员工薪资及社保费用、设备折旧费、场地租赁费等有不同程度的增加所致。

3、营业税金及附加2013年度比上年度增加40.87万元，增幅64.17%，主要系由于本集团营业收入增长，相应缴纳的流转税所致。

4、销售费用2013年度比上年度增加537.98万元，增幅21.28%，主要系本年度本集团销售业务有较大幅度的增长，相应员工薪酬、场地租赁费、出口相关费用等同向增加所致。

5、管理费用2013年度比上年度增加251.99万元，增幅7.97%，主要系本年度本公司确认中高层管理员工受限制股票的股权激励成本209.52万元及研发费用增加所致。

6、财务费用2013年度比上年度增加568.56万元，增幅71.78%，主要系本年度本公司募集资金逐步投入使用，随之银行存款减少，相应利息收入减少所致。

7、资产减值损失2013年度比上年度增加82.22万元，增幅133.07%，主要系确认本集团应收款项的坏账准备所致。

8、营业外支出2013年度比上年度减少6.86万元，降幅58.58%，主要系本公司上年中处置淘汰设备产生的非流动资产处置损失较大所致。

9、所得税费用2013年度比上年度增加72.34万元，增幅7.34%，主要系本年度本集团利润总额增加所致。

10、少数股东损益2013年度比上年度增加64.60万元，增幅98.50%，主要系本年度本集团相关控股子公司净利润较上年增加所致。

### 三、主要财务指标

项 目	2013 年	2012 年	本年末比去年末增 减变化
应收账款周转率(次)	7.24	7.34	-1.36%
存货周转率(次)	3.71	3.66	1.37%
资产负债率(%)	8.37%	21.31%	-12.94%
基本每股收益(元)	0.30	0.27	11.11%
加权平均净资产收益率	11.69%	10.80%	0.89%
每股净资产(元)	2.66	3.30	-19.39%
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	0.25	0.28	-10.71%

上海开能环保设备股份有限公司

董 事 会

2014 年 3 月 27 日