

# 厦门三维丝环保股份有限公司

## 2016 年度财务决算报告

公司 2016 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[2017]第 ZA14069 号审计报告。会计师的审计意见是不对公司财务报表发表审计意见。

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	2016 年	2015 年	本年比上年增减 (%)
营业收入	104,454.60	68,820.67	51.78%
利润总额	24,915.79	8260.46	201.63%
归属于上市公司股东的净利润	22,061.48	6887.32	220.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,865.37	6001.55	64.38%
经营活动产生的现金流量净额	-2,819.05	-11,418.01	75.31%
项目	2016 年末	2015 年末	本年比上年增减 (%)
总资产	312,387.86	152,825.66	104.41%
归属于上市公司股东的所有者权益	149,325.96	74,233.30	101.16%
股本	37,419.74	32,932.29	13.63%

### 二、主要财务指标

项目	2016 年	2015 年	本年比上年增减 (%)	2014 年
基本每股收益（元/股）	0.60	0.21	185.71%	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.21	185.71%	0.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.27	0.19	42.11%	0.17
加权平均净资产收益率	16.78%	11.49%	5.29%	13.27%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.50%	10.02%	-2.52%	11.52%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.08	-0.35	77.14%	0.25

项目	2016 年末	2015 年末	本年比上年增减(%)	2014 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.99	2.25	77.03%	1.55

### 三、财务状况分析

#### (一) 资产状况分析

单位：万元

项目	2016 年末		2015 年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	48,586.82	15.55%	13,193.90	8.63%	268.25%
应收票据	14,078.39	4.51%	16,299.97	10.67%	-13.63%
应收账款	47,856.36	15.32%	36,497.45	23.88%	31.12%
预付款项	5,012.60	1.60%	1,265.49	0.83%	296.10%
应收利息	17.69	0.01%	18.54	0.01%	-4.59%
其他应收款	1,940.66	0.62%	2,566.59	1.68%	-24.39%
存货	33,725.45	10.80%	14,739.01	9.64%	128.82%
一年内到期非流动资产	5,017.90	1.61%	3,116.42	2.04%	61.01%
其他流动资产	3,662.57	1.17%	2,467.62	1.61%	48.43%
可供出售金融资产	15.00	0.00%	15.00	0.01%	0.00%
长期应收款	19,285.99	6.17%	11,365.54	7.44%	69.69%
长期股权投资	11.83	0.00%	7,175.22	4.70%	-99.84%
投资性房地产	1,586.58	0.51%	1,679.69	1.10%	-5.54%
固定资产	25,185.14	8.06%	19,611.17	12.83%	28.42%
在建工程	12,214.37	3.91%	2,506.91	1.64%	387.23%
无形资产	10,681.32	3.42%	2,362.32	1.55%	352.15%
商誉	82,423.17	26.38%	16,860.11	11.03%	388.86%
长期待摊费用	61.32	0.02%	41.47	0.03%	47.86%
递延所得税资产	750.13	0.24%	1,043.23	0.68%	-28.10%
资产总计	312,387.86	100.00%	152,825.66	100.00%	104.41%

报告期内，公司通过并购重组扩大业务范围，进而使收入有明显的增加，从而使预付账款和存货都有较大幅度的增加，在建工程增加主要是文安众鑫新建生物质供热工程，无形资产和商誉的增加主要是并购厦门珀挺而增加的。

#### (二) 负债状况分析

单位：万元

项目	2016 年末		2015 年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
短期借款	49,500.00	30.66%	21,859.67	28.24%	126.44%
应付票据	5,716.22	3.54%	12,617.21	16.30%	-54.70%
应付账款	21,270.74	13.17%	15,470.70	19.98%	37.49%
预收款项	21,774.73	13.49%	7,397.13	9.56%	194.37%
应付职工薪酬	2,369.96	1.47%	1,361.45	1.76%	74.08%
应交税费	2,492.21	1.54%	1,599.82	2.07%	55.78%
应付利息	55.32	0.03%	33.31	0.04%	66.08%
其他应付款	21,275.49	13.18%	605.67	0.78%	3412.72%
一年内到期的非流动负债	7,546.68	4.67%	4,011.55	5.18%	88.12%
长期借款	19,701.28	12.20%	9,632.84	12.44%	104.52%
长期应付款	6,049.82	3.75%	-	-	-
递延收益	2,359.16	1.46%	2,663.24	3.44%	-11.42%
递延所得税负债	1,346.04	0.83%	159.37	0.21%	744.60%
负债合计	161,457.64	100.00%	77,411.95	100.00%	108.57%

报告期内，公司的负债总额与去年相比增加 108.57%，主要体现为短期借款、预收款项、其他应付账款、长期借款的增长。短期借款的增加主要是公司因并购重组以及业务范围的扩大从而增加资金需求量，同时也使应付账款有显著的增加；其他应付款增加主要是由于截止 2016 年 12 月 31 日公司收到九州联增一期集合资产管理计划股权投资款，尚未在中国证券登记结算有限公司进行股权登记；长期借款增加主要是文安众鑫新增融资租赁借款。

### （三）股东权益分析

单位：万元

项目	2016 年末		2015 年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
股本	37,419.74	24.79%	32,932.29	43.67%	13.63%
资本公积	72,739.13	48.19%	21,950.21	29.11%	231.38%
盈余公积	2,267.60	1.50%	2,267.60	3.01%	0.00%
未分配利润	36,899.50	24.45%	17,083.21	22.65%	116.00%
股东权益合计	150,930.22	100.00%	75,413.70	100.00%	100.14%

报告期内，2016 年归属于母公司所有者的净利润为 22,061.48 万元，其中母公司实现

净利-1395.22 万元。年末未分配利润 36,899.50 万元。

#### (四) 盈利分析

单位：万元

项目	2016 年		2015 年		本年比上年 增减
	金额	比例	金额	比例	
营业收入	104,454.60	100.00%	68,820.67	100.00%	51.78%
营业成本	69,180.29	66.23%	49,354.79	71.72%	40.17%
营业税金及附加	837.27	0.80%	493.72	0.72%	69.58%
销售费用	6,305.73	6.04%	4,224.37	6.14%	49.27%
管理费用	11,968.54	11.46%	6,524.36	9.48%	83.44%
财务费用	539.22	0.52%	1,070.87	1.56%	-49.65%
资产减值损失	3,102.81	2.97%	1,378.70	2.00%	125.05%
投资收益	10,315.20	9.88%	1,489.81	2.16%	592.38%
营业利润	22,835.93	21.86%	7,263.67	10.55%	214.39%
营业外收入	2,813.00	2.69%	1,066.29	1.55%	163.81%
营业外支出	733.14	0.70%	69.51	0.10%	954.73%
利润总额	24,915.79	23.85%	8,260.46	12.00%	201.63%
所得税费用	2,948.96	2.82%	1,150.15	1.67%	156.40%
归属于母公司净利润	22,061.48	21.12%	6,887.32	10.01%	220.32%

报告期内，公司实现营业收入 104,454.60 万元，同比增长 51.78%，实现归属于母公司净利润 22,061.48 万元，同比上升 220.32%。报告期内公司通过并购重组扩大了业务范围，销售收入有较大幅度的增长，同时原持有厦门珀挺 20% 股权按公允价值重新计量产生的投资收益的贡献，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	2016 年度	2015 年度	本年比上年 增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-2,819.05	-11,418.01	75.31%
经营活动现金流入	74,012.75	55,559.20	33.21%
经营活动现金流出	76,831.80	66,977.21	14.71%
二、投资活动产生的现金流量净额	-11,253.17	-10,987.99	-2.41%
投资活动现金流入	7,365.24	3,103.92	137.29%
投资活动现金流出	18,618.41	14,091.91	32.12%
三、筹资活动产生的现金流量净额	47,521.90	29,386.90	61.71%
筹资活动现金流入	119,445.10	61,309.60	94.82%
筹资活动现金流出	71,923.20	31,922.71	125.30%

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	539.01	-212.77	353.33%
五、现金及现金等价物净增加额	33,988.69	6,768.13	402.19%

报告期内经营活动产生的现金流为净流入-2,819.05 万元，主要系公司支付“建造+转移”的脱硝设备款所致；报告期内投资活动产生的现金净流出，主要是 2016 年支付并购珀挺机械工业（厦门）有限公司的现金对价、投资文安县众鑫生物质供热有限公司；报告期内因并购重组和扩大业务范围有着较大的资金需求，导致年度筹资活动产生现金流为净流入。

综上所述，公司 2016 年的营业收入取得较大幅度的增长，营业利润、净利润有一定幅度的增加。2017 年度公司将进一步整合并购企业，以实现协同效应，同时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、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

2017 年 4 月 29 日