

厦门三维丝环保股份有限公司

2014 年度财务决算报告

公司 2014 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【2015】第 110123 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 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 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：万元

项目	2014 年	2013 年	本年比上年增减(%)
营业收入	45,452.86	43,395.77	4.74%
利润总额	7,311.34	5,982.91	22.2%
归属于上市公司股东的净利润	5,865.25	4,953.75	18.4%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,092.31	4,141.40	22.96%
经营活动产生的现金流量净额	7,440.99	5,192.90	43.29%
项目	2014 年末	2013 年末	本年比上年增减(%)
总资产	86,913.13	71,688.76	21.24%
归属于上市公司股东的所有者权益	46,352.32	42,359.07	9.43%
股本	14,976.00	9,360.00	60%

二、主要财务指标

项目	2014 年	2013 年	本年比上年增减(%)	2012 年
基本每股收益（元/股）	0.39	0.33	18.18%	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.33	18.18%	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.34	0.28	22.95%	0.06

加权平均净资产收益率	13.27%	12.36%	0.91%	2.13%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.52%	10.34%	1.18%	2.50%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.4969	0.3467	43.29%	0.3866
项目	2014年末	2013年末	本年比上年增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.0951	2.8285	9.43%	2.5227

三、财务状况分析

(一) 资产状况分析

单位：万元

项目	2014年末		2013年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	6,002.22	6.91%	7,072.58	9.87%	-15.13%
应收票据	13,875.37	15.96%	8,758.91	12.22%	58.41%
应收账款	23,530.36	27.07%	21,119.18	29.46%	11.42%
预付款项	742.75	0.85%	255.1	0.36%	191.16%
应收利息	39.06	0.04%	29.11	0.04%	34.19%
其他应收款	1,347.07	1.55%	1,543.58	2.15%	-12.73%
存货	9,914.51	11.41%	7,531.98	10.51%	31.63%
其他流动资产	43.59	0.05%	3.45	0	1163.47%
固定资产	20,791.98	23.92%	23,992.28	33.47%	-13.34%
在建工程	839.39	0.97%			100.00%
无形资产	1,332.03	1.53%	641.38	0.89%	107.68%
长期待摊费用	18.85	0.02%	29.74	0.04%	-36.61%
递延所得税资产	729.59	0.84%	711.45	0.99%	2.55%
资产总计	86,913.13	100.00%	71,688.76	100%	21.24%

报告期内，公司通过扩大销售业务和加强回款管理，从而使应收票据有较大幅度的增加。

(二) 负债状况分析

单位：万元

项目	2014年末		2013年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
短期借款	8,192.14	20.62%	6,889.08	23.96%	18.91%
应付票据	14,801.99	37.27%	7,506.91	26.11%	97.18%
应付账款	6,705.14	16.88%	5,788.09	20.13%	15.84%
预收款项	4,374.68	11.01%	3,386.77	11.78%	29.17%
应付职工薪酬	1,444.12	3.64%	1,008.58	3.51%	43.18%

应交税费	1,327.65	3.34%	1,139.09	3.96%	16.55%
应付利息	13.78	0.03%	16.39	0.06%	-15.82%
其他应付款	491.92	1.24%	468.63	1.63%	4.97%
其他流动负债	0	0.00%	0	0	0.00%
流动负债合计	37,351.43	94.04%	26,203.55	91.15%	42.54%
其他非流动负债	2,368.23	5.96%	2,543.46	8.85%	-6.89%
负债合计	39,719.66	100.00%	28,747.01	100%	38.17%

报告期内，公司的负债总额与去年相比增加 38.17%，主要体现为应付票据、应交税金和应付职工薪酬的增长。应付票据增长主要是因为随着销售的增长，公司主要以自开汇票方式支付货款且尚未到期；应交税金增长主要是第四季度所得税增加所致；应付职工薪酬增长主要是利润增加计提的奖金增加。

（三）股东权益分析

单位：万元

项目	2014 年末		2013 年末		本年比上年 增减
	金额	比例	金额	比例	
股本	14,976.00	31.73%	9,360.00	21.80%	60.00%
资本公积	17,415.24	36.90%	23,031.24	53.63%	-24.38%
盈余公积	1,846.46	3.91%	1,320.80	3.08%	39.80%
未分配利润	12,114.62	25.67%	8,647.03	20.14%	40.10%
股东权益合计	47,193.47	100.00%	42,941.75	100%	9.90%

报告期内，2014 年归属于母公司所有者的净利润为 5,865.25 万元，其中母公司实现净利 5,256.60 万元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，按 2014 年母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 525.66 万元。年末未分配利润 12,114.62 万元。

（四）盈利分析

单位：万元

项目	2014 年末		2013 年末		本年比上年 增减
	金额	比例	金额	比例	
营业收入	45,452.86	100%	43,395.77	100%	4.74%
营业成本	29,949.15	65.89%	28,891.32	66.58%	3.66%
营业税金及附加	259.75	0.57%	306.89	0.71%	-15.36%
销售费用	3,533.42	7.77%	3,398.35	7.83%	3.97%

管理费用	4,896.72	10.77%	4,327.96	9.97%	13.14%
财务费用	511.49	1.13%	656.63	1.51%	-22.10%
资产减值损失	238.62	0.52%	739.28	1.70%	-67.72%
公允价值变动损益	0	0.00%	0	0	0.00%
投资收益	454.95	1.00%	33.23	0.08%	1269.08%
营业利润	6,518.67	14.34%	5,108.56	11.77%	27.60%
营业外收入	792.68	1.74%	879.16	2.03%	-9.84%
营业外支出	0.01	0.00%	4.81	0.01%	-99.90%
利润总额	7,311.34	16.09%	5,982.91	13.79%	22.20%
所得税费用	1,200.62	2.64%	1,030.14	2.37%	16.55%
归属于母公司净利润	5,865.25	12.90%	4,953.75	11.42%	18.40%

报告期内，公司实现营业收入 45,452.86 万元，同比增长 4.74%，实现归属于母公司净利润 5,865.25 万元，同比上升 18.40%。报告期内公司销售收入虽小幅增长，但公司有效的加强了对生产成本和三项费用的管控，同时联营子公司投资收益的贡献；使归属于母公司净利润有较大幅度的提高。

（五）现金流量分析

单位：万元

项目	2014 年度	2013 年度	本年比上年增减
一、经营活动产生的现金流量净额	7,440.99	5,192.90	43.29%
经营活动现金流入	47,066.64	42,562.70	10.58%
经营活动现金流出	39,625.65	37,369.80	6.04%
二、投资活动产生的现金流量净额	-7,460.94	-194.01	3745.65%
投资活动现金流入	241.38	50.66	376.48%
投资活动现金流出	7,702.32	244.67	3048.05%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-843.09	-9,181.48	-90.82%
筹资活动现金流入	15,972.75	11,056.41	44.47%
筹资活动现金流出	16,815.84	20,237.89	-16.91%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13.76	7.00	96.63%
五、现金及现金等价物净增加额	-849.28	-4,175.58	-79.66%

报告期内经营活动产生的现金流为净流入 7,440.99 万元，主要系公司实施信用控制制度，加强应收账款管理，货款回笼速度改善所致；报告期内投资活动产生的现金净流出，主要是 2014 年投资珀挺机械工业（厦门）有限公司、新疆三维丝科技环保科技有限公司和母公司的设备技改升级；报告期内经营现金流运营良好，为了降低资金成本偿还了部分银行借款，导致年度筹资活动产生现金流为净流出。

综上所述，公司 2014 年的营业收入取得小幅增长，毛利率略有提高，三项费用得到有效控制，营业利润、净利润有较大幅增加，经营资金运营良好。2015 年度公司将实行全面预算管理控制三项费用支出、加强信控体系建设促进销售回款、进一步完善成本控制体系提高盈利能力。

厦门三维丝环保股份有限公司

董事会

2015 年 1 月 29 日