

江苏维尔利环保科技股份有限公司

2013 年度财务决算报告

公司 2013 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2013 年度合并及母公司利润表、2013 年度合并及母公司现金流量表、2013 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注业经信永中和会计师事务所有限公司审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、2013 年度主要财务指标

主要财务指标	2013 年度/ 末	2012 年度/ 末	本年比上年增 减
基本每股收益（元/股）	0.13	0.43	-69.77%
加权平均净资产收益率（%）	3.01%	7.52%	-4.51%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.32	-0.92	-65.72%
应收账款周转率	0.88	1.48	-40.54%
存货周转率	1.39	1.39	0.00%
流动比率（倍）	3.96	5.61	-29.41%
速动比率（倍）	3.2	4.69	-31.77%
资产负债率（%）	17.21%	15.85%	1.36%

1. 报告期内，公司的基本每股收益为 0.13 元/股，较 2012 年度的 0.43 元/股下降 69.77%；报告期内，公司的加权平均净资产收益率为 3.01%，较 2012 年度下降 4.51%；主要原因系公司 2013 年收入利润与上年相比大幅下降。

2. 报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额为-0.32 元/股，较 2012 年度的-0.92 元/股下降 65.72%，主要原因系 2013 年公司股本增加导致每股经营活动产生的现金流量净额下降。

3. 报告期内，公司应收账款周转率为 0.88，较 2012 年度的 1.48 下降了 40.54%，主要原因系由于公司近几年承接的项目具有规模大、回款周期长等特点

所致，同时回款受客户付款进度安排等因素的影响。另外，公司从事的渗滤液处理项目一般均为各地市政环卫部门主导，资金主要来源于财政资金相对于一般企业而言，付款单位的信用度高且绝大部分均具有良好的回款记录，出现大范围支付困难或信用风险的可能性非常小，公司现有的客户结构决定了公司应收账款发生坏账的风险较小。

4. 报告期内，公司的存货周转率为 1.39，较 2012 年度持平，主要原因系由于公司 2013 年度加强项目管理，项目进度控制加强所致。

5. 报告期内，流动比率和速动比率分别较 2012 年度下降 29.41%和 31.77%，主要原因系公司对外投资和固定资产现金支出增加；报告期末，资产负债率较 2012 年末增长 1.36%，公司偿债能力指标良好，变动较小。

二、2013 年度经营成果

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	增长额	本年比上年增长
营业收入	278,305,369.33	354,518,126.98	-76,212,757.65	-21.50%
营业成本	175,888,273.84	211,860,423.85	-35,972,150.01	-16.98%
营业税金及附加	5,906,793.01	8,263,793.23	-2,357,000.22	-28.52%
销售费用	16,583,920.60	14,484,533.96	2,099,386.64	14.49%
管理费用	49,931,038.10	49,572,555.22	358,482.88	0.72%
财务费用	-10,608,953.20	-20,973,675.34	10,364,722.14	-49.42%
资产减值损失	16,445,013.42	12,101,534.25	4,343,479.17	35.89%
营业利润	23,646,471.65	78,783,630.18	-55,137,158.53	-69.99%
营业外收入	9,083,153.05	1,430,479.06	7,652,673.99	534.97%
营业外支出	975,379.45	536,007.43	439,372.02	81.97%
利润总额	31,754,245.25	79,678,101.81	-47,923,856.56	-60.15%
所得税费用	3,270,733.80	11,677,702.93	-8,406,969.13	-71.99%
净利润	28,881,580.00	68,000,398.88	-39,118,818.88	-57.53%

公司 2013 年度营业收入 278,305,369.33 元，较上年同期下降 21.50%，营业利润 23,646,471.65 元，较上年同期下降 69.99%，利润总额 31,754,245.25

元，较上年同期下降 60.15%，实现归属于上市公司股东的净利润 28,881,580.00 元，较上年同期下降 57.53%，具体变动说明如下：

1. 报告期内营业收入为 278,305,369.33 元，较上年同期下降 21.50%；报告期内营业成本 175,888,273.84 元，较上年同期下降 16.98%。主要原因系 2012 年新增订单减少，导致报告期内的营业收入下降，项目施工进度低于预期，部分工程暂无法达到收入确认节点，导致营业收入较上年同期下降 21.50%；因营业成本的增加超过营业收入的增加，导致公司综合毛利率较上年同期下降 3.44%。

2. 报告期内销售费用为 16,583,920.60 元，比上年同期增长 14.49%，主要原因系新收购子公司北京汇恒环保工程有限公司本年 4 月纳入合并报表范围，新增销售费用 177 万元。

3. 报告期内财务费用为-10,608,953.20 元，比上年同期增长 49.42%，主要原因系报告期募集资金产生的利息收入较去年同期减少所致。

4. 报告期内资产减值损失为 16,445,013.42 元，比上年同期增长 35.89%，主要原因系应收账款账龄的增加导致计提的坏账准备金额增加所致。

5. 报告期内营业外收入为 9,083,153.058 元，比上年同期增长 534.97%，主要原因系企业收购湖南仁和惠明的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值增加的收益。

6. 报告期内所得税费用为 3,270,733.80 元，比上年同期下降 71.99%，主要原因系公司盈利同比下降所致。

7. 营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的净利润分别较上年同期下降 69.99%、60.15%和 57.53%，主要原因系公司得益于公司 2012 年新增订单减少，公司 2013 年度结算的工程收入、工程毛利较 2012 年度均实现一定幅度的下降。

三、2013 年末资产负债状况

单位：元

项目	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减
货币资金	212,340,768.36	477,513,764.62	-55.53%
应收票据	2,227,114.88	100,000.00	2127.11%
应收账款	290,742,647.02	282,525,221.49	2.91%
预付款项	19,664,549.99	39,662,596.40	-50.42%
其他应收款	80,313,214.32	17,187,611.29	367.27%
存货	145,701,595.06	159,089,636.33	-8.42%
长期股权投资	30,890,960.10	25,327,385.94	21.97%
固定资产	36,852,706.52	37,012,114.04	-0.43%
在建工程	165,701,394.83	23,190,569.12	614.52%
无形资产	171,964,302.49	66,504,836.17	158.57%
商誉	15,632,527.63		
递延所得税资产	7,414,705.24	4,038,773.56	83.59%
资产总计	1,179,446,486.44	1,132,152,508.96	4.18%
短期借款	4,823,428.38		
应付票据	17,866,764.95	26,239,845.18	-31.91%
应付账款	138,574,368.29	107,703,908.33	28.66%
预收款项	2,396,889.45	15,277,264.39	-84.31%
应付职工薪酬	1,792,813.39	1,466,660.23	22.24%
应交税费	10,213,481.23	21,364,738.94	-52.19%
其他应付款	8,730,914.26	1,127,713.36	674.21%
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00		
其他流动负债	38,647.32	838,647.32	-95.39%
长期借款	8,000,000.00		
其他非流动负债	5,582,069.44	5,469,300.76	2.06%
负债合计	203,019,376.71	179,488,078.51	13.11%

1. 货币资金报告期末金额为 212,340,768.36 元, 较年初减少 55.53%, 主要原因系购建固定资产和无形资产支出较上年同期增加及取得子公司支付的现金净额增加所致。

2. 应收票据报告期末金额为 2,227,114.88 元, 较年初增长 2127.11%, 主要原因系期末公司收到的银行承兑汇票尚未到期所致。

3. 预付账款报告期末金额为 19,664,549.99 元, 较年初减少 50.42%, 主要原因系本期新开工项目减少导致采购预付款减少所致。

4. 其他应收款报告期末金额为 80,313,214.32 元,较年初增长 367.27%,主要原因系本年支付项目履约保证金和运营押金增加所致,其中,重庆大足工业园区建设发展有限公司支付履约保证金 27,000,000.00 元,广州华浩能源环保工程有限公司暂垫付运营电费 10,176,000.00 元,长春市固体废弃物管理处项目支付实施保证金 9,600,000.00 元,上述项目合计增加 46,776,000.00 元。

5. 在建工程年报告期末金额为 165,701,394.83 元,较年初增长 614.52%,主要原因系募投项目和北京新购办公楼等工程建支出较上年同期增加所致。

6. 无形资产报告期末金额为 171,964,302.49 元,较年初增长 158.57%,主要原因系新增常州餐厨、海南维尔利和湖南仁和惠明 BOT 项目特许经营权所致。

7. 商誉报告期末金额为 15,632,527.63 元,主要原因系对北京汇恒环保工程有限公司投资形成的商誉。

8. 递延所得税资产报告期末金额为 7,414,705.24 元,较年初增长 83.59%,主要原因系应收账款账龄增加导致计提的坏账准备金额以及子公司可弥补亏损增加所致。

9. 短期借款报告期末金额为 4,823,428.38 元,主要原因系报告期内母公司新增银行短期流动资金借款所致。

10. 应付票据报告期末金额为 17,866,764.95 元,较年初减少 31.91%,主要原因系报告期末未到期承兑的银行票据结算减少所致。

11. 应交税费报告期末金额为 10,213,481.23 元,较年初减少 52.19%,主要原因系随营业收入下降导致利润总额下降,应交营业税和应交所得税减少所致。

12. 其他应付款报告期末金额为 8,730,914.26 元,较年初增长 674.21%,主要原因系期末新增应付新增湖南仁和惠明环保科技有限公司股东股权转让款 673.39 万元所致,该款项期后已支付完毕。

13. 其他流动负债报告期末金额为 38,647.32 元,较年初减少 95.39%,主要原因系报告期内结转与收益相关的政府补助所致。

14. 一年内到期的非流动负债期末金额为 5,000,000.00 元,长期借款期末

金额为 8,000,000.00 元，主要原因系合并范围变化，新增湖南仁和惠明环保科技有限公司项目长期贷款。

四、2013 年度现金流量情况

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	312,501,899.33	211,630,734.64	47.66%
经营活动现金流出小计	361,920,322.55	301,630,216.10	19.99%
经营活动产生的现金流量净额	-49,418,423.22	-89,999,481.46	-45.09%
投资活动现金流出小计	202,398,612.49	66,186,276.03	205.80%
投资活动产生的现金流量净额	-202,398,612.49	-66,186,276.03	205.80%
筹资活动现金流入小计	9,348,412.71	24,541,650.00	-61.91%
筹资活动现金流出小计	19,680,513.30	37,987,531.73	-48.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,332,100.59	-13,445,881.73	-23.16%
现金及现金等价物净增加额	-262,131,371.93	-169,631,639.22	54.53%

2013 年度公司现金及现金等价物净增加额为-262,131,371.93 元，较 2012 年度同期增长 54.53%，其主要原因是：

1. 报告期内经营活动现金流入为 312,501,899.33 元，较上年增长 47.66%，主要原因系报告期内收回应收账款较上年同期增加所致。

2. 报告期内经营活动现金流出为 361,920,322.55 元，比上年增长 19.99%，主要原因系报告期支付的保证金和押金增加所致。

3. 报告期内投资活动现金流出为 202,398,612.49 元，比上年同期增长 205.80%，主要原因系报告期内募投项目和北京新购办公楼建设支出增加，常州餐厨和海南维尔利 BOT 特许经营权建设支出增加及取得子公司支付的现金净额增加所致。

4. 报告期内筹资活动现金流入为 9,348,412.71 元，比上年同期减少 61.91%，

主要原因系上年股权激励发行股票收到增资款 2,454.165 万元所致。

5. 报告期内筹资活动现金流出为 19,680,513.30 元，比上年同期减少 48.19%，主要原因系上年同期偿还银行借款 2000 万元所致。

江苏维尔利环保科技股份有限公司

2014 年 3 月 6 日