

厦门三维丝环保股份有限公司

2017 年度财务决算报告

公告编号：2018-061

公司 2017 年财务报表已经希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具希会其字(2018)1523 号带强调事项段的无保留意见的年度审计报告。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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 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	2017 年	2016 年	本年比上年增减(%)
营业收入	130,910.35	94,805.91	38.08%
利润总额	4,835.50	-9,245.54	152.30%
归属于上市公司股东的净利润	4,210.86	-11,299.25	137.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,161.07	-23,495.36	113.45%
经营活动产生的现金流量净额	18,654.89	-2,819.05	761.74%
项目	2017 年末	2016 年末	本年比上年增减(%)
总资产	272,497.66	278,538.17	-2.17%
归属于上市公司股东的所有者权益	140,028.32	115,965.23	20.75%
股本	38,549.04	37,419.74	3.02%

二、主要财务指标

项目	2017年	2016年	本年比上年增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.11	-0.31	135.48%	0.21
稀释每股收益(元/股)	0.11	-0.31	135.48%	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.08	-0.64	112.50%	0.19
加权平均净资产收益率	3.10%	-9.84%	12.94%	11.49%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.33%	-20.47%	22.80%	10.02%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.48	-0.08	700.00%	-0.35
项目	2017年末	2016年末	本年比上年增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.63	3.10	17.09%	2.25

三、财务状况分析

(一) 资产状况分析

单位：万元

项目	2017年末		2016年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	37,059.01	13.60%	48,586.82	17.44%	-23.73%
应收票据	5,675.64	2.08%	14,078.39	5.05%	-59.69%
应收账款	60,424.56	22.17%	45,784.64	16.44%	31.98%
预付款项	4,144.08	1.52%	5,012.60	1.80%	-17.33%
应收利息	8.78	0.00%	17.69	0.01%	-50.37%
其他应收款	3,211.46	1.18%	1,940.66	0.70%	65.48%
存货	28,914.42	10.61%	33,591.16	12.06%	-13.92%
一年内到期非流动资产	2,621.84	0.96%	1,646.71	0.59%	59.22%
其他流动资产	5,790.01	2.12%	5,790.94	2.08%	-0.02%

可供出售金融资产	15	0.01%	15	0.01%	0.00%
长期应收款	1,655.67	0.61%	2,984.93	1.07%	-44.53%
长期股权投资	0	0.00%	11.83	0.00%	-100.00%
投资性房地产	1,861.47	0.68%	1,586.58	0.57%	17.33%
固定资产	39,223.98	14.39%	25,185.14	9.04%	55.74%
在建工程	2,813.99	1.03%	12,214.37	4.39%	-76.96%
无形资产	8,268.15	3.03%	9,908.64	3.56%	-16.56%
商誉	65,563.07	24.06%	65,563.07	23.54%	0.00%
长期待摊费用	41.92	0.02%	61.32	0.02%	-31.64%
递延所得税资产	1,662.65	0.61%	842.83	0.30%	97.27%
其他非流动资产	3,541.97	1.30%	3,714.85	1.33%	-4.65%
资产总计	272,497.66	100.00%	278,538.17	100.00%	-2.17%

报告期内，公司收入有较明显增加，从而使应收账款有较大幅度的增加；通过对长期应收款的重分类，使一年内到期非流动资产增加和长期应收款减少；固定资产增加和在建工程减少主要是文安众鑫新建生物质供热工程在2017年竣工。

(二) 负债状况分析

单位：万元

项目	2017 年末		2016 年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
短期借款	33,497.56	25.43%	49,500.00	30.75%	-32.33%
应付票据	6,393.14	4.85%	5,716.22	3.55%	11.84%
应付账款	27,598.62	20.95%	21,226.17	13.19%	30.02%
预收款项	27,374.20	20.78%	21,774.73	13.53%	25.72%
应付职工薪酬	2,533.74	1.92%	2,369.96	1.47%	6.91%
应交税费	3,028.33	2.30%	2,163.72	1.34%	39.96%
应付利息	27.41	0.02%	55.32	0.03%	-50.45%
其他应付款	1,843.04	1.40%	21275.49	13.22%	-91.34%
一年内到期的非流动负债	10,717.24	8.14%	7,546.68	4.69%	42.01%
长期借款	11,611.39	8.82%	19,701.28	12.24%	-41.06%

长期应付款	4,175.36	3.17%	6,049.82	3.76%	-30.98%
递延收益	2,004.52	1.52%	2,359.16	1.47%	-15.03%
递延所得税负债	911.08	0.69%	1,230.13	0.76%	-25.94%
负债合计	131,715.60	100.00%	160,968.68	100.00%	-18.17%

报告期内，公司通过加强应收账款的管理和应收票据贴现等方式自主筹集资金以偿还金融机构的贷款，使短期借款、应付利息、长期借款的及长期应付款有明显的下降；随着九州联增一期集合资产管理计划股权投资款转增股本和资本公积的完成，从而使其他应付款大幅减少。

(三) 股东权益分析

单位：万元

项目	2017 年末		2016 年末		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	
股本	38,549.04	27.38%	37,419.74	31.83%	3.02%
资本公积	91,488.23	64.99%	72,739.13	61.87%	25.78%
其他综合收益	-26.19	-0.02%	-0.02	0.00%	-130850.00%
盈余公积	2,267.60	1.61%	2,267.60	1.93%	0.00%
未分配利润	7,749.63	5.50%	3,538.77	3.01%	118.99%
归属于母公司所有者权益合计	140,028.32	99.46%	115,965.23	98.64%	20.75%
少数股东权益	753.74	0.54%	1604.26	1.36%	-53.02%
股东权益合计	140,782.06	100.00%	117,569.49	100.00%	19.74%

报告期内，公司综合齐星集团破产重整的进展情况，进行 2017 年度财务报告前期差错更正，影响上期利润，进而使本期的未分配利润大幅增加。

(四) 盈利分析

单位：万元

项目	2017 年		2016 年		本年比上年增减
	金额	比例	金额	比例	

营业收入	130,910.35	100.00%	94,805.91	100.00%	38.08%
营业成本	96,073.11	73.39%	62,509.48	65.93%	53.69%
税金及附加	752.35	0.57%	837.27	0.88%	-10.14%
销售费用	6,232.60	4.76%	6,305.73	6.65%	-1.16%
管理费用	13,346.77	10.20%	11,968.54	12.62%	11.52%
财务费用	5,439.55	4.16%	1,742.77	1.84%	212.12%
资产减值损失	5,410.34	4.13%	33,082.71	34.90%	-83.65%
投资收益	-51.83	-0.04%	10,315.20	10.88%	-100.50%
资产处置收益	-11.71	-0.01%	14.89	0.02%	-178.64%
其他收益	1,042.14	0.80%	0	0.00%	
营业利润	4,634.25	3.54%	-11,310.50	-11.93%	140.97%
营业外收入	267.48	0.20%	2,798.11	2.95%	-90.44%
营业外支出	66.24	0.05%	733.14	0.77%	-90.96%
利润总额	4,835.50	3.69%	-9,245.54	-9.75%	152.30%
所得税费用	1475.16	1.13%	2,148.36	2.27%	-31.34%
归属于母公司净利润	4,210.86	3.22%	-11,299.25	-11.92%	137.27%

报告期内，公司综合齐星集团破产重整的进展情况，进行2017年度财务报告进行前期差错更正，冲回与齐星集团相关的收入和成本，并对已发生成本和已形成的应收款项计提资产减值损失，进而使资产减值损失、营业利润、利润总额以及归属于母公司净利润出现较大幅度的变化；财务费用的增加主要是受美元汇率因素的影响。

(五) 现金流量分析

单位：万元

项目	2017年度	2016年度	本年比上年增减
一、经营活动产生的现金流量净额	18,514.89	-2,819.05	756.78%
经营活动现金流入	120,080.04	74,012.75	62.24%
经营活动现金流出	101,565.15	76,831.80	32.19%
二、投资活动产生的现金流量净额	-3,291.07	-11,253.17	70.75%

投资活动现金流入	41.77	7,365.24	-99.43%
投资活动现金流出	3,332.84	18,618.41	-82.10%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-30,236.83	47,521.90	-163.63%
筹资活动现金流入	50,027.03	119,445.10	-58.12%
筹资活动现金流出	80,263.86	71,923.20	11.60%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1148.99	539.01	-313.17%
五、现金及现金等价物净增加额	-16,162.00	33,988.69	-147.55%

报告期内，经营活动产生的现金流为净流入 18,654.89 万元，主要是公司上年收到的银行承兑汇票本期到期托收以及珀挺本期回款增加所致；报告期内投资活动产生的现金净流出，主要是珀挺机械工业(厦门)有限公司建造生产车间所致；报告期内筹资活动产生现金流为净流出，主要是公司偿还到期银行借款所致。

综上所述，公司 2017 年的营业收入取得一定幅度的增长，营业利润、净利润有一定幅度的增加。2018 年度公司将进一步整合并购企业，以实现协同效应；同时，通过加强滤料业务的竞争能力，以及布局固废处理业务等新业务，拓展公司的业务增长点和利润增长点；另外，通过深化全面预算管理、完善绩效考核制度和加强日常经营分析管理等方式，形成预算、考核、报告三位一体的企业经营管理闭环式，从而有效的提升企业竞争能力和盈利能力。

厦门三维丝环保股份有限公司

董事会

二〇一八年四月三日