

杭州兴源过滤科技股份有限公司

2013年度财务决算报告

杭州兴源过滤科技股份有限公司（以下简称“公司”或“兴源过滤公司”）2013年财务报表已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中汇会审[2014]1215号标准无保留意见审计报告，会计师的审计意见是：“我们认为，兴源过滤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，公允反映了兴源过滤公司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。”

现将财务情况汇报如下：

一、2013年度主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

| | 2013年 | 2012年 | 本年比上年 增减(%) | 2011年 |
|---------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 营业总收入(元) | 322,085,724.80 | 294,136,091.16 | 9.50% | 312,402,227.39 |
| 营业利润(元) | 22,001,851.27 | 34,069,517.82 | -35.42% | 45,759,252.19 |
| 利润总额(元) | 24,855,473.08 | 44,449,567.24 | -44.09% | 53,905,864.82 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 21,601,375.00 | 38,660,748.42 | -44.13% | 46,336,711.53 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 19,184,486.46 | 29,837,706.41 | -35.70% | 39,412,090.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 23,586,100.97 | 28,026,683.57 | -15.84% | 39,599,497.17 |
| | 2013年末 | 2012年末 | 本年末比上年 末增减(%) | 2011年末 |
| 资产总额(元) | 719,725,844.70 | 723,481,036.90 | -0.52% | 691,638,681.41 |
| 负债总额(元) | 173,903,148.83 | 192,987,716.03 | -9.89% | 193,086,108.96 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 545,822,695.87 | 530,493,320.87 | 2.89% | 498,552,572.45 |
| 期末总股本(股) | 116,480,000.00 | 89,600,000.00 | 30% | 56,000,000.00 |

2、主要财务指标

| | 2013年 | 2012年 | 本年比上年 增减(%) | 2011年 |
|-------------|-------|-------|----------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.19 | 0.33 | -42.42% | 0.49 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.19 | 0.33 | -42.42% | 0.49 |

| | | | | |
|-------------------------|---------|---------|--------------|---------|
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.16 | 0.26 | -38.46% | 0.42 |
| 全面摊薄净资产收益率（%） | 3.96% | 7.29% | -3.33% | 9.29% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 4.02% | 7.53% | -3.51% | 19.9% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%） | 3.51% | 5.62% | -2.11% | 7.91% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 3.57% | 5.81% | -2.24% | 16.92% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.20 | 0.31 | -35.48% | 0.71 |
| | 2013 年末 | 2012 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2011 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 4.69 | 5.92 | -20.78% | 8.9 |
| 资产负债率（%） | 24.16% | 26.67% | -2.51% | 27.92% |

二、2013 年度经营成果

单位：元

| 项目 | 2013 年度 | 2012 年度 | 2013 年度较 2012 年度增减变动金额 | 2013 年度较 2012 年度增减变动比例 |
|-------------|----------------|----------------|------------------------|------------------------|
| 营业收入 | 322,085,724.80 | 294,136,091.16 | 27,949,633.64 | 9.50% |
| 营业成本 | 238,052,972.17 | 204,317,954.42 | 33,735,017.75 | 16.51% |
| 营业税金及附加 | 2,349,735.84 | 911,379.14 | 1,438,356.70 | 157.82% |
| 销售费用 | 20,493,664.02 | 17,767,257.40 | 2,726,406.62 | 15.35% |
| 管理费用 | 38,992,318.73 | 37,474,498.68 | 1,517,820.05 | 4.05% |
| 财务费用 | -2,694,607.63 | -3,461,008.76 | 766,401.13 | -22.14% |
| 资产减值损失 | 2,889,790.40 | 3,056,492.46 | -166,702.06 | -5.45% |
| 营业利润 | 22,001,851.27 | 34,069,517.82 | -12,067,666.55 | -35.42% |
| 加：营业外收入 | 3,214,359.96 | 10,382,904.13 | -7,168,544.17 | -69.04% |
| 减：营业外支出 | 360,738.15 | 2,854.71 | 357,883.44 | 12536.60% |
| 利润总额 | 24,855,473.08 | 44,449,567.24 | -19,594,094.16 | -44.08% |
| 所得税费用 | 3,254,098.08 | 5,788,818.82 | -2,534,720.74 | -43.79% |
| 归属上市公司股东净利润 | 21,601,375.00 | 38,660,748.42 | -17,059,373.42 | -44.13% |

2013年营业收入为32,208.57万元，较2012年度增加2,794.96万元，增加幅度为9.50%，主要原因：（1）公司加强了销售渠道的建设，销售订单有所增长；（2）受国家环保政策的影响，公司产品在环保领域的销售收入持续增长，本年度环保领域

的销售收入占收入的比重达到56.13%，较2012年增加4.02%

2013年营业成本为23,805.30万元，较2012年度增加3,373.50万元，增加幅度为16.51%，主要原因：受宏观经济不景气的影响，销售价格的下浮及固定资产折旧费用的增长造成营业成本的增加。

2013年营业税金及附加为234.97万元，较2012年增加143.84万元，增加幅度为157.82%，主要原因：设备投入的减少导致增值税进项税抵扣减少所致。

2013年度销售费用为2049.37万元，较2012年度增加272.64万元，增加幅度为15.35%，主要原因：公司加强销售渠道的建设，办事处费用、业务招待费、广告费、业务宣传费、通讯费等费用增长较快；同时随着公司销售收入的增加，相应的运输费用、销售服务及三包费用、中标服务费等也相应增加。

2013年度管理费用为3,899.23万元，较2012年度只增加了151.78万元，增长幅度为4.05%，主要原因：（1）公司加强了对研发的投入，2013年研究开发费用1528万元，较2012年增长了103万元，增长幅度7.24%；（2）公司积极筹划收购浙江疏浚重大资产重组项目，增加差旅费48.35万元，增加幅度为88.51%；（3）2013年公司为提高员工工作生活满意度，增加了员工年假带薪旅游、提高食堂餐饮标准等活动，2013年职工福利费增长了42万元，增长幅度19.35%。（4）公司2013年被确定为第一批国家级知识产权优势企业，专利续费等支出增加21.25万。

2013年度财务费用为-269.46万元，较2012年度增加76.64万元，变动22.14%，主要是公司募投资金专户定期存款利息收入减少所致。

2013年资产减值损失288.98万元，较2012年度减少16.67万元，减少幅度-5.45%，主要是本年度公司加强了存货的管理，新增积压呆滞产品减少，因而对存货计提的减值准备减少。

2013年营业外收入321.44万元，较2012年度减少716.85万元，减少幅度69.04%，主要是公司本年度收到且计入当期损益的政府财政资助资金减少所致。

2013年营业外支出36.07万元，较2012年度增加35.79万元，主要是2013年支付杭州市余杭区慈善总会捐赠款20万，支付杭州市余杭区联乡结村捐赠款10万元等。

三、2013年末财务状况

（一）资产状况

单位：元

| 资产 | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | | 增减变动比例 |
|----------------|-----------------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|
| | 金额 | 比重(%) | 金额 | 比重(%) | |
| 货币资金 | 150,491,870.79 | 20.91% | 243,635,312 | 33.68% | -38.23% |
| 应收票据 | 26,996,628.01 | 3.75% | 12,851,101 | 1.78% | 110.07% |
| 应收账款 | 98,058,946.11 | 13.62% | 89,244,600 | 12.34% | 9.88% |
| 预付账款 | 4,682,781.74 | 0.65% | 7,460,491 | 1.03% | -37.23% |
| 应收利息 | 1,152,253.85 | 0.16% | 759,525 | 0.10% | 51.71% |
| 其他应收款 | 2,169,323.53 | 0.30% | 3,411,714 | 0.47% | -36.42% |
| 存货 | 83,400,116.61 | 11.59% | 85,284,949 | 11.79% | -2.21% |
| 流动资产合计 | 366,951,920.64 | 50.98% | 442,647,691 | 61.18% | -17.10% |
| 固定资产 | 183,911,520.87 | 25.55% | 180,168,206 | 24.90% | 2.08% |
| 在建工程 | 94,450,025.71 | 13.12% | 35,857,988 | 4.96% | 163.40% |
| 无形资产 | 62,430,188.38 | 8.67% | 63,174,198 | 8.73% | -1.18% |
| 长期待摊费用 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 递延所得税资产 | 1,520,832.10 | 0.21% | 1,632,954 | 0.23% | -6.87% |
| 其他非流动资产 | 10,461,357.00 | 1.45% | 0 | 0.00% | - |
| 非流动资产合计 | 352,773,924.06 | 49.02% | 280,833,346 | 38.82% | 25.62% |
| 资产总计 | 719,725,844.70 | 100.00% | 723,481,037 | 100.00% | -0.52% |

货币资金：货币资金年末金额为 15,049.18 万元，占资产总额的比重为 20.91%，较 2012 年末减少 38.23%，主要是公司支付募投项目资金所致。

应收票据：应收票据年末金额 2,699.66 万元，较 2012 年年末增加 110.07%，主要原因是客户选择银行承兑票据结算增加所致。

应收账款：应收账款年末账面价值为 9,805.89 万元，占资产总额的比重为 13.62%，较 2012 年末增加 9.88%，主要原因销售收入增长所致。

预付账款：预付账款年末余额为 468.28 万元，较 2012 年末减少 37.23%，主要系根据中国证监会《2012 年上市公司执行会计准则监管报告》的规定，将预付购买长期资产款重分类至其他非流动资产所致。

应收利息：应收利息年末余额 115.23 万元，较 2012 年末增加 51.71%，主要系期末定期存单增加但尚未到期计提利息收入所致。

其他应收款：其他应收款年末余额 216.93 万元，较 2012 年末减少 36.42%，主

要系本期投标保证金减少所致。

在建工程：在建工程年末账面余额 9,445 万元，占资产总额的比重为 13.12%，较 2012 年末增加 163.4%，主要系年产 800 台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目，年产 2000 台压滤机建设项目本年继续增加投入所致。

其他非流动资产：其他非流动资产年末余额 1,046.13 万元，占资产总额的比重为 1.45%，主要系根据中国证监会《2012 年上市公司执行会计准则监管报告》的规定，将预付购买长期资产款重分类至其他非流动资产所致。

（二）负债与所有者权益状况

单位：元

| 负债和所有者权益 | 2013 年 12 月 31 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | | 增减变动 比例 |
|-------------------|-----------------------|---------------|--------------------|----------------|-----------------|
| | 金额 | 比重 (%) | 金额 | 比重 (%) | |
| 短期借款 | 25,000,000.00 | 3.47% | 92,000,000 | 12.72% | -72.83% |
| 应付票据 | 7,131,384.00 | 0.99% | 21,342,464 | 2.95% | -66.59% |
| 应付账款 | 45,920,463.87 | 6.38% | 37,995,742 | 5.25% | 20.86% |
| 预收款项 | 28,293,141.63 | 3.93% | 19,723,593 | 2.73% | 43.45% |
| 应付职工薪酬 | 5,022,370.54 | 0.70% | 4,172,424 | 0.58% | 20.37% |
| 应交税费 | 2,995,528.71 | 0.42% | 2,148,994 | 0.30% | 39.39% |
| 应付利息 | 127,336.38 | 0.02% | 144,822 | 0.02% | -12.07% |
| 其他应付款 | 13,913,706.20 | 1.93% | 12,059,677 | 1.67% | 15.37% |
| 流动负债合计 | 128,403,931.33 | 17.84% | 189,587,716 | 26.20% | -32.27% |
| 长期借款 | 42,439,217.50 | 5.90% | 0 | 0.00% | - |
| 其他非流动负债 | 3,060,000.00 | 0.43% | 3,400,000 | 0.47% | -10.00% |
| 非流动负债合计 | 45,499,217.50 | 6.32% | 3,400,000 | 0.47% | 1238.21% |
| 负债合计 | 173,903,148.83 | 24.16% | 192,987,716 | 26.67% | -9.89% |
| 股本 | 116,480,000.00 | 16.18% | 89,600,000 | 12.38% | 30.00% |
| 资本公积 | 276,840,202.21 | 38.46% | 303,720,202 | 41.98% | -8.85% |
| 盈余公积 | 16,549,449.37 | 2.30% | 14,389,312 | 1.99% | 15.01% |
| 未分配利润 | 135,953,044.29 | 18.89% | 122,783,807 | 16.97% | 10.73% |
| 所有者权益合计 | 545,822,695.87 | 75.84% | 530,493,321 | 73.33% | 2.89% |
| 负债和所有者权益总计 | 719,725,844.70 | 100% | 723,481,037 | 100.00% | -0.52% |

短期借款：短期借款年末余额为 2,500.00 万元，较 2012 年末减少 72.83%，主要系公司减少银行短期借款所致。

应付票据：应付票据年末余额为 713.14 万元，较 2012 年末减少 66.59%，主要系公司设备及原材料采购通过银行承兑汇票结算减少所致。

应付职工薪酬：应付职工薪酬年末余额 502.24 万元，较 2012 年末增加 20.37%，主要系公司员工薪酬水平增长及计提年终奖金所致。

应交税费：应交税费年末余额为 299.55 万元，较 2012 年末增加 39.39%，主要系本期房产税、土地使用税因政策原因在 2014 年度缴纳所致。

长期借款：长期借款年末余额为 4,243.92 万元，主要系公司年产 2000 台压滤机建设项目贷款所致。

股本：股本年末余额为 11,648.00 万元，较 2012 年末增加 30%，系公司 2012 年度股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，上述资本公积转增股本业经中汇会计师事务所有限公司审验，并出具中汇会验[2013]2305 号验资报告。公司已于 2013 年 6 月 6 日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

盈余公积及未分配利润：年末盈余公积和未分配利润的增加主要是公司 2013 年度实现净利润 2,160.14 万元，提取盈余公积 216.01 万元，其余部分转入未分配利润所致。

四、2013 年度现金流量情况

单位：元

| 项目 | 2013 年度 | 2012 年度 | 2013 年度较 2012 年度增减 变动金额 | 2013 年度较 2012 年度增 减变动比例 |
|-------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 经营活动现金流入小计 | 368,167,972.25 | 344,691,381.71 | 23,476,590.54 | 6.81% |
| 经营活动现金流出小计 | 344,581,871.28 | 316,664,698.14 | 27,917,173.14 | 8.82% |
| 经营活动产生的现金流量 净额 | 23,586,100.97 | 28,026,683.57 | -4,440,582.60 | -15.84% |
| 投资活动现金流入小计 | 48,430.40 | 68,927.56 | -20,497.16 | -29.74% |
| 投资活动现金流出小计 | 82,344,869.53 | 107,780,064.65 | -25,435,195.12 | -23.60% |
| 投资活动产生的现金流量 净额 | -82,296,439.13 | -107,711,137.09 | 25,414,697.96 | -23.60% |
| 筹资活动现金流入小计 | | | | -25.87% |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| | 149,438,844.38 | 201,591,921.18 | -52,153,076.80 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 165,646,788.53 | 193,729,022.65 | -28,082,234.12 | -14.50% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -16,207,944.15 | 7,862,898.53 | -24,070,842.68 | -306.13% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -75,220,906.52 | -71,891,930.09 | -3,328,976.43 | 4.63% |

2013年经营活动产生的现金流量净额为2,358.61万元，较2012年度减少15.84%，主要系本期支付的各项税费增加所致。其中经营活动现金流入为36,816.80万元，较2012年度增加6.81%；经营活动现金流出为34,458.19万元，较2012年度增加了8.82%。

2013年投资活动产生的现金流量净额为-8,229.64万元，较2012年度减少23.60%，其中投资活动现金流入为4.84万元，较2012年度减少29.74%，主要是公司2012年处置部分固定资产收回现金及收到与投资活动相关的现金所致。投资活动现金流出为8,234.49万元，主要是公司为募投项目年产800台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目及年产2000台压滤机建设项目支付工程款和设备款所致。

2013年筹资活动产生的现金流量净额为-1,620.79万元，较2012年度减少14.50%，其中筹资活动现金流入为14,943.88万元，较2012年同期减少25.87%，主要是公司银行贷款减少所致；筹资活动现金流出为16,564.68万元，较2012年同期减少14.50%，主要是公司偿还银行贷款、分配股利支付现金减少所致。

杭州兴源过滤科技股份有限公司董事会

2014年4月24日