

## 厦门三维丝环保股份有限公司

### 2012 年度财务决算报告

公司 2012 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2013]第 112066 号标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见是，公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

现将财务决算情况汇报如下：

#### 一、主要会计数据

单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)
营业收入	299,781,406.80	285,846,227.90	4.88%
利润总额	12,532,430.48	32,585,731.85	-61.54%
归属于上市公司股东的净利润	7,974,726.86	27,963,244.24	-71.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,370,413.05	21,004,919.16	-55.39%
经营活动产生的现金流量净额	57,902,961.33	-76,725,193.89	-175.47%
项目	2012 年末	2011 年末	本年比上年增减 (%)
总资产	658,676,508.74	608,784,749.99	8.2%
归属于上市公司股东的所有者权益	377,797,147.35	374,712,201.70	0.82%
股本	93,600,000.00	52,496,000.00	78.30%

#### 二、主要财务指标

项目	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.08	0.3	-73.33%	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.29	-72.41%	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.10	0.22	-54.55%	0.22
加权平均净资产收益率	2.13%	7.43%	-5.3%	6.98%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	2.5%	5.58%	-3.08%	6.62%

产收益率				
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.62	-1.46	-142.47%	-0.11
项目	2012 年末	2011 年末	本年比上年增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.04	7.14	-43.45%	6.85

### 三、财务状况分析

#### (一) 资产状况分析

单位：万元

项目	2012 年末		2011 年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	10,140.66	15.40%	8,389.33	13.78%	20.88%
应收票据	4,837.71	7.34%	991.71	1.63%	387.81%
应收账款	14,137.90	21.46%	15,111.89	24.82%	-6.45%
预付款项	472.75	0.72%	3,984.45	6.54%	-88.14%
应收利息	37.89	0.06%	226.97	0.37%	-83.31%
其他应收款	1,151.92	1.75%	327.63	0.54%	251.59%
存货	7,681.65	11.66%	10,195.33	16.75%	-24.66%
其他流动资产	0.05	0.00%	200.00	0.33%	-99.98%
投资性房地产	0	0.00%	282.88	0.46%	-100.00%
固定资产	26,196.22	39.77%	7,662.20	12.59%	241.89%
在建工程	126.73	0.19%	12,424.81	20.41%	-98.98%
无形资产	489.27	0.74%	502.06	0.82%	-2.55%
长期待摊费用	41.89	0.06%	46.06	0.08%	-9.05%
递延所得税资产	553.01	0.84%	533.15	0.88%	3.73%
资产总计	65,867.65	100.00%	60,878.47	100.00%	8.20%

报告期内，公司通过加强信用控制、优化采购流程和生产管理流程，取得良好效果，从而使应收账款和存货得到显著的改善；同时募投项目进入收尾阶段，从而使固定资产和在建工程科目数额转换存在显著变化。

#### (二) 负债状况分析

单位：万元

项目	2012 年末		2011 年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
短期借款	13,957.00	50.74%	12,406.67	54.55%	12.50%
交易性金融负债	0	0.00%	38.10	0.17%	-100.00%
应付票据	2,233.55	8.12%	848.04	3.73%	163.38%
应付账款	5,175.64	18.82%	5,993.64	26.35%	-13.65%
预收款项	2,437.27	8.86%	1,201.71	5.28%	102.82%

应付职工薪酬	519.1	1.89%	413.51	1.82%	25.54%
应交税费	721.34	2.62%	-373.61	-1.64%	-293.07%
应付利息	22.75	0.08%	22.59	0.10%	0.71%
其他应付款	278.71	1.01%	133.20	0.59%	109.24%
其他流动负债	7.21	0.03%	71.11	0.31%	-89.86%
流动负债合计	25,352.57	92.18%	20,754.97	91.25%	22.15%
其他非流动负债	2,151.70	7.82%	1,990.63	8.75%	8.09%
负债合计	27,504.27	100.00%	22,745.60	100.00%	20.92%

报告期内，公司的负债总额有较大幅度增长，主要反应为应付票据、预收账款和应交税金的增长。应付票据增长主要是因为公司自开银行汇票尚未到期，预收账款增长主要是子公司佰瑞福金额较大的销售项目尚未完成验收，所收款项在预收款列示，应交税金增长主要是以前年度增值税进项已经抵扣完，应缴增值税增加。

### （三）股东权益分析

单位：万元

项目	2012 年末		2011 年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
股本	9,360.00	24.40%	5,249.60	13.77%	78.30%
资本公积	23,031.24	60.03%	27,122.19	71.13%	-15.08%
减：库存股	0	0.00%	11.57	0.03%	-100.00%
盈余公积	818.76	2.13%	725.06	1.90%	12.92%
未分配利润	4,569.72	11.91%	4,385.94	11.50%	4.19%
股东权益合计	38,363.38	100.00%	38,132.87	100.00%	0.60%

报告期内，2012 年公司进行资本公积转增股本导致股本增加、资本公积减少；2012 年归属于母公司所有者的净利润为 797.47 万元，其中母公司实现净利润 936.95 万元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，按 2012 年母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 93.70 万元。2012 年初经调整后的未分配利润 4,385.94 万元，2012 年发放现金股利 520 万元，年末未分配利润 4,569.71 万元。

### （四）盈利分析

单位：万元

项目	2012 年末		2011 年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
营业收入	29,978.14	100.00%	28,584.62	100.00%	4.88%

营业成本	21,682.32	72.33%	20,366.48	71.25%	6.46%
营业税金及附加	88.56	0.30%	9.85	0.03%	799.09%
销售费用	2,695.12	8.99%	2,135.83	7.47%	26.19%
管理费用	3,724.83	12.43%	2,790.18	9.76%	33.50%
财务费用	1,163.43	3.88%	328.44	1.15%	254.23%
资产减值损失	82.39	0.27%	745.69	2.61%	-88.95%
公允价值变动损益	38.1	0.13%	-54.81	-0.19%	-169.51%
投资收益	48.37	0.16%	482.91	1.69%	-89.98%
营业利润	627.96	2.09%	2,636.26	9.22%	-76.18%
营业外收入	655.24	2.19%	625.27	2.19%	4.79%
营业外支出	29.95	0.10%	2.95	0.01%	915.25%
利润总额	1,253.24	4.18%	3,258.57	11.40%	-61.54%
所得税费用	533.76	1.78%	500.59	1.75%	6.63%
归属于母公司净利润	797.47	2.66%	2,796.32	9.78%	-71.48%

报告期内，公司实现营业收入 29,978.14 万元，同比增长 4.88%，实现归属于母公司净利润 797.47 万元，同比下降 71.48%。报告期内因公司第一期股权激励计划失效，第二、三期股权激励计划终止实施，在本报告期内加速确认股权激励费用 976 万元，同时因财务费用大幅增加，进而导致净利润出现较为大的下降幅度。

#### （四）现金流量分析

单位：万元

项 目	2012 年度	2011 年度	本年比上年增减
一、经营活动产生的现金流量净额	5,790.30	-7,672.52	-175.47%
经营活动现金流入	33,577.70	27,890.99	20.39%
经营活动现金流出	27,787.40	35,563.51	-21.87%
二、投资活动产生的现金流量净额	1,525.20	-6,282.81	-124.28%
投资活动现金流入	6,877.96	9,608.77	-28.42%
投资活动现金流出	5,352.76	15,891.58	-66.32%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-420.13	11,296.96	-103.72%
筹资活动现金流入	26,946.75	19,211.25	40.27%
筹资活动现金流出	27,366.87	7,914.30	245.79%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4.06	69.13	-105.87%
五、现金及现金等价物净增加额	6,891.31	-2,589.25	-366.15%

报告期内经营活动产生的现金净流入大幅增加，主要系公司实施信用控制制度，加强应收账款管理，货款回笼速度明显改善所致；报告期内投资活动产生的现金净流入，主要是出售闲置厂房所致；报告期内筹资活动产生的现金流出，主

要是股权激励取消回购股权和分配现金鼓励所致。

综上所述，公司 2012 年的营业收入取得小幅增长，但因第一期股权激励失效和第二、第三期股权激励的取消，以及财务费用出现较大幅度的增加，从而导致营业利润、净利润出现 50% 以上下降。报告期内通过实行信用控制制度，优化采购流程和生产管理流程，从而使应收账款、存货出现较为明显的下降，并使经营活动现金净流量为正并出现大幅增长，2013 年度将继续加强销售信控体系建设、存货管理及费用控制工作。

厦门三维丝环保股份有限公司董事会

2013 年 4 月 12 日