

## 厦门三维丝环保股份有限公司

### 2010 年度财务决算报告

公司 2010 年财务报表已经天健正信会计师事务所有限公司审计，出具了天健正信审（2011）GF 字第 020069 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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	2010 年	2009 年	本年比上年增减(%)
营业收入	170,668,939.18	132,103,609.74	29.19
利润总额	25,779,517.26	26,699,583.04	-3.45
归属于上市公司股东的净利润	21,161,350.97	22,643,415.69	-6.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,060,757.07	18,283,474.42	9.72
经营活动产生的现金流量净额	-5,752,552.66	17,621,229.24	-132.65
项 目	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减(%)
总资产	456,965,710.11	176,424,861.73	159.01
归属于上市公司股东的所有者权益	356,144,858.14	79,424,707.17	348.41
股 本	52,000,000.00	39,000,000.00	33.33

#### 二、主要财务指标

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.42	0.58	-27.59
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.58	-27.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.4	0.47	-14.89
加权平均净资产收益率	6.98%	33.25%	减少 26.27 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.62%	26.85%	减少 20.23 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.11	0.45	-124.44
项 目	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产	6.85	2.04	235.78

(元/股)			
-------	--	--	--

### 三、财务状况分析

#### (一) 资产状况分析

单位：万元

项目	2010 年末		2009 年末		本年比上年 增减
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	20,581.61	45.04%	3,858.81	21.87%	433.37%
交易性金融资产	16.71	0.04%			
应收票据	930.41	2.04%	666.59	3.78%	39.58%
应收账款	8,040.48	17.60%	4,140.24	23.47%	94.20%
预付款项	1,257.71	2.75%	253.84	1.44%	395.47%
应收利息	266.34	0.58%			
其他应收款	197.76	0.43%	205.13	1.16%	-3.59%
存货	4,719.15	10.33%	2,600.39	14.74%	81.48%
投资性房地产	297.11	0.65%			
固定资产	5,488.12	12.01%	3,583.59	20.31%	53.15%
在建工程	3,088.69	6.76%	1,550.70	8.79%	99.18%
无形资产	513.88	1.12%	502.47	2.85%	2.27%
长期待摊费用	69.77	0.15%	102.26	0.58%	-31.77%
递延所得税资产	228.83	0.50%	178.47	1.01%	28.22%
资产总计	45,696.57	100.00%	17,642.49	100.00%	159.01%

报告期内，公司的总资产规模大幅增加，主要是 2010 年公司公开发行股票募集资金到位以及募投项目的开工建设，货币资金、预付账款和在建工程等项目年末余额大幅增加。另外，随着公司销售规模的增长，应收账款和存货等流动资产也相应增长较快。

#### (二) 负债状况分析

单位：万元

项目	2010 年末		2009 年末		本年比上年 增减
	金额	比例	金额	比例	
短期借款	1,690.99	16.77%	3,665.09	37.78%	-53.86%
应付票据	2,404.70	23.85%	272.00	2.80%	784.08%
应付账款	4,100.82	40.67%	3,771.88	38.89%	8.72%
预收款项	226.76	2.25%	616.61	6.36%	-63.23%
应付职工薪酬	308.03	3.06%	148.59	1.53%	107.30%

应交税费	271.59	2.69%	152.87	1.58%	77.66%
应付利息	4.84	0.05%			
其他应付款	107.67	1.07%	8.00	0.08%	1245.73%
其他流动负债	16.71	0.17%			
流动负债合计	9,132.11	90.58%	8,635.03	89.02%	5.76%
其他非流动负债	949.98	9.42%	1,064.99	10.98%	-10.80%
负债合计	10,082.09	100.00%	9,700.02	100.00%	3.94%

报告期内，公司的负债总额小幅增长，主要是 2010 年使用募集资金归还了部分银行贷款导致短期借款减少，与此同时随着公司规模的增长，应付票据、应付账款等相应增加。

#### （四）股东权益分析

单位：万元

项目	2010 年末		2009 年末		本年比上年 增减
	金额	比例	金额	比例	
股本	5,200.00	14.60%	3,900.00	49.10%	33.33%
资本公积	26,034.01	73.10%	1,778.13	22.39%	1364.12%
盈余公积	438.05	1.23%	226.43	2.85%	93.45%
未分配利润	3,942.43	11.07%	2,037.91	25.66%	93.45%
股东权益合计	35,614.49	100.00%	7,942.47	100.00%	348.41%

报告期内，2010 年公司公开发行股票募集资金到位导致股本和资本公积大幅增加；2010 年公司实现净利 2,116.14 万元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，按 2010 年公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 211.61 万元后未分配利润增加了 1,904.52 万元。

#### （四）盈利分析

单位：万元

项目	2010 年末		2009 年末		本年比上年 增减
	金额	比例	金额	比例	
营业收入	17,066.89	100.00%	13,210.36	100.00%	29.19%
营业成本	12,034.26	70.51%	9,300.43	70.40%	29.39%
营业税金及附加	48.27	0.28%	21.09	0.16%	128.85%
销售费用	975.10	5.71%	475.04	3.60%	105.27%
管理费用	1,973.12	11.56%	1,071.04	8.11%	84.23%
财务费用	19.28	0.11%	74.11	0.56%	-73.99%
资产减值损失	353.11	2.07%	108.11	0.82%	226.62%
投资收益	323.01	1.89%			

营业利润	1,986.76	11.64%	2,160.54	16.35%	-8.04%
营业外收入	594.96	3.49%	509.50	3.86%	16.77%
营业外支出	3.77	0.02%	0.08	0.00%	4670.28%
利润总额	2,577.95	15.10%	2,669.96	20.21%	-3.45%
所得税费用	461.82	2.71%	405.62	3.07%	13.86%
净利润	2,116.14	12.40%	2,264.34	17.14%	-6.55%

报告期内，公司实现营业收入 17,066.89 万元，同比增长 29.19%，实现净利润 2,116.14，同比减少 6.55%。报告期内营业收入增长速度有所放缓，费用增长速度超过营业收入增长速度，导致净利润同比出现负增长。

#### （四）现金流量分析

单位：万元

项 目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-575.26	1,762.12	-132.65%
经营活动现金流入	15,839.56	13,732.75	15.34%
经营活动现金流出	16,414.81	11,970.63	37.13%
二、投资活动产生的现金流量净额	-19,453.47	-2,150.20	804.73%
投资活动现金流入	60.98	746.00	-91.83%
投资活动现金流出	19,514.45	2,896.20	573.79%
三、筹资活动产生的现金流量净额	21,922.54	1,938.99	1030.62%
筹资活动现金流入	29,187.36	6,741.90	332.92%
筹资活动现金流出	7,264.81	4,802.92	51.26%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23.52	0.38	-6290.03%
五、现金及现金等价物净增加额	1,870.29	1,551.29	20.56%

报告期内经营活动产生的现金净流入大幅减少，主要系公司货款回笼速度放缓所致；报告期内投资活动产生的现金净流出增加，主要系 2010 年募投项目开工建设导致投资支出大幅增加和将暂时闲置募集资金作为定期存款存放所致；报告期内筹资活动产生的现金净流入增加，主要是公司 2010 年公司公开发行股票募集资金到位所致。

综上所述，公司 2010 年的资产规模大幅增长，资本结构更加稳健，营业收入取得较快增长，而营业利润、净利润和经营活动现金净流量均出现不同程度的下降，需要在 2011 年度进行改善。

厦门三维丝环保股份有限公司董事会

2011 年 4 月 18 日