

证券代码:603033 证券简称:三维股份 公告编号:2021-036

## 浙江三维橡胶制品有限公司

# 关于对上海证券交易所《关于浙江三维橡胶制品有限公司2020年年度报告的信息披露监管工作函》的回复公告

本公司董监会及全体董事保证本公司公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

浙江三维橡胶制品有限公司(以下简称“公司”)于2021年6月4日收到上海证券交易所上市公司管理一部出具的《上证公函〔2021〕1588号—关于浙江三维橡胶制品有限公司2020年年度报告的信息披露监管工作函》，公司就相关方对于有关事项进行认真分析、逐项落实，现回复如下：

特别特别标注外，回复中相关数据的金额单位为人民币元。

公司报告期内纳入合并财务报表范围的子公司的合营企业如下所示：

序号	公司名称	关联关系	注册资本	备注
1	浙江三维科技股份有限公司	材料科技		
2	浙江三维合能电气有限公司	联合体		
3	浙江铁拓南孚集团有限公司	股东	2019年2月开始纳入合并报表	
4	浙江广维铁路轨道有限公司	股东	2019年3月开始纳入合并报表	
5	广维广维铁路有限公司	股东	2019年3月开始纳入合并报表	
6	广维广维橡胶有限公司	股东	2019年3月开始纳入合并报表	
7	广维广维投资有限公司	股东	2019年3月开始纳入合并报表	
8	广维广维资本有限公司	股东	2019年3月开始纳入合并报表	
9	广维广维资本有限公司	股东	2019年3月开始纳入合并报表	
10	广维广维资本有限公司	股东	2019年3月开始纳入合并报表	

一、 关联承诺和商誉

1. 年报披露，广西广维铁路轨道制造有限公司(以下简称“广西三维”)为公司2019年通过重大资产重组收购。交易对方承诺，广西三维于2018年、2019年和2020年实现的业绩经非经常性损益后归属于母公司所有者净利润分别为1.4亿元、1.5亿元和1.6亿元。业绩承诺完成情况：2018年完成率为104.38%，2019年完成率为104.38%，2020年完成率为103.22%。根据前期判断，超额利润将22.65%将从以业绩方式奖励给广西三维的管理人，其中大部分为控股股东股权激励，继而外，均为广西三维的经营管理人员，公司期末未确认的业绩奖励金额为403.62万元。

该公公司补充披露了广西三维2018年至2020年的主要财务数据，包括营业收入、成本、各项费用、净利润、总资产、净资产、负债等情况，并说明同比变动超过20%的原因。

1.1. 广西三维资产负债表2020年末与2019年末主要财务数据变动情况及变动超过20%的原因说明如下：

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动比例(%)
货币资金	37,551,889	22,348,766	-21.46
应收账款	44,877,511	36,855,653	20.44
应收票据	1,339.08	370.00	261.91
其他应收款	8,853.52	1,101.15	676.67
存货	10,902.90	9,559.49	5.58
合同资产	5,773.32	—	(5)
其他流动资产	156.97	381.57	-58.86
固定资产	19,464.41	14,499.99	34.11
在建工程	123,045.79	102,175.62	20.43
长期股权投资	2,501.80	—	(8)
投资性房地产	1,948.83	608.54	214.66
无形资产	15,103.90	7,190.23	112.93
商誉	10,705.18	10,685.91	0.52

(1) 2020年末货币资金较期初减少21.46%，主要是系广西三维本期拆出8,000.00万元给四川三维所致。

(2) 2020年末应收账款较期初增加20.44%，主要是系2020年因疫情影响，广西三维收入主要在下半年实现，应收账款回款存在一定延期影响。

(3) 2020年末应收账款金额较期初增加2.62%，主要是系广西三维本期收到的银行承兑汇票增加所致。

(4) 2020年末其他应收款较期初增加6.77%，主要是系广西三维本期拆出8,000.00万元给四川三维所致。

(5) 2020年末合同资产较期初增加5,773.32万元，主要是系2020年广西三维通过新收入准则，将应收账款中未到期货保质保收入列至合同资产科目的所致。

(6) 2020年末其他流动资产较期初减少58.86%，主要是系2020年末计提折旧税进税项税额减少235.18万元所致。

(7) 2020年末固定资产较期初增加34.11%，主要是系广西三维为扩大产能购建厂房及生产设备所致。

(8) 2020年末长期借款较期初增加510.80万元，主要是系财政贴息，银行借款利率较低，广西三维向银行借款2,500.00万元支付给广西三维财务借款所致。

(9) 2020年末应付职工薪酬较期初增加2.33%，主要是系2020年末未交增值税及应交企业所得税增加所致。

(10) 2020年末其他应付款较期初增加1.15%，主要是系2020年末应付运费增加所致，由于疫情影响，公司集中在下半年发货，运费存在延期，导致期末余额增加较多。

2. 广西三维利润表2020年度与2019年度主要财务数据变动情况及变动超过20%的原因说明如下：

项目	2020年	2019年	变动比例(%)
营业收入	56,809.29	57,175.64	-0.64
营业成本	30,373.82	27,144.98	11.92
销售费用	8,180.20	6,709.03	-20.44
管理费用	2,851.58	2,541.43	10.52
财务费用	-509.23	-395.52	26.74
研发费用	67.74	18.25	404.03
净利润	16,760.16	16,085.37	4.65

(1) 2020年度销售费用较上年减少8.70%，主要是系2020年底广西三维适用收入准则，将销售费用中的运输费改列为主营业务成本所致。

(2) 2020年度财务费用较上年减少29.49%，主要是系2020年度广西三维银行存款利息收入较上年增加214.58%。

(3) 2020年度投资收益较上年增加40.34倍，主要是系2020年末交增值税及应交企业所得税增加所致。

3. 广西三维利润表2020年度与2019年度主要财务数据变动情况及变动超过20%的原因说明如下：

项目	2020年	2019年	变动比例(%)
营业收入	56,809.29	57,175.64	-0.64
营业成本	30,373.82	27,144.98	11.92
销售费用	8,180.20	6,709.03	-20.44
管理费用	2,851.58	2,541.43	10.52
财务费用	-509.23	-395.52	26.74
研发费用	67.74	18.25	404.03
净利润	16,760.16	16,085.37	4.65

(1) 2019年度营业收入较上年增加26.61%，主要是系2019年底东三线开始生产并销售轨道板所致。

(2) 2019年度营业成本较上年增加42.73%，主要是系广东三维开始生产并销售轨道板，且2019年度轨道板平均毛利率低于标准件和枕木的毛利率。

(3) 2019年末存货较期初增加82.17%，主要是系2019年底广西三维原材料和库存商品增加，原材料增加主要是系广西三维生产的主要原材料价格低于年底，广西三维采购了一批钢材等原材料存放在仓库，库存商品增加，库存商品增加主要系广西三维湘江项目和柳林项目工期延期，客户要求推迟发货所致。

(4) 2019年末长期股权投资较期初增加6,516.99万元，主要是系2019年底广西三维投资设立四川三维所致。

(5) 2019年末固定资产较期初增加52.35%，主要是系2019年底广西三维公司购建厂房及生产设备所致。

(6) 2019年末在建工程较期初减少50.15%，主要是系2019年底广西三维公司在建工程转入固定资产所致。

(7) 2019年末应交税费较期初减少43.97%，主要是系2019年末应交增值税及所得税较期初减少所致。

(8) 2019年末其他应付款较期初增加70.79%，主要是系2019年底浙江五维及广东三维期末应付运费和应付职工薪酬较期初增加所致。

4. 广西三维利润表2019年度与2018年度主要财务数据变动情况及变动超过20%的原因说明如下：

项目	2019年	2018年	变动比例(%)
营业收入	57,175.64	52,348.76	-9.10
营业成本	30,373.82	27,144.98	11.92
销售费用	8,180.20	6,709.03	-20.44
管理费用	2,851.58	2,541.43	10.52
财务费用	-509.23	-395.52	26.74
研发费用	67.74	18.25	404.03
净利润	16,760.16	16,085.37	4.65

(1) 2019年度营业收入较上年增加26.61%，主要是系2019年底东三线开始生产并销售轨道板所致。

(2) 2019年度营业成本较上年增加42.73%，主要是系广东三维开始生产并销售轨道板，且2019年度轨道板平均毛利率低于标准件和枕木的毛利率。

(3) 2019年度管理费用较上年增加70.79%，主要是系2019年底浙江五维及广东三维期末应付运费和应付职工薪酬较期初增加所致。

5. 广西三维利润表2019年度与2018年度主要财务数据变动情况及变动超过20%的原因说明如下：

项目	2019年	2018年	变动比例(%)
营业收入	57,175.64	52,348.76	-9.10
营业成本	30,373.82	27,144.98	11.92
销售费用	8,180.20	6,709.03	-20.44
管理费用	2,851.58	2,541.43	10.52
财务费用	-509.23	-395.52	26.74
研发费用	67.74	18.25	404.03
净利润	16,760.16	16,085.37	4.65

(1) 2019年度营业收入较上年增加26.61%，主要是系2019年底东三线开始生产并销售轨道板所致。

(2) 2019年度营业成本较上年增加42.73%，主要是系广东三维开始生产并销售轨道板，且2019年度轨道板平均毛利率低于标准件和枕木的毛利率。

(3) 2019年度管理费用较上年增加70.79%，主要是系2019年底浙江五维及广东三维期末应付运费和应付职工薪酬较期初增加所致。

6. 广西三维利润表2019年度与2018年度主要财务数据变动情况及变动超过20%的原因说明如下：

项目	2019年	2018年	变动比例(%)




<tbl\_r cells="4" ix="4" maxcspan="1" maxrspan="1" usedcols