

# 苏州锦富新材料股份有限公司

## 2013 年度财务决算及 2014 年度财务预算报告

### 一、公司2013年度财务报表的审计情况

公司2013 年度财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计,并出具了“天衡审字（2014）00865号”标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：苏州锦富公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了苏州锦富公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、本期合并范围的变动情况

#### 1、本期新纳入合并范围的主体

单位：人民币元

| 子公司名称                            | 期末净资产         | 本期净利润         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 滁州锦富电子有限公司                       | 49,082,854.11 | -917,145.89   |
| ALL IN ASIA HOLDING CO., LIMITED | 51,330,763.71 | 17,465,443.98 |

#### 2、本期不再纳入合并范围的主体

单位：人民币元

| 名 称          | 处置日净资产        | 期初至处置日净利润  |
|--------------|---------------|------------|
| 苏州蓝思科技发展有限公司 | 50,975,477.63 | 224,097.20 |

[注]2013年11月公司向苏州云白环境设备制造有限公司转让持有的全资子公司苏州蓝思科技发展有限公司100%股权，转让价款总额为人民币8209.99502万元。

### 三、2013年末财务状况

#### (一)资产构成情况：

单位：人民币万元

| 资产项目   | 2013 年末   |            | 2012 年末   |            | 比重增减<br>(%) |
|--------|-----------|------------|-----------|------------|-------------|
|        | 金额        | 占总资产比例 (%) | 金额        | 占总资产比例 (%) |             |
| 货币资金   | 42,138.92 | 21.92      | 49,102.55 | 24.86      | -2.94       |
| 应收票据   | 10,400.83 | 5.41       | 7,399.07  | 3.75       | 1.66        |
| 应收账款   | 59,492.36 | 30.94      | 65,934.87 | 33.38      | -2.44       |
| 预付款项   | 5,924.27  | 3.08       | 1,922.61  | 0.97       | 2.11        |
| 应收利息   | 62.67     | 0.03       | 18.95     | 0.01       | 0.02        |
| 其他应收款  | 4,708.64  | 2.45       | 1,297.60  | 0.66       | 1.79        |
| 存货     | 25,869.33 | 13.45      | 28,384.06 | 14.37      | -0.92       |
| 其他流动资产 | 17.64     | 0.01       | 42.38     | 0.02       | -0.01       |

|         |            |        |            |       |       |
|---------|------------|--------|------------|-------|-------|
| 流动资产合计  | 148,614.66 | 77.29  | 154,102.10 | 78.01 | -0.72 |
| 长期股权投资  | 3,487.85   | 1.81   | 4,575.93   | 2.32  | -0.51 |
| 固定资产    | 29,641.06  | 15.42  | 27,712.21  | 14.03 | 1.39  |
| 在建工程    | 671.69     | 0.35   | 665.99     | 0.34  | 0.01  |
| 无形资产    | 4,344.26   | 2.26   | 4,906.86   | 2.48  | -0.22 |
| 商誉      | 380.84     | 0.20   | 1,089.54   | 0.55  | -0.35 |
| 长期待摊费用  | 2,665.68   | 1.39   | 3,243.16   | 1.64  | -0.25 |
| 递延所得税资产 | 2,468.22   | 1.28   | 1,252.79   | 0.63  | 0.65  |
| 非流动资产合计 | 43,659.60  | 22.71  | 43,446.48  | 21.99 | 0.72  |
| 资产总计    | 192,274.26 | 100.00 | 197,548.57 | 100   | -     |

1、 应收票据期末余额较年初余额增长 40.57%，主要原因系本期由于内销收入增长，回款采用票据结算增加所致。

2、 预付账款期末余额较年初余额增长 208.14%，主要原因系本期预付供应商货款增加所致。

3、 应收利息期末余额较年初余额增长 230.80%，主要原因系募集资金定期存单计提的利息未到付息期所致。

4、 其他应收款期末余额较年初余额增长 250.95%，主要原因系期末出售苏州蓝思 100%股权转让款尚未全部收到所致。

5、 其他流动资产期末余额较年初余额减少 58.38%，主要原因系公司期末预付应收账款买断业务的利息减少所致。

6、 商誉期末余额比年初余额减少 65.05%，主要原因系本期公司出售苏州蓝思 100%股权所致。

7、 递延所得税资产期末余额比年初余额增长 97.02%，主要原因系本期计提的坏账准备、存货跌价准备和长期股权投资减值准备增加，子公司吴江泰美、苏州新硕特、广州恩披特本期亏损增加所致。

## (二) 负债构成情况：

单位：人民币万元

| 负债项目   | 2013 年    |             | 2012 年    |             | 比重增减 (%) |
|--------|-----------|-------------|-----------|-------------|----------|
|        | 金额        | 占负债总额比例 (%) | 金额        | 占负债总额比例 (%) |          |
| 短期借款   | 16,095.32 | 30.46       | 9,021.95  | 15.39       | 15.07    |
| 应付账款   | 32,447.58 | 61.41       | 44,732.97 | 76.29       | -14.88   |
| 预收款项   | 392.22    | 0.74        | 880.66    | 1.5         | -0.76    |
| 应付职工薪酬 | 1,275.68  | 2.41        | 2,058.24  | 3.51        | -1.1     |
| 应交税费   | -87.59    | -0.17       | 1,114.94  | 1.9         | -2.07    |
| 应付利息   | 17.84     | 0.03        | 58.25     | 0.1         | -0.07    |

|         |           |        |           |       |       |
|---------|-----------|--------|-----------|-------|-------|
| 其他应付款   | 1,768.22  | 3.35   | 435.97    | 0.74  | 2.61  |
| 流动负债合计  | 51,909.27 | 98.24  | 58,302.99 | 99.43 | -1.19 |
| 其他非流动负债 | 928.04    | 1.76   | 332.55    | 0.57  | 1.19  |
| 非流动负债合计 | 928.04    | 1.76   | 332.55    | 0.57  | 1.19  |
| 负债合计    | 52,837.31 | 100.00 | 58,635.54 | 100   | 15.07 |

- 1、短期借款期末余额比年初余额增长 78.40%，主要原因系本期子公司香港赫欧借款增加所致。
- 2、预收账款期末余额比年初余额减少 55.46%，主要原因系本期公司子公司无锡市正先自动化设备有限公司按合同约定预收货款减少所致。
- 3、应付职工薪酬期末余额比年初余额减少 38.02%，主要原因系本期公司人员减少，相应计提待发放的工资、奖金减少所致。
- 4、应交税费期末余额比年初余额减少 107.86%，主要原因系本期利润减少，相应计提的企业所得税减少所致。
- 5、应付利息期末余额比年初余额减少 69.37%，主要原因系本期银行借款利率降低，期末计提的应付利息相应减少所致。
- 6、其他应付款期末余额比年初余额增长 305.59%，主要原因系尚未支付收购少数股权转让款所致。
- 7、其他非流动负债期末余额比年初余额增长 179.07%，主要原因系公司收到与资产相关的政府补助增加所致

### (三)股东权益情况：

单位：人民币万元

| 项目            | 2013 年末    | 2012 年末    | 增减金额       | 增减变动（%） |
|---------------|------------|------------|------------|---------|
| 股本            | 40,881.80  | 20,446.00  | 20,435.80  | 99.95   |
| 资本公积          | 55,187.75  | 74,651.54  | -19,463.79 | -26.07  |
| 盈余公积          | 3,219.58   | 2,603.45   | 616.13     | 23.67   |
| 未分配利润         | 36,267.61  | 33,321.56  | 2,946.05   | 8.84    |
| 外币报表折算差额      | -102.74    | -11.57     | -91.17     | 787.99  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 135,454.00 | 131,010.98 | 4,443.02   | 3.39    |
| 少数股东权益        | 3,982.95   | 7,902.06   | -3,919.11  | -49.60  |
| 所有者权益合计       | 139,436.95 | 138,913.04 | 523.91     | 0.38    |

- 1、股本期末余额比年初余额增长 99.95%，主要原因系本期公司资本公积转增股本所致。
- 2、少数股东权益期末余额比年初余额下降 49.60%，主要原因系本期公司收购少数股东股权所致。

#### 四、2013年度经营成果

单位：人民币 万元

| 项 目                   | 本期金额       | 上期金额       | 增减金额      | 增减%     |
|-----------------------|------------|------------|-----------|---------|
| 一、营业总收入               | 203,999.83 | 196,321.30 | 7,678.53  | 3.91    |
| 二、营业总成本               | 193,458.20 | 175,882.75 | 17,575.45 | 9.99    |
| 其中：营业成本               | 171,936.00 | 158,365.95 | 13,570.05 | 8.57    |
| 营业税金及附加               | 520.38     | 300.05     | 220.33    | 73.43   |
| 销售费用                  | 4,310.56   | 4,160.66   | 149.90    | 3.60    |
| 管理费用                  | 10,709.91  | 10,365.34  | 344.57    | 3.32    |
| 财务费用                  | 829.09     | -95.16     | 924.25    | -971.23 |
| 资产减值损失                | 5,152.26   | 2,785.91   | 2,366.35  | 84.94   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -          | -10.59     | 10.59     | -100    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 2,409.16   | -394.61    | 2,803.77  | -710.51 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 5.42       | -394.61    | 400.03    | -101.37 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 12,950.79  | 20,033.35  | -7,082.56 | -35.35  |
| 加：营业外收入               | 548.71     | 253.32     | 295.39    | 116.60  |
| 减：营业外支出               | 315.15     | 88.12      | 227.03    | 257.64  |
| 其中：非流动资产处置损失          | 131.38     | 56.31      | 75.07     | 133.34  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 13,184.34  | 20,198.55  | -7,014.21 | -34.73  |
| 减：所得税费用               | 1,777.93   | 4,361.81   | -2,583.88 | -59.24  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 11,406.41  | 15,836.74  | -4,430.33 | -27.97  |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 9,695.98   | 14,415.15  | -4,719.17 | -32.74  |
| 少数股东损益                | 1,710.43   | 1,421.58   | 288.85    | 20.32   |
| 六、每股收益：               |            |            |           |         |
| （一）基本每股收益             | 0.24       | 0.36       | -0.12     | -33.33  |
| （二）稀释每股收益             | 0.24       | 0.36       | -0.12     | -33.33  |

1、 营业税金及附加本期金额比上期金额增长 73.43%，主要原因系本期内销业务增长，增值税较上年增加、相应缴纳的城建税和教育费附加增加所致。

2、 财务费用本期金额比上期金额增加 971.23%，主要原因系本期汇兑损失增加、利息收入减少所致。

3、 资产减值损失本期金额比上期金额增加 84.94%，主要原因系本期计提的坏账准备、长期股权投资减值准备增加所致。

4、 公允价值变动收益本期金额比上期金额减少 100.00%，主要原因系上期处置远期结售汇合约产生的公允价值所致，本期未发出处置外汇合约业务。

5、 投资收益本期金额比上期金额增加 710.52%，主要原因系转让苏州蓝思 100%股权所致。

6、 营业外收入本期金额比上期金额增加 116.60%，主要原因系本期核销无需支付的货款所致。

7、 营业外支出本期金额比上期金额增加 257.63%，主要原因系本期非流动资产处置损失、经营性罚款支出增加所致。

8、 所得税费用本期金额比上期金额减少 59.24%，主要原因系本期利润总额减少，计提的企业所得税减少所致。

2013 年经营成果分析见“主要财务指标—盈利能力指标”分析。

## 五、2013年度现金流量：

单位：人民币 万元

| 项目            | 2013 年     | 2012 年     | 增减金额       | 增减（%）   |
|---------------|------------|------------|------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 188,597.38 | 163,067.09 | 25,530.29  | 15.66   |
| 经营活动现金流出小计    | 185,896.98 | 165,073.86 | 20,823.12  | 12.61   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,700.40   | -2,006.77  | 4,707.17   | -234.56 |
| 投资活动现金流入小计    | 5,465.35   | 422.78     | 5,042.57   | 1192.73 |
| 投资活动现金流出小计    | 15,701.22  | 8,306.95   | 7,394.27   | 89.01   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,235.87 | -7,884.18  | -2,351.69  | 29.83   |
| 筹资活动现金流入小计    | 23,190.96  | 37,966.74  | -14,775.78 | -38.92  |
| 筹资活动现金流出小计    | 23,965.72  | 41,325.65  | -17,359.93 | -42.01  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -774.76    | -3,358.92  | 2,584.16   | -76.93  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -9,354.02  | -13,436.26 | 4,082.24   | -30.38  |

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 2,700.40 万元，上年同期-2,006.77 万元，增长 234.56%，主要原因系经营活动现金流入增幅高于经营活动现金流出增幅 3.05 个百分点所致。

2、报告期内，公司投资活动现金流入同比增加 1,192.73%，主要原因系公司处置蓝思科技股权收到的现金净额 4,596.05 万元所致。报告期内，公司投资活动现金流出同比增加 89.01%，主要原因系本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

3、报告期内，公司筹资活动现金流入同比下降 38.92%，主要原因系公司本期取得银行借款收到的现金下降所致。报告期内，公司筹资活动现金流出同比下降 42.01%，主要原因系公司本期偿还银行借款支付的现金下降所致。

4、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额 2,700.40 万元，本年度净利润 11,406.41 万元，存在重大差异。主要原因系：

①公司按照行业惯例，向客户提供 3—4 个月的结算账期，公司每年第四季度所销售的产品，大部分要在次年的一季度收回货款。同时随着公司内销收入比重的上升，采用票据结算货款的方式随之上升，公司年末应收票据余额也随之大幅增加，这是导致公司经营活动产生的现金流量净额相对较低并低于净利润的主要原因。

②公司第四季度实现的净利润，由于结算账期的原因无法产生现金流入，而相应的职工薪酬和税费却已经产生了现金流出。这也是导致公司经营活动产生的现金流量净额低于净利润的重要原因。

## 六、2013年度主要财务指标分析：

| 项目       |                | 2013 年末 | 2012 年末 | 增减变动 (%)     |
|----------|----------------|---------|---------|--------------|
| 偿债能力指标   | 流动比率 (倍)       | 2.86    | 2.64    | 8.33         |
|          | 速动比率 (倍)       | 2.36    | 2.16    | 9.26         |
|          | 资产负债率 (%)      | 27.48   | 29.68   | 下降 2.20 个百分点 |
| 资产周转能力指标 | 应收账款周转率 (次)    | 3.25    | 3.87    | -16.02       |
|          | 存货周转率 (次)      | 6.34    | 7.26    | -12.67       |
| 项目       |                | 2013 年  | 2012 年  | 增减变动 (%)     |
| 盈利能力指标   | 综合毛利率 (%)      | 15.72   | 19.33   | 下降 3.61 个百分点 |
|          | 净利率 (%)        | 5.59    | 8.07    | 下降 2.48 个百分点 |
|          | 基本每股收益 (元/股)   | 0.24    | 0.36    | -33.33%      |
|          | 加权平均净资产收益率 (%) | 7.21    | 11.61   | 下降 4.40 个百分点 |

### 1、偿债能力指标分析：

公司流动比率2013年末比2012年末上升8.33%，速动比率2013年末比2012年末上升9.26%，主要原因系2013年末流动资产较2012年末下降3.56%，2013年末速动资产较2012年末下降2.36%，而2013年末流动负债较2012年末下降10.97%。流动负债的降幅高于流动资产或速动资产降幅，导致流动比率和速动比率上升。

资产负债率2013年末比2012年末下降2.203个百分点，主要原因系2013年末负债降幅高于资产降幅。

公司的流动比率和速动比率均维持在较高水平，资产负债率保持在较低的水平。公司货币资金安全，银行资信状况良好、信用额度高，偿债能力不存在风险。

### 2、资产周转能力指标分析：

公司应收账款周转率 2013 年末比 2012 年末下降 16.02%，主要原因系公司本报告期内销比重上升，公司对内销客户采取了适度延长账期的优惠措施。公司存货周转率 2013 年末比 2012 年末下降 12.67%，主要原因系公司主要采取订单式的生产方式，随着销售规模的增长，公司适当保持一定规模的存货，以满足客户及时供货的需求，存货周转率小幅下降。

### 3、盈利能力指标分析：

2013年，公司综合毛利率比2012年下降3.61个百分点，净利率比2012年下降2.48个百分点，主要原因系：报告期内，受行业竞争的影响，公司产品毛利率较去年同期有所下降；受

市场因素的影响，公司移动终端产品的销售占比下降；参股公司DSA经营状况持续恶化，公司计提了长期股权投资减值准备1,093.50万元；因部分债务人拖欠货款，相关诉讼尚无进展，公司对其应收账款计提了2,282.07万元的特别坏账；非经常性损益对净利润的影响金额预计为2,413.98万元，主要系公司出售蓝思科技100%股权所获得的投资收益。。

2013年，公司基本每股收益比2012年下降33.33%，加权平均净资产收益率比2012年下降4.40个百分点，主要原因系2013年归属于上市公司股东的净利润比2012年下降32.74%。

## 七、公司2014年度财务预算

根据公司2014年经营计划，公司拟定的2014年度财务预算情况如下：

### 1、资金计划

为配合公司2014年进一步加大移动终端领域新客户开拓力度，积极拓展非背光模组新业务的需要，公司计划于2014年度办理银行借款（发生额）等额人民币100,000万元（借款方式包括人民币借款、外币借款、银行承兑汇票、信用证、保函、出口信用保险项下的应收账款融资等），包括总额不超过等额人民币35,000万元的由全资或控股子公司办理并由母公司为其提供担保的银行借款。公司年度资金计划执行期限为：2013年度股东大会批准日至下一年度股东大会召开前一日。

### 2、收入计划

2014年，公司将力争实现模组及光电显示薄膜器件和其他产品销售收入为350,000.00万元。

### 3、成本计划

2014年，公司力争将模组及光电显示薄膜器件和其他产品销售成本控制在300,000万元以内。

### 4、费用计划

2014年，公司费用（含营业税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用和资产减值损失）预计为25,000万元。

苏州锦富新材料股份有限公司

董事会

2014年4月23日