



厦门三维丝环保股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人罗祥波、主管会计工作负责人张永丰及会计机构负责人(会计主管人员)陈大平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	23
第五节 股份变动及股东情况	23
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第七节 财务报告.....	28
第八节 备查文件目录.....	116

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、三维丝	指	厦门三维丝环保股份有限公司
佰瑞福	指	厦门佰瑞福环保科技有限公司
天津三维丝	指	天津三维丝环保科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
滤料	指	过滤材料，包括滤袋和滤毡
高温滤料	指	适用于高温烟气过滤的滤料
高性能高温滤料	指	耐高温、耐腐蚀、过滤精度高、透气性能好、使用寿命长的过滤材料
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	三维丝	股票代码	300056
公司的中文名称	厦门三维丝环保股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三维丝		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Savings Environmental Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Savings		
公司的法定代表人	罗祥波		
注册地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1178-1188 号		
注册地址的邮政编码	361101		
办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1178-1188 号		
办公地址的邮政编码	361101		
公司国际互联网网址	http://www.savings.com.cn		
电子信箱	savings@savings.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王荣聪	杨金花
联系地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1178-1188 号	厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1178-1188 号
电话	0592-7769786	0592-7769767
传真	0592-7769502	0592-7769502
电子信箱	savings@savings.com.cn	savings@savings.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	169,611,393.87	129,304,736.12	31.17%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	9,656,822.07	836,489.13	1,054.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	7,792,950.61	7,873,415.93	-1.02%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	16,719,526.04	-12,905,537.78	229.55%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.1786	-0.1366	230.75%
基本每股收益 (元/股)	0.1	0.0089	1,023.6%
稀释每股收益 (元/股)	0.1	0.0089	1,023.6%
净资产收益率 (%)	2.52%	0.22%	2.3%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	2.03%	2.08%	-0.05%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减 (%)
总资产 (元)	682,110,534.10	658,676,508.74	3.56%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	383,709,969.42	377,797,147.35	1.57%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.0995	4.0363	1.57%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,949,024.03	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	183,917.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,848.00	
减: 所得税影响额	328,918.49	
合计	1,863,871.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用 不适用

六、境内外会计准则下会计数据差异

无

七、重大风险提示

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素主要体现在以下几个方面：

1、行业和产品集中风险

公司主要从事袋式除尘器核心部件高性能高温滤料的研发、生产和销售。近三年来高温滤料销售的最终客户平均有60%以上属于火力发电行业。虽然公司主营业务突出，在火力发电行业具有较强的竞争力，并且市场前景广阔，但如果我国宏观经济形势发生重大变化导致电力行业出现波动，公司可能存在因客户行业和产品集中而带来的风险。目前公司正在积极开拓水泥、垃圾焚烧、化工行业等市场，已取得了一定成效。

2、客户集中风险

公司目前不存在向单个客户的销售比例超过总额50%，但前五名客户销售收入还是比较集中。目前，前五名客户较为集中的原因是公司目前的最终客户主要属于电力行业，而在该行业的现阶段，袋式除尘器的新建和技改项目居多，换袋业务大规模需求尚在进一步培育成长中，由于目前我国电力行业的袋式除尘主机厂家相对集中，主要企业占有该市场的主要份额，它们也因此构成了公司的主要直接销售对象。随着公司终端客户的增多、销售客户类型增加和销售行业、销售规模的扩大，公司在电力行业的前五名客户占营业收入的比重将进一步下降。

3、原材料供应及价格变动风险

公司原材料成本占营业成本比重一般在90%左右。公司与主要供应商均建立了良好的长期合作关系。针对原材料供应及价格变动风险，为提高公司的成本控制能力，公司对供应链进行持续优化。对外，公司力图与主要原料供应商建立战略联盟，形成利益、风险共担的采购机制；对内，公司将密切关注原材料的市场价格走势，科学合理安排产、供、销周期，提高库存周转率，降低库存因原材料价格波动可能带来的风险。

4、应收账款回收风险

报告期内，公司应收账款较大，占流动资产和总资产比重较高。公司主要客户为各大除尘设备主机厂、火力发电企业、水泥企业等，具有良好的信用和较强的实力，基本不存在应收账款回收风险，但如果出现应收账款不能按期收回而发生坏账的情况，将可能对公司业绩和生产经营产生一定影响。为此，公司成立应收账款催收小组，加强对应收账款的回收。

5、核心技术人员及核心技术流失的风险

高温滤料属“个性化”的定制产品，对研发实力、技术人员的技术水平和工作经验有着较高的要求，并对市场中的其他竞争对手形成技术壁垒。如果发生技术研发队伍整体流失或技术泄密现象，将对公司持续发展带来不利影响。为此，公司建立和完善了一整套严密的技术管理制度，与技术研发人员签署了《竞业限制协议》，防止核心技术外泄，并采取了一系列激励措施，保证了多年来技术研发队伍的稳定。

6、公司股权分散以及实际控制人股份比例较低可能导致控制权变化的风险

截止2013年6月30日，实际控制人罗祥波和罗红花控制的股份比例仅为21.6%，公司股权相对分散，将使得公司有可能成为被收购对象。如果公司被收购，可能会给公司业务或经营管理等带来一定影响。同时，由于公司股权分散，在一定程度上会降低股东大会对于重大事项决策的效率，从而给公司生产经营和发展带来潜在的风险。

7、募投项目固定资产折旧影响盈利

随着高性能微孔滤料生产线的投产，公司新增年生产能力约300万平方米，相对于公司现有生产规模而言，产能增幅较大，对公司的市场开拓能力提出了更高的要求，如果市场开拓不力，则投资项目将存在

一定的市场风险。2012年公司高性能微孔滤料生产线建设项目开始投产后，在产能未完全释放的情况下，募投项目固定资产折旧费用的增加，将对公司毛利率产生一定影响。公司将积极拓展销售市场，争取尽快释放全部产能，减少固定资产折旧对毛利率的影响。

8、公司快速发展带来的管理风险

随着公司业务规模和资产规模快速增长，对公司在战略投资、运营管理、财务管理、内部控制等方面提出了更高的要求。如果公司管理层不能及时应对市场竞争、行业发展、经营规模快速扩张等内外环境的变化，可能会阻碍公司业务的正常推进或错失发展机遇，从而影响公司的长远发展。公司将进一步完善内部组织结构，不断完善公司制度、流程体系，找准管理中的薄弱环节，针对短板和瓶颈抓好专项提升工作，促进各项工作规范化、标准化，加强内部控制和风险管理，使公司管理更加科学化，全面提升公司管理水平。

9、季节性风险

公司销售收入有一定的季节性，主要体现在公司销售收入的实现呈现季节性特点。随着公司终端换袋客户占比的扩大，季节性特征可能会减弱，从而降低公司受经营季节性波动的影响。

10、资产重组的相关风险

报告期内，公司为向工业废气净化综合服务商转型，积极拓展公司的业务范围，特以现金及发行股份的方式购买北京洛卡环保技术有限公司90%的股权。公司进行资产重组，会面临标的资产估值风险、收购整合风险、商誉减值风险、交易方案调整或交易终止风险等等。本次资产重组因股东大会中部分股东通过网络投反对票，导致本次资产重组的相关议案未获得通过。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内,公司管理层紧密围绕着《厦门三维丝环保股份有限公司十二五战略规划(2011年-2015年)》的要求以及年初制定的2013年度经营计划和目标,贯彻董事会的战略部署,积极开展各项工作,保持稳健发展。

报告期内,公司继续秉承“尽心尽力,服务环境,打造国际领先的综合性环保集团公司”的理念,通过加强营销管理,提高公司产品的市场占有率;积极推动新品研发工作,进一步提升公司的竞争实力;继续强化经营管理,充分发挥募投的效益;修订和完善人才引进、培养、使用和激励的措施与政策,注重人才培养,推进文化建设;继续加强品牌宣传的力度,品牌影响力得到进一步提升;逐步通过采取精简管理机构、削减物流成本、提高库存周转、创新产品和生产工艺、提高生产效率等主要措施,实施开源节流,力图增收节支。

报告期内,公司为向工业废气净化综合服务商转型,积极拓展公司的业务范围,拟以现金及发行股份的方式购买北京洛卡环保技术有限公司90%的股权,但因股东大会中部分股东通过网络投反对票,导致本次资产重组的相关议案未获得通过。

报告期内,公司坚持对外积极进行市场拓展,加大产品营销管理,实现销售收入16,961万元,同比增长31%。

报告期内,公司坚持对内加强管理,严格控制费用支出,期间发生财务费用383万元,同比下降32%;发生管理费用1,531万元,同比下降28%。

报告期内,公司坚持由材料设备供应商向环保领域服务商转变,向广大客户提供了滤袋拆装、安装检测等增值服务,技术服务费等费用有较大幅度增加,期间发生销售费用1,492万元,同比增加51%。

报告期内,因销售收入增长、费用得到有效控制,实现归属于上市公司股东的净利润966万元,同比大幅增长。

报告期内,公司坚持信控管理,同时加强了销售回款与采购付款的管理,当期实现经营活动现金流1,672万元,同比实现转负为正。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内公司坚持对外积极进行市场拓展,加大营销力度,为客户提供增值服务,赢得了广大客户的高度认可。报告期内实现销售产品量为176万平米,较上年同期增长32%;实现销售收入16,961万元,较上年同期增长31%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司所属行业为环境保护专用设备制造业，主营业务为袋式除尘器核心部件高性能高温滤料的研发、生产、销售和服务，主营产品主要应用于火力发电、水泥、垃圾焚烧、钢铁冶炼等市场。目前公司生产经营情况正常，运转良好。上半年实现销售收入16,961万元，同比增长31%；实现净利润966万元，同比增长11倍。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	168,611,630.22	121,070,718.41	28.2%	31.55%	33.21%	-0.9%
分产品						
滤袋系列	158,877,088.20	113,255,262.38	28.72%	35.91%	36.96%	-0.55%
滤毡系列	6,230,268.38	5,328,044.79	14.48%	-44.75%	-35.01%	-12.82%
设备销售	3,504,273.64	2,487,411.24	29.02%			
分地区						
国内销售	160,384,781.96	114,404,927.96	28.67%	39.81%	40.76%	-0.48%
出口销售	8,226,848.26	6,665,790.45	18.98%	-38.89%	-30.65%	-9.62%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

客户名称	2013年1-6月营业收入总额	客户名称	2012年1-6月营业收入总额
福建龙净环保股份有限公司	5,695.00	福建龙净环保股份有限公司	2,914.72
浙江菲达环保科技股份有限公司	2,217.11	浙江菲达环保科技股份有限公司	1,402.30
贵州黔桂发电有限责任公司	901.71	南京龙源环保有限公司	655.21
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	578.95	西安热工研究院有限公司	653.13
山东圣杰能源环境工程有限公司	456.31	河北西柏坡发电有限责任公司	549.59
合计	9,849.08	合计	6,174.96
占公司全部营业收入的比例	58.07%	占公司全部营业收入的比例	47.76%

前五大客户的变化不对公司生产经营构成影响。

6、主要参股公司分析

报告期内，公司共有一家控股子公司，一家全资子公司。

一、控股子公司

1、公司名称：厦门佰瑞福环保科技有限公司

2、法定代表人：丘国强

3、成立日期：2011年1月30日

4、注册资本：2000万元

5、经营范围：过滤材料、过滤袋、环保产品的生产、销售；环保技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；环保设备销售、安装和维修；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

6、住所：厦门火炬高新区创业园大厦212B室

截止本报告期末，佰瑞福子公司总资产为4826万元，净资产为1648万元，报告期营业收入为1440万元，实现的净利润为-20万元。

二、全资子公司

1、公司名称：天津三维丝环保科技有限公司

2、法定代表人：罗祥波

3、成立日期：2011年11月2日

4、注册资本：8000万元

5、经营范围：节能环保、新材料技术开发、咨询、服务、转让；机械设备及配件、纺织品批发兼零售；机电设备安装、维修；货物及技术进出口；机械设备及配件制造。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）

6、住所：华苑产业区华天道2号2099

截止本报告期末，天津子公司总资产为8065万元，净资产为7955万元，报告期营业收入为13万元，实现的净利润为-62万元。

7、研发项目情况

公司在确定研发策略时，始终强调技术上的针对性及前瞻性，有计划地研发储备行业内关键的核心技术，使企业在激烈的市场竞争中始终保持较高的适应能力及核心竞争力。报告期内公司正在开发的项目和产品共有8项。

序号	项目名称	项目简介	项目进展
1	PTFE 表面发泡涂层在PPS滤料上的应用研究	以公司独有的PTFE发泡涂层技术为基础，通过改变涂层配方，实现了240℃下低温发泡涂层，赋予PPS更优的抗氧化性能。	进入中试和量产评估阶段
2	亚克力涂层在低温滤料上的应用技术开发	通过亚克力乳液发泡涂层工艺处理，在涤纶滤料表面形成一层多层微孔涂层，提高涤纶滤料的过滤性能，同时大大改善涤纶滤料的耐水解性能，从而扩大滤料的应用范围，延长滤料的寿命。	已完成小试
3	具有催化功能滤料的开发	研究脱硝、脱二恶英催化剂，并以滤料为基材，负载一定量的催化剂，赋予滤料除尘—催化一体化。	小试
4	国产聚酰亚胺纤维滤料及其复合滤料的开发	研究国产聚酰亚胺纤维的理化性能及针刺成型工艺，实现国产聚酰亚胺滤料国产化。	进入中试和量产评估阶段
5	水刺PPS及其复合滤料开发	通过设计具有行业针对性的水刺PPS及其复合滤料产品，开发出专业化功能化的新一代水刺高性能滤料。	已完成小试，进入中试和量产评估阶段
6	水刺玻纤及其复合滤料开发	通过设计具有行业针对性的水刺玻纤及其复合滤料产品，开发出专业化功能化的新一代水刺高性能滤料。	已完成小试，进入中试和量产评估阶段
7	玻纤及其复合滤料后整理配方与工艺技术开发	研究玻纤及其复合滤料特性，针对其特性设计后整理工艺技术，研制相应的后整理配方，以改善玻纤及其复合滤料性能，提高玻纤及其复合滤料的适用范围。	进入中试和量产评估阶段
8	复合滤料定量测试技术研究	研究多组分复合滤料定量测试分析技术，对多组分复合滤料进行定量分析。	完成PPS+P84复合滤料、PPS+PTFE复合滤料定量测试方法研究 完成芳纶复合滤料定量测试方法研究

8、核心竞争力不利变化分析

不适用。

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

党的十八大把生态文明建设纳入中国特色社会主义事业五位一体总体布局，提出大力推进生态文明建设，努力建设美丽中国，实现中华民族永续发展。治理大气污染是生态文明建设的重要任务，大气环境质量能否改善，成为衡量生态文明建设成效的一个重要指标。国家“十二五规划”将环保涉及产业列为七大战略性新兴产业之首，并且各级政府部门也陆续出台的相关各类环保产业的政策、法规等。环境保护越来越取得了社会各界的高度重视，环保产业未来几年也将获得更大的发展机遇。

报告期内，部分城市雾霾天气的出现，促使社会各界更加关注大气污染防治，环保部、工信部等也出台了相关具体的区域治理和排放控制规章，推动大气污染防治工作。例如在 2013年5月24日，环保部发布《水泥工业污染防治技术政策》、《钢铁工业污染防治技术政策》、《硫酸工业污染防治技术政策》和《挥发性有机物（VOCs）污染防治技术政策》等四项指导性文件，将“大气治污”列为重点。2013年在推动大气污染防治方面，从工业领域和节能减排方面，工信部将着力推动六个方面的工作。第一，加大淘汰落后产能的力度；第二，提高重点行业的准入门槛；第三，提升行业的清洁生产水平；第四，着力提升机动车污染防治水平；第五，推动工业产品的生态设计；第六，促进环保装备产业的发展。公司专注于从事大气粉尘污染治理，是袋式除尘器所需高性能高温滤料的专业供应商，在国内治理雾霾天气和控制PM2.5排放起着重要作用，完全符合国家政策导向，得益于国家环保产业政策，相信未来几年将有较好的发展空间。

公司一直以来奉行的“为客户创造价值”的服务理念，确保能真正有效影响客户价值的创造。在公司运营管理方面，继续秉持“为获利而管理”的经营原则；同时逐步建立了适应市场调整和战略发展要求的管理体制、经营机制和人才结构，经营管理水平明显提升，市场竞争能力显著增强。公司在规模、技术、管理、人才、服务质量及品牌形象上保持国内滤料行业内一流企业水平，在国内高温环保滤料市场享有较高的知名度和美誉度。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2013年上半年，公司管理层紧紧围绕公司2013年年初制定的计划开展经营活动，在公司全体员工的共同努力下，公司顺利完成了上半年度的各项工作。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

具体内容详见本报告中第二节的“重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	25,555.88
报告期投入募集资金总额	1,775.38
已累计投入募集资金总额	24,983.79
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,359.5
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	24.88%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2013 年 6 月 30 日，募投项目均已完成，结余的募集资金 2916.78 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高性能微孔滤料生产线建设项目	是	9,451.54	15,455.18	0.43	15,438.85	99.89%	2012年03月31日	575.14	是	否
技术中心建设项目	是	1,997.14	2,353	0	2,351.98	99.96%	2012年09月30日	0		否
承诺投资项目小计	--	11,448.68	17,808.18	0.43	17,790.83	--	--	575.14	--	--
超募资金投向										
永久性补充流动资金	否	2,500	2,500	0	2,500	100%	2010年06月17日	0		
暂时性补充流动资金	否	1,700	1,700	1,700	1,700	100%	2013年	7.47		

							05月13日			
营销网络建设	否	2,235	2,235	74.95	1,692.96	75.74%	2013年06月30日	0		否
对外投资	否	1,300	1,300	0	1,300	100%	2011年01月30日	-12.69	否	否
超募资金投向小计	--	7,735	7,735	1,774.95	7,192.96	--	--	-5.22	--	--
合计	--	19,183.68	25,543.18	1,775.38	24,983.79	--	--	569.92	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	对外投资项目未达到预计效益，主要是因为投资成立的子公司几个销售项目尚未完成验收，收入不能在本期确认。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司 2010 年公开发行股票超募资金为 14,107.20 万元，2010 年 6 月 17 日经董事会审议后，增加使用 6,003.64 万元投入“高性能微孔滤料生产线建设项目”；增加使用 355.86 万元投入“技术中心建设项目”；使用 2,500 万元用于永久性补充流动资金和归还银行贷款；使用 2,500 万元用于暂时补充流动资金；使用 2235 万元用于营销服务网络建设项目。除“使用 2,500 万元用于暂时补充流动资金”外均已完成，其中营销服务网络建设项目累计投入 1692.96 万元。2011 年 1 月 4 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,300 万元设立控股之公司，使用与主营业务相关的营运资金的 1,200 万元暂时补充流动资金。子公司于 2011 年 1 月成立，2011 年 7 月 14 日公司已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。2011 年 8 月 22 日，公司第一届董事会第二十二次会有审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,700 万暂时补充流动资金；2012 年 2 月 15 日公司已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。2012 年 4 月 6 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过《关于使用部分与主营业务相关的营运资金暂时性补充流动资金的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,700 万元暂时补充流动资金；2012 年 9 月 28 日已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。2013 年 4 月 18 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,700 万元暂时补充流动资金；2013 年 8 月 8 日已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。截至本报告期末公司募投项目均已完成，结余的超募资金拟用于永久补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 一、变更原因 1、高性能微孔滤料生产线建设项目：随着市场环境的变化和公司加大对市场营销的经营力度，原募投项目设计的产能很快将无法满足市场需求，公司需要进一步扩大产能；另外，募投项目设计生产的产品结构较为单一，需要增加后处理生产线进行补充完善，增加公司产品市场竞争力；再者，由于原拟使用的厦门市火炬高新区（翔安）产业园区翔虹路 2 号 1-3 层厂房空间已无法满足新增生产									

	<p>线的设备安装合理布局要求，公司计划在自有的厦门翔安区 X2009Y10 地块上进行科学规划建设厂房。2、技术中心建设项目：根据公司业务发展目标和长远规划，为便于统一管理，将生产和研发置于一处确有必要，而在厦门翔安区 X2009Y10 地块上建设技术中心可满足这一要求。</p> <p>二、相关程序</p> <p>上述两个项目增加资金投入已经第一届董事会第十二次会议审议并提交 2010 年第一次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2011 年 1 月 4 日，公司第一届董事会第十六次会有审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,300 万设立控股子公司；使用与主营业务相关的营运资金的 1,200 万暂时补充流动资金；2011 年 7 月 14 日公司已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。2011 年 8 月 22 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,700 万暂时补充流动资金；2012 年 2 月 15 日前公司已将用于暂时性补充流动资金的部分归还至募集资金专户。2012 年 4 月 6 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金暂时性补充流动资金的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,700 万元暂时补充流动资金。实际使用时间为 2012 年 4 月 6 日，主要用途支付材料采购款等，截止 2012 年 9 月 28 日已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。2013 年 4 月 18 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金暂时性补充流动资金的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,700 万元暂时补充流动资金；2013 年 8 月 8 日已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截止 2013 年 6 月 30 日，募投项目均已完成，募集资金累计结余为 2916.78 万元，其中募投项目投资结余 17.35 万元，超募资金结余 2254.74 万元，利息收入 644.69 万元。结余原因：在项目建设过程中，公司坚持谨慎、节约的原则，对市场进行充分调研，在保证项目质量的前提下，节约了基建成本和设备采购成本。在营销网络建设方面，公司重点加强了厦门、北京、重庆三个区域的网络建设投资，原计划投资的西安、上海、武汉三个区域办公场所改为租用形式，大大节约了投资支出。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2013 年 6 月 30 日，募投项目均已完成，结余的募集资金 2916.78 万元，公司拟用于永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是
--------	----------	------------	------------	------------	----------	------------	-----------	----------	------------

		资金总额 (1)		金额(2)	(%)(3)=(2)/ (1)	态日期			否发生重大 变化
1. 高性能 微孔滤料生 产线建设项 目	1. 高性能 微孔滤料生 产线建设项 目	15,455.18	0.43	15,438.85	99.89%	2012 年 03 月 31 日	575.14	是	否
2. 技术中 心建设项目	2. 技术中 心建设项目	2,353	0	2,351.98	99.96%	2012 年 09 月 30 日			否
合计	--	17,808.18	0.43	17,790.83	--	--	575.14	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)		<p>“高性能微孔滤料生产线建设项目”变更原因：随着市场环境的变化和公司加大对市场营销的经营力度，原募投项目设计的产能很快将无法满足市场需求，公司需要进一步扩大产能；另外，募投项目设计生产的产品结构较为单一，需要增加后处理生产线进行补充完善，增加公司产品市场竞争力；再者，由于原拟使用的厦门市火炬高新区（翔安）产业园区翔虹路 2 号 1-3 层厂房空间已无法满足新增生产线的设备安装合理布局要求，公司计划在自有的厦门翔安区 X2009Y10 地块上进行科学规划建设厂房。“技术中心建设项目”变更原因：根据公司业务发展目标和长远规划，为便于统一管理，公司将技术中心建设地点变更至厦门翔安区 X2009Y10 地块。上述变更经公司第一届董事会第十二次会议审议通过，并经 2010 年第一次临时股东大会审议通过；决策程序符合相关法律法规的规定。变更情况详见 2010 年 6 月 22 日公布在中国证监会指定网站的公司公告。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)		“高性能微孔滤料生产线建设项目”与“技术中心建设项目”均已达到可使用状态。							
变更后的项目可行性发生重大变化 的情况说明		报告期内无此种情况							

2、非募集资金投资的重大项目情况

无

3、对外股权投资情况

无

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

无

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

年初至下一报告期期末的累计净利润预计与上年同期相比同比增长300%—330%，主要原因：1、公司加强了营销管理，销售收入同比取得较大增长；2、本年以来公司加强内部管理，推行开源节流活动，严格控制各项费用支出；费用预计同比会有所下降；3、去年因公司股权激励方案取消导致一次性计提大额管理费用，影响了当年整体业绩。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013年5月17日，公司2012年股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》，以2012年末9360万股为基数，每10股派送0.4元（含税）。该预案已于2013年7月11日实施完毕。报告期内公司利润分配方案的实施符合公司章程及《现金分红管理制度》的相关规定。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

无

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

报告期内，公司为向工业废气净化综合服务商转型，积极拓展公司的业务范围，筹划拟以现金及发行股份的方式购买北京洛卡环保技术有限公司90%的股权，但后因股东大会中部分股东通过网络投反对票，导致本次资产重组的相关议案未获得通过。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

无

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、关联债权债务往来

无

4、其他重大关联交易

无

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

无

(2) 承包情况

无
无

(3) 租赁情况

无

2、担保情况

无

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

无

4、其他重大合同

无

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	罗红花、丘国强、罗章生、深圳市创新投资集团有限公司、厦门三微创业投资有限公司、厦门火炬集团创业投资有限公司、深圳市金立创新投资有限	(一) 股份锁定承诺公司控股股东罗红花、股东丘国强、罗章生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所持股份，也不由公司回购该部分股份，并将依法办理所持股份的锁定手续；锁定期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持股份总数的 25%，离职后半年内不转让其所持股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股票数量占所持股份总数的比例不超过 50%。公司股东深圳市创新投资集团有限公司、厦门三微创业投资有限公司、厦门火炬集团创业投资有限公司、深圳市金立创新投资有限	2010 年 02 月 05 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生

	公司	<p>内，不转让或委托他人管理其持股份，也不由公司回购其所持股份，并将依法办理所持股份的锁定手续。（二）避免同业竞争承诺为避免与公司产生同业竞争，公司控股股东罗红花、股东丘国强、罗章生出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，承诺如下：1、本人现时或将来均不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、合资经营、租赁经营、承包经营、委托经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益等方式）从事与三维丝及其控股子公司的业务有竞争或可能构成同业竞争的业务或活动。2、如果将来有从事与三维丝及其控股子公司构成同业竞争的业务之商业机会，本人及本人所控制的其他企业将无偿将该商业机会让给三维丝及其控股子公司。3、本人保证上述承诺在本人作为三维丝实际控制人或股东期间持续有效，且不可撤销。如违反以上承诺导致三维丝及其控股子公司遭受损失，本人将向三维丝及其控股子公司予以全额赔偿。”（三）实际控制人、持股 5%以上股东减少、避免关联交易的承诺 1、本人（或本公司）将尽量减少、避免与三维丝之间发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由三维丝与独立第三方进行；本人（或本公司）不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金。2、对于本人（或本公司）与三维丝及其控股子公司之间必须的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。3、本人（或本公司）与三维丝所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及公司章程、关联交易决策制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。4、本人（或本公司）不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害公司及公司其他股东合法权益的，本人（或本公司）自愿承担由此造成的一切损失。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

- 1、2013年3月，董事连格因其工作单位厦门三微创业投资有限公司不再持有公司股份而自愿辞去董事职务；2013年5月，公司2012年度股东大会选举屈冀彤为公司的董事。具体可详见2013年3月29日、5月18日公司在巨潮资讯网披露的公告。
- 2、2013年5月，监事李菊华、吴昊天均因其工作单位厦门火炬集团创业投资有限公司、深圳市金立创新投资有限公司不再持有公司股份而自愿辞去监事职务；2013年5月，公司2012年度股东大会选举陈为珠、彭南京为公司的监事。具体可详见2013年3月26日、3月29日、5月18日公司在巨潮资讯网披露的公告。
- 3、2013年3月12、13日，控股股东罗红花通过大宗交易共计减持公司股票4,660,000股；2013年2月27日、2013年3月11日，股东罗章生通过大宗交易共计减持公司股票4,669,200股。具体可详见2013年3月1日、13日、14日、15日公司在巨潮资讯网披露的公告。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	49,630,878	53.02%				-14,832,523	-14,832,523	34,798,355	37.18%
3、其他内资持股	49,630,878	53.02%				-44,781,271	-44,781,271	4,849,607	5.18%
境内自然人持股	49,630,878	53.02%				-44,781,271	-44,781,271	4,849,607	5.18%
5、高管股份	0	0%				29,948,748	29,948,748	29,948,748	32%
二、无限售条件股份	43,969,122	46.98%				14,832,523	14,832,523	58,801,645	62.82%
1、人民币普通股	43,969,122	46.98%				14,832,523	14,832,523	58,801,645	62.82%
三、股份总数	93,600,000	100%				0	0	93,600,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的原因

适用 不适用

1、2013年2月26日，股东罗红花、丘国强、罗章生持有的公司限售股份总计42,430,878股解除限售并上市流通。2013年3月8日，股东罗章生持有的公司限售股份2,350,393股解除限售并上市流通。

2、公司高管股份锁定的相关规定：罗红花、丘国强在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份的百分之二十五。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	13,678
持股 5% 以上的股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
罗红花	境内自然人	21.6%	20,218,484	减持 4,660,000 股	18,658,863	1,559,621		
丘国强	境内自然人	16.08%	15,053,180	无变化	11,289,885	3,763,295	质押	6,064,699
罗章生	境内自然人	5.37%	5,030,014	减持 4,669,200 股	4,849,607	180,407	质押	4,010,000
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	2.79%	2,613,946		0	2,613,946		
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	1.53%	1,436,356	减持 2,818,569 股	0	1,436,356		
东方证券股份有限公司	国有法人	1.07%	1,000,052		0	1,000,052		
博时基金公司—农行—中国农业银行离退休人员福利负债	境内非国有法人	0.82%	768,047		0	768,047		
中国农业银行—银河稳健证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	599,909		0	599,909		
财通证券—工行—金色钱塘—核心动力集合资产管理计划	境内非国有法人	0.63%	589,001		0	589,001		
招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.38%	353,478		0	353,478		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

说明			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
丘国强	3,763,295	人民币普通股	3,763,295
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,613,946	人民币普通股	2,613,946
罗红花	1,559,621	人民币普通股	1,559,621
深圳市创新投资集团有限公司	1,436,356	人民币普通股	1,436,356
东方证券股份有限公司	1,000,052	人民币普通股	1,000,052
博时基金公司－农行－中国农业银行离退休人员福利负债	768,047	人民币普通股	768,047
中国农业银行－银河稳健证券投资基金	599,909	人民币普通股	599,909
财通证券－工行－金色钱塘－核心动力集合资产管理计划	589,001	人民币普通股	589,001
招商银行股份有限公司－上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	353,478	人民币普通股	353,478
华夏成长证券投资基金	345,882	人民币普通股	345,882
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
罗祥波	董事长;总 经理	现任							
丘国强	副董事长; 副总	现任	15,053,180	0	0	15,053,180	0	0	0
罗红花	董事	现任	24,878,484	0	4,660,000	20,218,484	0	0	0
吴任华	董事	现任							
屈冀彤	董事	现任							
连格	董事	离任							
梁烽	独立董事	现任							
林秀芹	独立董事	现任							
吴善淦	独立董事	现任							
李菊华	监事	离任							
吴昊天	监事	离任							
孙艺震	监事	现任							
陈为珠	监事	现任							
彭南京	监事	现任							
王荣聪	董事;副总; 董事会秘书	现任							
刘爽	副总经理	现任							
张永丰	财务总监	现任							
合计	--	--	39,931,664	0	4,660,000	35,271,664	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
连格	董事	离职	2013 年 03 月 29 日	因其所在单位厦门三微创业投资有限公司不再持有公司的股份
李菊华	监事	离职	2013 年 05 月 28 日	因其所在单位厦门火炬集团创业投资有限公司不再持有公司的股份
吴昊天	监事	离职	2013 年 05 月 17 日	因其所在单位深圳市金立创新投资有限公司不再持有公司的股份

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	61,420,194.78	101,406,623.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	67,562,319.71	48,377,133.14
应收账款	177,836,987.50	141,378,982.78
预付款项	2,734,601.12	4,727,533.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	116,335.62	378,889.57
应收股利		
其他应收款	12,555,303.35	11,519,211.51
买入返售金融资产		
存货	95,581,642.13	76,816,544.54
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	379,713.74	512.96
流动资产合计	418,187,097.95	384,605,431.55

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	251,249,233.17	261,962,162.50
在建工程		1,267,252.75
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,675,713.19	4,892,683.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	351,983.60	418,896.51
递延所得税资产	5,646,506.19	5,530,081.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	263,923,436.15	274,071,077.19
资产总计	682,110,534.10	658,676,508.74
流动负债：		
短期借款	89,000,000.00	139,570,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	38,059,949.86	22,335,464.14
应付账款	105,533,945.42	51,756,447.86
预收款项	23,246,738.41	24,372,691.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,030,144.84	5,191,026.62
应交税费	5,532,026.99	7,213,433.79

应付利息	153,833.30	227,461.81
应付股利	3,744,000.00	
其他应付款	4,061,578.28	2,787,096.19
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		72,089.93
流动负债合计	272,362,217.10	253,525,711.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,270,078.81	21,517,012.91
非流动负债合计	20,270,078.81	21,517,012.91
负债合计	292,632,295.91	275,042,724.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	93,600,000.00	93,600,000.00
资本公积	230,312,389.38	230,312,389.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	8,187,595.18	8,187,595.18
一般风险准备		
未分配利润	51,609,984.86	45,697,162.79
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	383,709,969.42	377,797,147.35
少数股东权益	5,768,268.77	5,836,636.94
所有者权益（或股东权益）合计	389,478,238.19	383,633,784.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	682,110,534.10	658,676,508.74

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

2、母公司资产负债表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	42,663,368.56	84,892,340.21
交易性金融资产		
应收票据	63,945,779.71	42,268,935.00
应收账款	171,385,741.29	130,611,044.37
预付款项	1,830,750.38	1,696,388.66
应收利息		90,375.00
应收股利		
其他应收款	12,007,127.25	11,296,547.70
存货	82,911,441.55	71,770,129.43
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	379,713.74	
流动资产合计	375,123,922.48	342,625,760.37
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	93,000,000.00	93,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	230,786,979.08	240,777,937.92
在建工程		1,267,252.75
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,675,713.19	4,892,683.76
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	271,050.20	323,680.71
递延所得税资产	5,224,195.66	5,006,367.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	335,957,938.13	345,267,922.90
资产总计	711,081,860.61	687,893,683.27
流动负债：		
短期借款	89,000,000.00	139,570,000.00
交易性金融负债		
应付票据	35,389,949.86	22,335,464.14
应付账款	103,309,478.65	50,333,644.56
预收款项	2,402,714.61	3,238,691.20
应付职工薪酬	2,865,344.84	5,053,030.62
应交税费	4,441,311.83	7,001,350.92
应付利息	153,833.30	227,461.81
应付股利	3,744,000.00	
其他应付款	64,053,505.97	59,756,595.99
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		72,089.93
流动负债合计	305,360,139.06	287,588,329.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	19,270,078.81	20,517,012.91
非流动负债合计	19,270,078.81	20,517,012.91
负债合计	324,630,217.87	308,105,342.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	93,600,000.00	93,600,000.00
资本公积	230,312,389.38	230,312,389.38
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	8,187,595.18	8,187,595.18
一般风险准备		
未分配利润	54,351,658.18	47,688,356.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	386,451,642.74	379,788,341.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	711,081,860.61	687,893,683.27

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

3、合并利润表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	169,611,393.87	129,304,736.12
其中：营业收入	169,611,393.87	129,304,736.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	159,786,700.82	128,046,672.00
其中：营业成本	121,745,772.95	91,247,624.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,164,721.24	74,215.60
销售费用	14,925,423.22	9,872,554.27
管理费用	15,313,088.47	21,354,099.69
财务费用	3,827,423.36	5,654,271.39
资产减值损失	2,810,271.58	-156,093.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		362,455.65

投资收益（损失以“-”号填列）	152,438.55	128,524.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,977,131.60	1,749,044.74
加：营业外收入	2,028,872.03	1,493,988.10
减：营业外支出	20,000.00	74,082.07
其中：非流动资产处置损失		409.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,986,003.63	3,168,950.77
减：所得税费用	2,397,549.73	2,380,842.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,588,453.90	788,108.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	9,656,822.07	836,489.13
少数股东损益	-68,368.17	-48,380.97
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.0089
（二）稀释每股收益	0.1	0.0089
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	9,588,453.90	788,108.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,656,822.07	836,489.13
归属于少数股东的综合收益总额	-68,368.17	-48,380.97

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

4、母公司利润表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	161,884,478.61	123,676,239.64
减：营业成本	118,189,254.02	88,339,579.96

营业税金及附加	768,950.81	7,349.96
销售费用	12,902,425.80	7,807,706.89
管理费用	12,923,367.78	20,599,969.75
财务费用	3,853,837.35	5,676,139.08
资产减值损失	2,851,543.78	-88,493.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		362,455.65
投资收益（损失以“－”号填列）		55,284.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,395,099.07	1,751,728.11
加：营业外收入	2,028,872.03	1,493,988.10
减：营业外支出	20,000.00	74,082.07
其中：非流动资产处置损失		409.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,403,971.10	3,171,634.14
减：所得税费用	1,996,669.55	2,324,504.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,407,301.55	847,129.26
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1112	0.009
（二）稀释每股收益	0.1112	0.009
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	10,407,301.55	847,129.26

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

5、合并现金流量表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	141,707,158.89	136,962,159.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	399,786.52	1,146,838.86
收到其他与经营活动有关的现金	3,027,401.20	10,787,237.06
经营活动现金流入小计	145,134,346.61	148,896,235.49
购买商品、接受劳务支付的现金	79,456,197.57	123,776,381.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,446,050.68	12,120,126.67
支付的各项税费	16,741,837.79	8,357,188.95
支付其他与经营活动有关的现金	16,770,734.53	17,548,075.68
经营活动现金流出小计	128,414,820.57	161,801,773.27
经营活动产生的现金流量净额	16,719,526.04	-12,905,537.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		83,396,768.80
投资活动现金流入小计		83,421,768.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,092,977.85	23,826,292.72

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		48,205,490.00
投资活动现金流出小计	2,092,977.85	72,031,782.72
投资活动产生的现金流量净额	-2,092,977.85	11,389,986.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	159,648,760.21
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	159,648,760.21
偿还债务支付的现金	70,570,000.00	91,854,222.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,702,234.11	9,902,729.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,018,113.53	
筹资活动现金流出小计	77,290,347.64	101,756,951.08
筹资活动产生的现金流量净额	-57,290,347.64	57,891,809.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-340,742.51	-302,870.69
五、现金及现金等价物净增加额	-43,004,541.96	56,073,386.74
加：期初现金及现金等价物余额	92,443,361.77	23,530,228.56
六、期末现金及现金等价物余额	49,438,819.81	79,603,615.30

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

6、母公司现金流量表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	121,888,702.69	132,350,989.64
收到的税费返还	399,786.52	1,146,838.86
收到其他与经营活动有关的现金	5,657,163.65	50,576,521.70
经营活动现金流入小计	127,945,652.86	184,074,350.20
购买商品、接受劳务支付的现金	71,810,202.26	122,110,406.47
支付给职工以及为职工支付的现金	14,248,768.02	11,130,236.43
支付的各项税费	13,195,488.16	7,349,875.10
支付其他与经营活动有关的现金	14,244,704.52	13,970,790.00
经营活动现金流出小计	113,499,162.96	154,561,308.00
经营活动产生的现金流量净额	14,446,489.90	29,513,042.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		68,228,233.55
投资活动现金流入小计		68,253,233.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,062,484.93	23,809,392.72
投资支付的现金		40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		44,205,490.00
投资活动现金流出小计	2,062,484.93	108,014,882.72
投资活动产生的现金流量净额	-2,062,484.93	-39,761,649.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	159,648,760.21
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	159,648,760.21
偿还债务支付的现金	70,570,000.00	91,854,222.01

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,702,234.11	9,902,729.07
支付其他与筹资活动有关的现金	2,729,713.53	
筹资活动现金流出小计	77,001,947.64	101,756,951.08
筹资活动产生的现金流量净额	-57,001,947.64	57,891,809.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-340,742.51	-302,870.69
五、现金及现金等价物净增加额	-44,958,685.18	47,340,331.47
加：期初现金及现金等价物余额	84,169,078.77	18,279,098.69
六、期末现金及现金等价物余额	39,210,393.59	65,619,430.16

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

7、合并所有者权益变动表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	93,600,000.00	230,312,389.38			8,187,595.18		45,697,162.79		5,836,636.94	383,633,784.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	93,600,000.00	230,312,389.38			8,187,595.18		45,697,162.79		5,836,636.94	383,633,784.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							5,912,822.07		-68,368.17	5,844,453.90
(一) 净利润							9,656,822.07		-68,368.17	9,588,453.90
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,656,822.07		-68,368.17	9,588,453.90
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	93,600,000.00	230,312,389.38			8,187,595.18		51,609,984.86		5,768,268.77	389,478,238.19

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	52,496,000.00	271,221,910.59	115,740.00		7,250,646.34		43,859,384.77		6,616,541.34	381,328,743.04
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	52,496,000.00	271,221,910.59	115,740.00		7,250,646.34		43,859,384.77		6,616,541.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,104,000.00	-40,909,521.21	-115,740.00		936,948.84		1,837,778.02		-779,904.40
（一）净利润							7,974,726.86		-779,904.40
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							7,974,726.86		-779,904.40
（三）所有者投入和减少资本	-892,800.00	1,087,278.79	-115,740.00						
1. 所有者投入资本	-892,800.00	-8,675,040.00							
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,762,318.79							
3. 其他			-115,740.00						
（四）利润分配					936,948.84		-6,136,948.84		
1. 提取盈余公积					936,948.84		-936,948.84		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,200,000.00		
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	41,996,800.00	-41,996,800.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	41,996,800.00	-41,996,800.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									

(七) 其他									
四、本期期末余额	93,600,000.00	230,312,389.38			8,187,595.18		45,697,162.79	5,836,636.94	383,633,784.29

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	93,600,000.00	230,312,389.38			8,187,595.18		47,688,356.63	379,788,341.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	93,600,000.00	230,312,389.38			8,187,595.18		47,688,356.63	379,788,341.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,663,301.55	6,663,301.55
（一）净利润							10,407,301.55	10,407,301.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,407,301.55	10,407,301.55
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-3,744,000.00	-3,744,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,744,000.00	-3,744,000.00

							00	00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	93,600,000.00	230,312,389.38			8,187,595.18		54,351,658.18	386,451,642.74

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	52,496,000.00	271,221,910.59	115,740.00		7,250,646.34		44,455,817.02	375,308,633.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	52,496,000.00	271,221,910.59	115,740.00		7,250,646.34		44,455,817.02	375,308,633.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	41,104,000.00	-40,909,521.21	-115,740.00		936,948.84		3,232,539.61	4,479,707.24
(一) 净利润							9,369,488.45	9,369,488.45
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							9,369,488.45	9,369,488.45
(三) 所有者投入和减少资本	-892,800.00	1,087,278.79	-115,740.00					310,218.79
1. 所有者投入资本	-892,800.00	-8,675,040.00						-9,567,840.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,762,318.79						9,762,318.79
3. 其他			-115,740.00					115,740.00
(四) 利润分配					936,948.84		-6,136,948.84	-5,200,000.00
1. 提取盈余公积					936,948.84		-936,948.84	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,200,000.00	-5,200,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	41,996,800.00	-41,996,800.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	41,996,800.00	-41,996,800.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	93,600,000.00	230,312,389.38			8,187,595.18		47,688,356.63	379,788,341.19

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

三、公司基本情况

厦门三维丝环保股份有限公司（以下简称“本公司”）系于2009年3月由厦门三维丝环保工业有限公司整体变更设立的股份有限公司。本公司的实际控制人为罗红花、罗祥波。公司的企业法人营业执照注册号：350298200006039。2010年2月在深圳证券交易所上市。

根据本公司2011年度第一次临时股东大会决议审议通过的《关于<厦门三维丝环保股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划（草案）（修订稿）>及其摘要的方案》，本公司向王荣聪等35名等自然人定向发行股票49.60万股，发行价格为19.29元/股，募集资金总额为人民币9,567,840.00元（玖佰伍拾陆万柒仟捌佰肆拾元整），本次募集资金后，注册资本增至人民币伍仟贰佰肆拾玖万陆仟元整。

根据本公司2011年度股东大会审议通过的《2011年度利润分配预案》和修改后章程的规定，本公司按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额4,199.68万股，每股面值1元，计增加股本人民币4,199.68万元，本次转增股份后，注册资本增至人民币玖仟肆佰肆拾玖万贰仟捌佰元整。

根据本公司2012年第二次临时股东大会决议通过的《关于减少公司注册资本的议案》和修改后的章程规定，本公司以10.72元/股回购并注销王荣聪等31名自然人股东所持有的89.28万股限制性股票，计减少股本人民币89.28万元，本次回购股份后，注册资本减至人民币玖仟叁佰陆拾万元整。

截至2013年6月30日，本公司累计发行股本总数9,360.00万股，公司注册资本为人民币玖仟叁佰陆拾万元整，经营范围为：1、生产、加工、批发、零售空气过滤材料、液体过滤材料、袋式除尘器配件和环保器材；2、环保工程技术研发、服务和咨询；3、生产、批发、零售工业用纺织品；4、经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。公司注册地：厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路1178-1188号。

所属行业：环境保护专用设备制造业。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

(2) 非同一控制下的企业合并

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该

预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金
额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>在资产负债表日单个客户欠款余额为 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款，及在资产负债表日单个明细欠款余额为 50 万元以上（含 50 万元）的其他应收款。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例确定减值损失，计提坏账准备。</p>

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	其他方法	合并范围内关联方往来、押金、保证金（不含质保金）、职工借款、应收出口退税等
组合 2	账龄分析法	除组合 1 以外的其他应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 1	由于可收回性不存在风险，不予计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额为 100 万元以下且账龄在 3 年以上（或账龄在 3 年以下但存在明显减值迹象）的应收账款及在资产负债表日单个客户欠款余额为 50 万元以下且账龄在 3 年以上（或账龄在 3 年以下但存在明显减值迹象）的其他应收款确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。
坏账准备的计提方法	对该类应收款项根据具体情况单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。对单独测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、产成品（库存商品）、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。 非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。 被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。 权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。 在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。 在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	10	5%	9.50
电子设备	5	5%	19.00
运输设备	5	5%	19.00
其他设备	5	5%	19.00
其他设备	10	5%	9.50

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借

款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
办公软件	5 年	可使用年限

土地使用权	50 年	可使用年限
-------	------	-------

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项 目	预计使用寿命	摊销方法
装修费支出	5年	直线法

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。公司内销收入，在按客户要求发货后，客户组织验收并出具收货确认书，公司据以确认收入的实现；公司出口销售，在按客户要求发货后，以货物出口报关单上的出口日期确认收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

1、套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价

值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3、套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税和增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

厦门三维丝环保股份有限公司执行15%的所得税税率, 控投子公司厦门佰瑞福环保科技有限公司执行25%的所得税税率, 全资子公司天津三维丝环保科技有限公司执行25%的所得税税率。

2、税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引, 本公司于2012年11月9日获得厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GF201235100159), 认定有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二

十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。因此，本公司2013年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门佰瑞福环保科技有限公司	控股子公司	厦门	工业	20,000,000.00	过滤材料、过滤袋的生产与销售等。	13,000,000.00		65%	65%	是	5,768,268.77		
天津三维丝环保科技有限公司	全资子公司	天津	工业	80,000,000.00	节能环保、新材料技术开发、咨	80,000,000.00		100%	100%	是			

					询等。								
--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	16,862.58	--	--	13,859.65
人民币	--	--	16,862.58	--	--	13,859.65
银行存款：	--	--	49,421,957.23	--	--	92,429,502.12
人民币	--	--	47,711,728.09	--	--	80,817,053.29
美元	23,925.08	6.1787	147,825.91	933,691.50	6.2855	5,868,717.92
欧元	194,000.60	8.0536	1,562,403.23	690,551.47	8.3176	5,743,730.91
其他货币资金：	--	--	11,981,374.97	--	--	8,963,261.44
人民币	--	--	11,981,374.97	--	--	8,963,261.44
合计	--	--	61,420,194.78	--	--	101,406,623.21

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
信用证保证金	742,097.68	202,134.20
履约保证金	2,710,877.29	521,127.24
三个月以上定期存款	8,528,400.00	8,240,000.00
合计	11,981,374.97	8,963,261.44

截至2013年6月30日，其他货币资金中三个月以上定期存款8,528,400.00元（含利息528,400.00元）已在中国农业银行厦门杏林支行办理质押，以开具履约保函。

截至2013年6月30日，其他货币资金中人民币742,097.68元（含利息）为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的信用证所存入的保证金存款。

截至2013年6月30日，其他货币资金中人民币2,710,877.29元（含利息）为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	67,382,319.71	48,377,133.14
商业承兑汇票	180,000.00	
合计	67,562,319.71	48,377,133.14

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江菲达环保科技股份有限公司	2013 年 02 月 28 日	2013 年 08 月 28 日	1,000,000.00	
郑州市郑汴热力有限公司	2013 年 02 月 22 日	2013 年 08 月 22 日	1,000,000.00	
中铁十七局集团第六工程有限公司	2013 年 02 月 01 日	2013 年 08 月 01 日	500,000.00	
浙江菲达环保科技股份有限公司	2013 年 01 月 22 日	2013 年 07 月 22 日	500,000.00	

建省凯圣生物质发电有限公司	2013 年 03 月 29 日	2013 年 09 月 29 日	480,940.00	
合计	--	--	3,480,940.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	306,327.07	182,880.10	372,871.55	116,335.62
通知存款利息	72,562.50		72,562.50	
合计	378,889.57	182,880.10	445,434.05	116,335.62

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,135,981.00	2.66%	1,196,182.75	23.29%	8,368,213.30	5.43%	1,971,780.74	23.56%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 2	186,777,692.24	96.7%	13,626,503.87	7.3%	145,421,679.23	94.36%	10,633,723.41	7.31%

组合小计	186,777.69 2.24	96.7%	13,626,503. 87	7.3%	145,421.6 79.23	94.36%	10,633,723.4 1	7.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,243,334.8 0	0.64%	497,333.92	40%	324,324.0 0	0.21%	129,729.60	40%
合计	193,157.00 8.04	--	15,320,020. 54	--	154,114.2 16.53	--	12,735,233.7 5	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
同方环境股份有限公司	3,316,197.00	769,333.15	23.2%	客户与其项目业主存在合同纠纷，导致对应合同款项账期延长。
天洁集团有限公司	1,819,784.00	426,849.60	23.46%	客户与其项目业主存在合同纠纷，导致对应合同款项账期延长。
合计	5,135,981.00	1,196,182.75	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	161,130,922.25	86.27%	8,056,546.11	121,592,799.68	83.61%	6,079,639.99
1 年以内小计	161,130,922.25	86.27%	8,056,546.11	121,592,799.68	83.61%	6,079,639.99
1 至 2 年	15,359,689.26	8.22%	1,535,968.93	15,093,755.14	10.38%	1,509,375.51
2 至 3 年	7,017,880.68	3.76%	2,105,364.20	7,772,231.76	5.34%	2,331,669.53
3 年以上	3,269,200.05	1.75%	1,928,624.63	962,892.65	0.67%	713,038.38
3 至 4 年	2,663,433.90	1.43%	1,331,716.95	401,153.35	0.28%	200,576.68
4 至 5 年	44,292.35	0.02%	35,433.88	246,388.00	0.17%	197,110.40
5 年以上	561,473.80	0.3%	561,473.80	315,351.30	0.22%	315,351.30

合计	186,777,692.24	--	13,626,503.87	145,421,679.23	--	10,633,723.41
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西江联普开电力环保工程有限公司	324,324.00	129,729.60	40%	对方经营困难，正在强制执行
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	919,010.80	367,604.32	40%	客户与其项目业主存在合同纠纷，导致对应合同款项账期延长。
合计	1,243,334.80	497,333.92	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江菲达环保科技股份有限公司	主要客户	35,907,863.60	1 年以内及 1-2 年	18.59%
福建龙净环保股份有限公司	主要客户	30,595,977.05	1 年以内	15.84%
贵州黔桂发电有限责任公司	主要客户	10,550,000.00	1 年以内	5.46%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	主要客户	6,773,760.00	1 年以内	3.51%
中国大唐集团科技工程	主要客户	5,000,680.00	1 年以内	2.59%

有限公司				
合计	--	88,828,280.65	--	45.99%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	4,140,158.73	31.33%			3,401,646.74	27.97%		
组合 2	8,885,818.29	67.23%	470,673.67	5.3%	8,570,001.15	70.46%	452,436.38	5.28%
组合小计	13,025,977.02	98.56%	470,673.67	3.61%	11,971,647.89	98.43%	452,436.38	3.78%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	190,500.00	1.44%	190,500.00	100%	190,500.00	1.57%	190,500.00	100%
合计	13,216,477.02	--	661,173.67	--	12,162,147.89	--	642,936.38	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	8,626,123.21	97.08%	431,306.16	8,475,135.07	98.89%	423,756.76
1 年以内小计	8,626,123.21	97.08%	431,306.16	8,475,135.07	98.89%	423,756.76
1 至 2 年	215,550.08	2.43%	21,555.01	17,366.00	0.2%	1,736.60
2 至 3 年	22,800.00	0.26%	6,840.00	59,035.08	0.69%	17,710.52
3 年以上	21,345.00	0.24%	10,972.50	18,465.00	0.22%	9,232.50
合计	8,885,818.29	--	470,673.67	8,570,001.15	--	452,436.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
汕头三辉无纺机械厂有限公司	190,500.00	190,500.00	100%	预计无法收回
合计	190,500.00	190,500.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
福建龙净环保股份有限公司	8,258,306.40	年度质保金	62.48%
浙江菲达环境工程有限公司	500,000.00	投标保证金	3.78%
中国电能成套设备有限公司 北京分公司	200,000.00	投标保证金	1.51%
中国水利电力物资有限公司	390,000.00	投标保证金	2.95%
汕头三辉无纺机械厂有限公司	190,500.00	预付款	1.44%
合计	9,538,806.40	--	72.16%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
福建龙净环保股份有限公司	销售客户	8,258,306.40	1 年以内	62.48%
浙江菲达环境工程有限公司	销售客户	500,000.00	4-5 年	3.78%
中国电能成套设备有限公司 北京分公司	销售客户	200,000.00	1 年以内	1.51%
中国水利电力物资有限公司	销售客户	390,000.00	1 年以内	2.95%
汕头三辉无纺机械厂有限公司	供应商	190,500.00	1 年以内及 1-2 年	1.44%
合计	--	9,538,806.40	--	72.16%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,696,236.12	98.6%	4,689,168.78	99.19%
1 至 2 年	3,665.00	0.13%	3,665.06	0.08%
2 至 3 年	34,700.00	1.27%	34,700.00	0.73%
合计	2,734,601.12	--	4,727,533.84	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
扬州市恒升源机械厂	设备采购商	520,000.00	一年以内	合同未到期
厦门市同安电力公司	供应商	354,387.43	一年以内	预付款
厦门华润燃气有限公司	供应商	110,823.00	一年以内	预付款
明诺流体控制技术（上海）有限公司	供应商	135,125.00	一年以内	预付款
中国石油天然气股份有限公司福建厦门销售分公司	供应商	94,444.86	一年以内	预付款
合计	--	1,214,780.29	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,085,701.18		13,085,701.18	17,018,774.97		17,018,774.97
在产品	26,825,585.19		26,825,585.19	9,670,054.41		9,670,054.41
库存商品	51,128,857.16	265,940.14	50,862,917.02	42,688,999.30	139,026.48	42,549,972.82
周转材料				204,422.20		204,422.20
在途物资				2,368,356.85		2,368,356.85
委托加工物资	3,374,502.27		3,374,502.27	3,097,831.83		3,097,831.83
发出商品	1,432,936.47		1,432,936.47	1,907,131.46		1,907,131.46
合计	95,847,582.27	265,940.14	95,581,642.13	76,955,571.02	139,026.48	76,816,544.54

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	139,026.48	207,247.50		80,333.84	265,940.14
合计	139,026.48	207,247.50		80,333.84	265,940.14

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	库龄较长		

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

待抵扣进项税	379,713.74	512.96
合计	379,713.74	512.96

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

无

16、投资性房地产

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	293,476,645.91	1,037,200.63			294,513,846.54
其中：房屋及建筑物	121,474,987.92				121,474,987.92
机器设备	145,586,980.79	712,649.59			146,299,630.38
运输工具	8,410,270.32				8,410,270.32
办公设备	5,125,346.78	170,074.12			5,295,420.90
其他设备	12,879,060.10	154,476.92			13,033,537.02
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	31,514,483.41		11,750,129.96		43,264,613.37
其中：房屋及建筑物	4,193,563.45		2,871,957.85		7,065,521.30
机器设备	18,780,730.15		6,942,163.19		25,722,893.34
运输工具	3,612,676.00		687,949.30		4,300,625.30
办公设备	1,356,175.72		377,523.19		1,733,698.91
其他设备	3,571,338.09		870,536.43		4,441,874.52
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	261,962,162.50	--			251,249,233.17
其中：房屋及建筑物	117,281,424.47	--			114,409,466.62
机器设备	126,806,250.64	--			120,576,737.04
运输工具	4,797,594.32	--			4,109,645.02
办公设备	3,769,171.06	--			3,561,721.99
其他设备	9,307,722.01	--			8,591,662.50
		--			
		--			
五、固定资产账面价值合计	261,962,162.50	--			251,249,233.17
其中：房屋及建筑物	117,281,424.47	--			114,409,466.62
机器设备	126,806,250.64	--			120,576,737.04
运输工具	4,797,594.32	--			4,109,645.02
办公设备	3,769,171.06	--			3,561,721.99
其他设备	9,307,722.01	--			8,591,662.50

本期折旧额 11,750,129.96 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	2012 年新建成固定资产	2013 年

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ERP 系统				1,267,252.75		1,267,252.75
合计				1,267,252.75		1,267,252.75

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
ERP 系统	2,400,000.00	1,267,252.75	711,679.50		1,978,932.25	82.46%	已完工					
合计	2,400,000.00	1,267,252.75	711,679.50		1,978,932.25	--	--			--	--	

	0.00	2.75	50		2.25							
--	------	------	----	--	------	--	--	--	--	--	--	--

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
ERP 系统	已完工	

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

无

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,286,192.66	1,978,932.25		7,265,124.91
(1) 土地使用权	5,162,724.27			5,162,724.27
(2) 办公软件	123,468.39	1,978,932.25		2,102,400.64
二、累计摊销合计	393,508.90	195,902.82		589,411.72

(1) 土地使用权	326,972.52	51,627.25		378,599.77
(2) 办公软件	66,536.38	144,275.57		210,811.95
三、无形资产账面净值合计	4,892,683.76	1,783,029.43		6,675,713.19
(1) 土地使用权	4,835,751.75		51,627.25	4,784,124.50
(2) 办公软件	56,932.01	1,834,656.68		1,891,588.69
无形资产账面价值合计	4,892,683.76	1,783,029.43		6,675,713.19
(1) 土地使用权	4,835,751.75		51,627.25	4,784,124.50
(2) 办公软件	56,932.01	1,834,656.68		1,891,588.69

本期摊销额 195,902.82 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
1、厂房装修	151,757.82		17,753.02		134,004.80	
2、滤布车间装修	161,755.32		24,709.92		137,045.40	
3、滤袋车间装修	10,167.57		10,167.57			
4、上海办公室装修费	95,215.80		14,282.40		80,933.40	
合计	418,896.51		66,912.91		351,983.60	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,505,994.36	2,100,630.92
可抵扣亏损		91,085.33
递延收益	3,140,511.83	3,338,365.42
小计	5,646,506.19	5,530,081.67
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损		364,341.34
资产减值损失	13,475,924.41	13,517,196.61
递延收益	20,270,078.81	21,589,102.84
合计	33,746,003.22	35,470,640.79

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异

递延所得税资产	5,646,506.19		5,530,081.67	
---------	--------------	--	--------------	--

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,378,170.13	2,603,024.08			15,981,194.21
二、存货跌价准备	139,026.48	207,247.50		80,333.84	265,940.14
合计	13,517,196.61	2,810,271.58		80,333.84	16,247,134.35

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	89,000,000.00	125,500,000.00
票据贴现未到期		14,070,000.00
合计	89,000,000.00	139,570,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	6,250,000.00	255,252.50
银行承兑汇票	31,809,949.86	22,080,211.64
合计	38,059,949.86	22,335,464.14

下一会计期间将到期的金额 18,489,949.86 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	104,816,674.52	51,008,783.26
1 年以上	717,270.90	747,664.60
合计	105,533,945.42	51,756,447.86

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,326,714.35	17,268,296.75
1 年以上	1,920,024.06	7,104,394.45
合计	23,246,738.41	24,372,691.20

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的大额预收账款主要为因合同未履行完毕预收宁夏宝丰能源集团有限公司的货款153万元。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,990,196.00	11,144,127.03	13,200,651.89	2,933,671.14
二、职工福利费		533,940.90	533,940.90	
三、社会保险费		835,105.22	835,105.22	
其中：医疗保险费		260,554.36	260,554.36	
基本养老保险费		459,634.09	459,634.09	
失业保险费		55,903.40	55,903.40	
工伤保险费		27,176.06	27,176.06	
生育保险费		31,837.31	31,837.31	
四、住房公积金		381,436.80	381,436.80	
六、其他	200,830.62	204,932.50	309,289.42	96,473.70
合计	5,191,026.62	13,099,542.45	15,260,424.23	3,030,144.84

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 204,932.50 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中预提的6月份工资已于7月份发放，金额为1,798,260.27元；其余为预提的年终奖金，预计于2014年2月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,700,881.90	5,072,512.28
企业所得税	1,359,641.64	1,479,725.19
个人所得税	55,647.40	45,117.67
城市维护建设税	213,525.78	307,264.40
教育费附加	120,363.57	184,358.64

地方教育附加	80,242.38	122,905.75
印花税	1,724.32	1,549.86
合计	5,532,026.99	7,213,433.79

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	153,833.30	227,461.81
合计	153,833.30	227,461.81

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
2012 年度股利分配	3,744,000.00		
合计	3,744,000.00		--

应付股利的说明

根据本公司2013年4月12日召开的第二届董事会第七次会议的决议、2013年5月17日召开的2012 年度股东大会决议，2012年度利润分配方案为：以2012年末总股本9,360万股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.4元现金（含税）。

公司已于2013年7月10日派发完毕。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,007,937.22	2,750,339.19
1 年以上	53,641.06	36,757.00
合计	4,061,578.28	2,787,096.19

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款中金额较大的为环保工业园施工方缴交的100万房屋建筑质量保证金。

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

无

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
产业技术成果转化项目补助资金		53,571.25
高性能 P84+PTFE 复合针刺毡开发与应用		18,518.68
合计		72,089.93

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

无

(2) 金额前五名的长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
"新型高效低阻针刺滤料项目"2009 年第二批中央增投专项资金	3,037,500.00	3,280,500.00
2009 年第一批中小企业发展专项资金	687,499.85	742,499.87
2009 年企业技术中心创新能力建设专项资助款	312,499.94	337,499.96
"一步法"无纺针刺滤料技术改革	312,499.85	337,499.87
"耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业化"省 6.18 专项补助资金	93,750.00	101,250.00
"耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业"-发改委扶持资金	93,750.00	101,250.00
连续法生产氟系针刺毡滤料关键技术及产业化	388,500.00	410,700.00
高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化	10,174,999.97	10,724,999.99
建设年产 40 万平方米针刺与后整理一体化复合微孔滤料生产线及相关配套设施	525,000.00	555,000.00
高性能耐高温、耐腐蚀 100%聚四氟乙烯纤维针刺过滤毡布项目	772,999.94	872,999.96

100%PTFE 针刺毡产业化技术开发与应用	200,000.03	220,339.01
"一步法"无纺针刺滤料生产线扩建项目	196,666.80	216,666.78
2011 年第三批省级工商发展产业调整振兴项目 "高性能聚苯硫醚	1,461,249.95	1,544,749.97
新一代无胶热压覆膜超滤材料产业化项目	437,499.98	462,500.00
高温滤料功能化整理关键技术及产业化	575,662.50	608,557.50
高性能氟系功能化滤料产业化	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	20,270,078.81	21,517,012.91

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额未发生

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	93,600,000.00						93,600,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	218,740,091.48			218,740,091.48
其他资本公积	11,572,297.90			11,572,297.90
合计	230,312,389.38			230,312,389.38

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,187,595.18			8,187,595.18
合计	8,187,595.18			8,187,595.18

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	45,697,162.79	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	45,697,162.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,656,822.07	--
应付普通股股利	3,744,000.00	
期末未分配利润	51,609,984.86	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据本公司2013年4月12日召开的第二届董事会第七次会议的决议、2013年5月17日召开的2012 年度股东大会决议，2012年度利润分配方案为：以2012年末总股本9,360万股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.4元现金（含税）。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	168,611,630.22	128,174,489.71
其他业务收入	999,763.65	1,130,246.41
营业成本	121,745,772.95	91,247,624.94

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	168,611,630.22	121,070,718.41	128,174,489.71	90,886,944.94
合计	168,611,630.22	121,070,718.41	128,174,489.71	90,886,944.94

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
滤袋系列	158,877,088.20	113,255,262.38	116,898,573.35	82,689,313.93
滤毡系列	6,230,268.38	5,328,044.79	11,275,916.36	8,197,631.01
设备销售	3,504,273.64	2,487,411.24		
合计	168,611,630.22	121,070,718.41	128,174,489.71	90,886,944.94

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	160,384,781.96	114,404,927.96	114,713,111.18	81,275,308.28
出口销售	8,226,848.26	6,665,790.45	13,461,378.53	9,611,636.66
合计	168,611,630.22	121,070,718.41	128,174,489.71	90,886,944.94

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
福建龙净环保股份有限公司	56,949,971.87	33.58%
浙江菲达环保科技股份有限公司	22,171,056.41	13.07%
贵州黔桂发电有限责任公司	9,017,094.02	5.32%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	5,789,538.46	3.41%
山东圣杰能源环境工程有限公司	4,563,123.94	2.69%
合计	98,490,784.70	58.07%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		6,681.78	5%
城市维护建设税	615,341.49	39,339.04	5%、7%
教育费附加	329,627.85	16,916.87	3%
地方教育附加	219,751.90	11,277.91	2%
合计	1,164,721.24	74,215.60	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,778,025.82	3,407,802.36

运输快递费	1,351,789.57	688,823.82
差旅费	1,479,639.69	1,204,536.29
业务招待费	2,162,562.57	1,243,388.64
技术服务费	3,699,718.35	704,696.63
业务宣传费	486,279.30	264,990.00
投标费	192,584.00	197,579.00
房租费	199,008.10	324,850.00
样品费	207,352.29	252,418.08
展会费	4,689.01	72,655.85
办公费	77,996.19	119,764.43
会务费	259,905.00	156,550.00
电话费	72,027.72	70,314.24
汽车费用	198,128.15	268,284.78
劳保费	4,444.44	17,564.16
市内交通费	22,987.50	13,259.60
水电物管费	27,337.08	43,468.74
折旧费	394,933.98	348,642.88
培训费	164,219.99	3,000.00
会员费	77,600.00	7,000.00
销售佣金	60,534.70	409,503.83
其他费用	3,659.77	53,460.94
合计	14,925,423.22	9,872,554.27

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	4,853,644.21	5,142,498.75
职工薪酬	4,210,559.85	2,872,526.20
折旧费	2,334,883.67	1,339,559.95
差旅费	255,693.86	151,370.59
税费	961,951.05	313,156.73
审计咨询费	304,739.53	434,000.00
汽车费用	311,369.22	212,373.43
业务招待费	356,454.10	118,346.56

修理费	21,290.32	13,006.84
办公费	298,031.38	140,708.10
培训费	61,856.00	118,400.00
无形资产摊销	196,077.31	63,974.16
劳保费	52,155.11	67,589.10
电话费	72,475.91	44,330.63
物业管理费	15,547.15	35,276.87
代理费/会员费	35,667.57	60,680.33
会务费		12,370.00
邮资	9,652.32	11,609.90
市内交通费	7,225.80	1,269.80
股权激励		9,768,675.79
诉讼及律师费	378,470.00	245,018.00
租赁费	18,000.00	0.00
其他费用	557,344.11	187,357.96
合计	15,313,088.47	21,354,099.69

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,628,605.60	5,288,760.44
减：利息收入	-281,345.94	-157,276.33
汇兑损益	340,742.51	283,837.93
其他	139,421.19	238,949.35
合计	3,827,423.36	5,654,271.39

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债		362,455.65
合计		362,455.65

公允价值变动收益的说明

2012年度公允价值变动损益为公司进行远期售汇业务所产生。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		-298,780.30
持有至到期投资取得的投资收益		13,972.60
其他	152,438.55	413,332.67
合计	152,438.55	128,524.97

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

- 1) 2012年度处置持有至到期投资取得的投资收益为子公司厦门佰瑞福环保科技有限公司购买的中国工商银行的理财产品到期收到的收益。
- 2) 2012年度处置交易性金融资产取得的投资收益为公司进行远期售汇套期业务交割取得的投资收益。
- 3) 其他投资收益为3个月以上的定期存款利息收入。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,603,024.08	108,031.38
二、存货跌价损失	207,247.50	-264,125.27
合计	2,810,271.58	-156,093.89

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

政府补助	1,949,024.03	1,478,808.10	1,949,024.03
其他	79,848.00	19,330.00	79,848.00
合计	2,028,872.03	1,493,988.10	2,028,872.03

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高性能耐高温、耐腐蚀 100% 聚四氟乙烯纤维针刺过滤毡布项目	100,000.02	100,000.02	
高性能耐高温耐腐蚀聚四氟乙烯纤维针刺过滤毡的开发及其产业化	19,999.98	19,999.98	
100%PTFE 针刺毡产业化技术开发与应用	20,338.98	20,338.98	
新型耐高温、耐腐蚀 100% 聚四氟乙烯过滤毡产业化技术	53,571.25	64,285.74	
高性能 P84+PTFE 复合针刺毡开发与应用	18,518.68	22,222.20	
“一步法”无纺针刺滤料生产线扩建项目	55,000.02	55,000.02	
“一步法”无纺针刺滤料技术改造项目	25,000.02	25,000.02	
耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业化	7,500.00	7,500.00	
耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业化	7,500.00	7,500.00	
新型高效低阻针刺滤料项目	243,000.00	243,000.00	
高性能聚酰亚胺直译聚苯硫醚复合滤料的开发	25,000.02	25,000.02	
三维非对称微孔结构聚苯硫醚针刺毡关键技术及产业化		311,111.11	
三维非对称微孔结构聚苯硫醚针刺毡关键技术及产业化		400,000.00	
建设年产 40 万平方米针刺与后整理一体化复合微孔滤料生产线及相关配套设施	30,000.00	15,000.00	
2011 年厦门市科学技术三等奖奖金（高性能“玻纤填充聚四氟乙		50,000.00	

烯”复合滤料的研究)			
2011 年省优秀新产品三等奖 (高性能“玻纤填充聚四氟乙烯”复合滤料)		10,000.00	
厦门市财政局奖励		20,000.00	
2011 年度福建省专利奖三等奖奖励		30,000.00	
高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化	550,000.02		
连续法生产氟系针刺毡滤料关键技术及产业化	22,200.00	11,100.00	
高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化	83,500.02	41,750.01	
新一代无胶热压覆膜超滤材料产业化项目	25,000.02		
高温滤料功能化整理关键技术及产业化	32,895.00		
行业标准制修订资助(奖金)	300,000.00		
小发明创造扶持资金	50,000.00		
2012 年优秀新产品一等奖	250,000.00		
2012 年度专利三等奖	30,000.00		
合计	1,949,024.03	1,478,808.10	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		409.98	
其中：固定资产处置损失		409.98	
对外捐赠	20,000.00	20,000.00	
罚款支出		53,672.09	
合计	20,000.00	74,082.07	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,513,974.25	2,395,584.99
递延所得税调整	-116,424.52	-14,742.38
合计	2,397,549.73	2,380,842.61

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：PO为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

3、比较期间每股收益的调整

在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股，影响发行在外普通股或潜在普通股数量，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	9,656,822.07	836,489.13
扣除所得税影响后归属于母公司普通股 股东净利润的非经常性损益	2	1,863,871.46	-7,036,926.80
扣除非经营性损益后的归属于本公司普 通股股东的净利润	3=1-2	7,792,950.61	7,873,415.93
期初股份总数	4	93,600,000.00	52,496,000.00

报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-	41,996,800.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-	-
	6	-	-
	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
	7	-	-
	7	-	-
报告期因回购等减少的股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11		
		6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	93,600,000.00	94,492,800.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	93,600,000.00	94,492,800.00
基本每股收益（I）	$14=1\div13$	0.10	0.0089
基本每股收益（II）	$15=3\div12$	0.08	0.0833
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	-	-
所得税率	17	-	-
转换费用	18	-	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-	-
稀释每股收益（I）	$20=【1+(16-18)\times(100\%-17)】\div(13+19)$	0.10	0.0089
稀释每股收益（II）	$21=【3+(16-18)\times(100\%-17)】\div(12+19)$	0.08	0.0833

67、其他综合收益

无

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	630,000.00
利息收入	696,338.44
往来款净额	1,701,062.76
合计	3,027,401.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售管理费用类支出	14,764,676.60
其他往来款净额	2,006,057.93
合计	16,770,734.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付银行承兑汇票、信用证等保证金	3,018,113.53
合计	3,018,113.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,588,453.90	788,108.16
加：资产减值准备	2,810,271.58	-156,093.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,750,129.96	6,317,557.48
无形资产摊销	195,902.82	63,974.16
长期待摊费用摊销	66,912.91	269,374.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		409.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-362,455.65
财务费用（收益以“-”号填列）	3,969,348.11	5,366,798.71
投资损失（收益以“-”号填列）		-128,524.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-116,424.52	-59,436.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,972,345.09	-13,015,225.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,752,419.04	-18,074,834.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,179,695.41	6,084,809.99
经营活动产生的现金流量净额	16,719,526.04	-12,905,537.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	49,438,819.81	79,603,615.30
减：现金的期初余额	92,443,361.77	23,530,228.56
现金及现金等价物净增加额	-43,004,541.96	56,073,386.74

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	49,438,819.81	92,443,361.77

其中：库存现金	16,862.58	13,859.65
可随时用于支付的银行存款	49,421,957.23	92,429,502.12
三、期末现金及现金等价物余额	49,438,819.81	92,443,361.77

现金流量表补充资料的说明：现金及现金等价物不含使用受限制的现金及现金等价物。

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项
无

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
厦门佰瑞福环保科技有 限公司	控股子公司	有限公司	厦门	丘国强	工业	20,000,000.00	65%	65%	56840267-8
天津三维丝环保科技有 限公司	控股子公司	有限公司	天津	罗祥波	工业	80,000,000.00	100%	100%	58329157-4

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

十、股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

厦门佰瑞福环保科技有限公司本期以852.84万元（含未取利息）的定期存单做质押，向宁夏宝丰能源集团有限公司等公司开具了495.80万元的履约保函。

2、前期承诺履行情况

截止2013年6月30日，公司无需要披露的前期承诺履行情况。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

1、公司就江西江联普开电力环保工程有限公司拖欠公司货款一事向厦门市翔安区人民法院提起诉讼，要求江西江联普开电力环保工程有限公司支付货款277,200.00元。厦门市翔安区人民法院于2011年10月14日判决公司胜诉。截止财务报告批准报出日，案件正处于强制执行程序。

2、公司就山川秀美生态环境工程有限公司拖欠公司货款一事向北京市昌平区人民法院提起诉讼，要求山川秀美生态环境工程有限公司支付货款2,150,000.00元。2012年6月7日北京市昌平区人民法院出具（2012）昌民初字第02267号民事调解书，双方达成调解协议，由山川秀美生态环境工程有限公司以分期付款的方式清偿欠款2,150,000.00元，分别于2012年6月19日前支付645,000.00元，于2012年12月31日前支付860,000.00元，于2013年6月30日前付清余款645,000.00元。截止资产负债表日，山川秀美生态环境工程有限公司已付清该款项。

3、公司就江苏国泰新能源科技有限公司拖欠公司货款一事向南京市雨花台区人民法院提起诉讼，要求江苏国泰新能源科技有限公司支付货款2,544,000.00元。雨花台区法院受理案件后，江苏国泰新能源科技有限公司亦提起反诉（主张逾期交货及未提交技术文件违约金人民币1,272,700.00元），后分别于2012年9月18日、10月30日两次开庭审理。2012年12月10日，雨花台区法院做出一审判决，支持公司全部诉请，并驳回江苏国泰新能源科技有限公司反诉请求。江苏国泰新能源科技有限公司对此不服提起上诉。二审于2013年2月26日在南京市中级人民法院开庭，2013年4月3日南京市中级人民法院出具（2013）宁商终字第248号民事调解书，双方达成协议，江苏国泰新能源科技有限公司向本公司支付货款总额人民币240万元，分两期支付。第一期人民币20万元于调解当天支付；第二期人民币220万元，于2013年7月1日前付清，倘逾期未支付，则从7月2日起按中国人民银行同期贷款利率两倍支付利息。2013年7月17日江苏国泰新能源科技有限公司支付公司10万元，对江苏国泰新能源科技有限公司的剩余款项公司已向南京中级人民法院提起强制执行措施。目前南京中院已将案件移交雨花台区法院执行局立案。。

4、公司就天洁集团有限公司拖欠公司货款一事向浙江省诸暨市人民法院提起诉讼，要求天洁集团有限公司支付货款2,708,753.00元。浙江省诸暨市人民法院于2013年1月25日正式立案。于2013年3月18日开庭审理，于2013年5月10日出具（2013）绍诸牌商初字第130号一审判决书，判决天洁集团有限公司支付货款2,466,500.00元及该款自2011年8月30日起至判决确定的履行日止按中国人民银行同期同档次贷款基准利率计算的逾期付款违约损失，支付本公司垫付的检测费用共计人民币40,000.00元，驳回我司的其他诉讼请求，

目前正处于上诉期内，二审于8月21日在绍兴中院开庭。

5、2012年5月10日，公司向上海金由氟材料有限公司交付一张承兑汇票，用以支付货款，金额为33万元，出票人为广东科达机电股份有限公司。后该汇票被佛山市顺德区人民法院做出除权判决，票据权利无法实现。上海金由氟材料有限公司向翔安区人民法院提起诉讼，要求支付货款33万元及利息。翔安区人民法院于2013年2月20日判决支持上海金由氟材料有限公司关于支付货款的请求，但驳回其关于利息的请求。该判决业已于2013年4月5日生效。

公司就该汇票向前手浙江润洁环境科技有限公司主张相应货款人民币33万元，现公司已经向浙江省诸暨市人民法院提起诉讼，要求浙江润洁公司支付货款33万元。截止财务报告批准报出日，诸暨市人民法院尚未正式受理本案。

6、2011年12月2日，公司向上海金由氟材料有限公司交付一张承兑汇票，用以支付货款，金额为50万元，出票人为山东阳信东方化工有限公司。后该汇票被山东省阳信县人民法院做出除权判决，票据权利无法实现。上海金由氟材料有限公司向翔安区人民法院提起诉讼，要求支付货款55万元及利息。翔安区人民法院于2013年2月20日判决支持上海金由氟材料有限公司关于支付货款的请求，但驳回其关于利息的请求。该判决业已于2013年4月5日生效。

公司就该汇票向前手西安西矿环保科技有限公司主张相应货款人民币50万元。该案于2013年5月17日于西安仲裁委员会办理立案手续。7月29日西安仲裁委员会给出调解书，裁定2013年9月1日前支付给公司300000元，在2013年10月1日前支付给公司200000元，仲裁费由公司承担。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,135,981.00	2.76%	1,196,182.75	23.29%	8,368,213.30	5.87%	1,971,780.74	23.56%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	4,735,842.17	2.55%			1,594,791.51	1.12%		
组合 2	174,901,361.76	94.02%	12,937,261.77	7.4%	132,328,435.01	92.78%	9,903,209.11	7.48%
组合小计	179,637,203.93	96.57%	12,937,261.77	7.2%	133,923,226.52	93.9%	9,903,209.11	7.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,243,334.80	0.67%	497,333.92	40%	324,324.00	0.23%	129,729.60	40%

合计	186,016,519.73	--	14,630,778.44	--	142,615,763.82	--	12,004,719.45	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
同方环境股份有限公司	3,316,197.00	769,333.15	23.2%	客户与其项目业主存在合同纠纷, 导致对应合同款项账期延长。
天洁集团有限公司	1,819,784.00	426,849.60	23.46%	客户与其项目业主存在合同纠纷, 导致对应合同款项账期延长。
合计	5,135,981.00	1,196,182.75	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	150,364,296.02	85.97%	7,518,214.80	110,016,597.30	83.14%	5,500,829.87
1 年以内小计	150,364,296.02	85.97%	7,518,214.80	110,016,597.30	83.14%	5,500,829.87
1 至 2 年	14,449,686.85	8.26%	1,444,968.69	13,576,713.30	10.26%	1,357,671.33
2 至 3 年	6,818,178.84	3.9%	2,045,453.65	7,772,231.76	5.87%	2,331,669.53
3 年以上	3,269,200.05	1.87%	1,928,624.63	962,892.65	0.73%	713,038.38
3 至 4 年	2,663,433.90	1.52%	1,331,716.95	401,153.35	0.3%	200,576.68
4 至 5 年	44,292.35	0.03%	35,433.88	246,388.00	0.19%	197,110.40
5 年以上	561,473.80	0.32%	561,473.80	315,351.30	0.24%	315,351.30
合计	174,901,361.76	--	12,937,261.77	132,328,435.01	--	9,903,209.11

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西江联普开电力环保工程有限公司	324,324.00	129,729.60	40%	对方经营困难，正在强制执行
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	919,010.80	367,604.32	40%	客户与其项目业主存在合同纠纷，导致对应合同款项账期延长。
合计	1,243,334.80	497,333.92	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江菲达环保科技股份有限公司	主要客户	35,907,863.60	1 年以内及 1-2 年	19.3%
福建龙净环保股份有限公司	主要客户	30,595,977.05	1 年以内	16.45%
贵州黔桂发电有限责任公司	主要客户	10,550,000.00	1 年以内	5.67%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	主要客户	6,773,760.00	1 年以内	3.64%

中国大唐集团科技工程有限公司	主要客户	5,000,680.00	1 年以内	2.69%
合计	--	88,828,280.65	--	47.75%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
厦门佰瑞福环保科技有限公司	子公司	4,735,842.17	2.55%
合计	--	4,735,842.17	2.55%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	3,591,982.63	28.36 %			3,178,982.93	26.62 %		
组合 2	8,885,818.29	70.14 %	470,673.67	5.3%	8,570,001.15	71.78 %	452,436.38	5.28%
组合小计	12,477,800.92	98.5%	470,673.67	3.77%	11,748,984.08	98.4%	452,436.38	3.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	190,500.00	1.5%	190,500.00	100%	190,500.00	1.6%	190,500.00	100%
合计	12,668,300.92	--	661,173.67	--	11,939,484.08	--	642,936.38	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	8,626,123.21	97.08%	431,306.16	8,475,135.07	98.89%	423,756.76
1 年以内小计	8,626,123.21	97.08%	431,306.16	8,475,135.07	98.89%	423,756.76
1 至 2 年	215,550.08	2.42%	21,555.01	17,366.00	0.2%	1,736.60
2 至 3 年	22,800.00	0.26%	6,840.00	59,035.08	0.69%	17,710.52
3 年以上	21,345.00	0.24%	10,972.50	18,465.00	0.22%	9,232.50
合计	8,885,818.29	--	470,673.67	8,570,001.15	--	452,436.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
汕头三辉无纺机械厂有限公司	190,500.00	190,500.00	100%	预计无法收回
合计	190,500.00	190,500.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
福建龙净环保股份有限公司	8,258,306.40	年度质保金	65.19%
浙江菲达环境工程有限公司	500,000.00	投标保证金	3.95%
中国电能成套设备有限公司北京分公司	200,000.00	投标保证金	1.58%
中国水利电力物资有限公司	390,000.00	投标保证金	3.08%
汕头三辉无纺机械厂有限公司	190,500.00	预付款	1.5%
合计	9,538,806.40	--	75.3%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
福建龙净环保股份有限公司	销售客户	8,258,306.40	1 年以内	65.19%
浙江菲达环境工程有限公司	销售客户	500,000.00	5 年以上	3.95%
中国电能成套设备有限公司北京分公司	销售客户	200,000.00	1 年以内	1.58%
中国水利电力物资有限公司	销售客户	390,000.00	1 年以内	3.08%
汕头三辉无纺机械厂有限公司	供应商	190,500.00	1 年以内及 1-2 年	1.5%
合计	--	9,538,806.40	--	75.3%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门佰瑞福环保科技有限公司	成本法	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00	65%	65%				
天津三维丝环保科技有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100%	100%				
合计	--	93,000,000.00	93,000,000.00		93,000,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	160,884,714.96	122,545,993.23
其他业务收入	999,763.65	1,130,246.41
合计	161,884,478.61	123,676,239.64
营业成本	118,189,254.02	88,339,579.96

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	160,884,714.96	117,514,199.48	122,545,993.23	87,978,899.96
合计	160,884,714.96	117,514,199.48	122,545,993.23	87,978,899.96

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
滤袋系列	154,654,446.58	112,186,154.69	111,270,076.87	79,781,268.95
滤毡系列	6,230,268.38	5,328,044.79	11,275,916.36	8,197,631.01
合计	160,884,714.96	117,514,199.48	122,545,993.23	87,978,899.96

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	152,657,866.70	110,848,409.03	109,084,614.70	78,367,263.30
出口销售	8,226,848.26	6,665,790.45	13,461,378.53	9,611,636.66
合计	160,884,714.96	117,514,199.48	122,545,993.23	87,978,899.96

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
福建龙净环保股份有限公司	51,848,013.76	32.03%
浙江菲达环保科技股份有限公司	16,934,854.70	10.46%
贵州黔桂发电有限责任公司	9,017,094.02	5.57%
厦门佰瑞福环保科技有限公司	6,674,571.61	4.12%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	5,789,538.46	3.58%
合计	90,264,072.55	55.76%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

处置交易性金融资产取得的投资收益		-298,780.30
其他		354,064.85
合计		55,284.55

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,407,301.55	847,129.26
加：资产减值准备	2,851,543.78	-88,493.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,997,666.55	6,036,697.48
无形资产摊销	195,902.82	63,974.16
长期待摊费用摊销	52,630.51	255,092.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		409.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-362,455.65
财务费用（收益以“-”号填列）	3,969,348.11	5,366,798.71
投资损失（收益以“-”号填列）		-55,284.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-217,827.90	86,493.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,348,559.62	-10,508,662.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,230,117.92	17,276,454.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,768,602.02	10,594,889.23
经营活动产生的现金流量净额	14,446,489.90	29,513,042.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	39,210,393.59	65,619,430.16
减：现金的期初余额	84,169,078.77	18,279,098.69
现金及现金等价物净增加额	-44,958,685.18	47,340,331.47

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,949,024.03	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	183,917.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,848.00	
减：所得税影响额	328,918.49	
合计	1,863,871.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	9,656,822.07	836,489.13	383,709,969.42	377,797,147.35
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	9,656,822.07	836,489.13	383,709,969.42	377,797,147.35
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.52%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.03%	0.08	0.08

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元				
报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	61,420,194.78	101,406,623.21	-39.43%	主要是偿还到期短期借款所致。
应收票据	67,562,319.71	48,377,133.14	39.66%	本期公司加大销售催款力度，在收回货款中部分为银行汇票
应收利息	116,335.62	378,889.57	-69.30%	随着募投项目投入完成，定期存款总额变小，相应利息变小
无形资产	6,675,713.19	4,892,683.76	36.44%	ERP系统验收结转至无形资产所致。
短期借款	89,000,000.00	139,570,000.00	-36.23%	偿还到期借款，没有续借。
应付票据	38,059,949.86	22,335,464.14	70.40%	本期加大银行承兑汇票付款，导致应付票据期末余额增长。
应付账款	105,533,945.42	51,756,447.86	103.90%	销售收入大幅增长导致材料采购相应增长，同时付款信用账期延长，导致应付账款期末余额增长。
应付职工薪酬	3,030,144.84	5,191,026.62	-41.63%	上年年终奖金在本期支付导致
应付利息	153,833.30	227,461.81	-32.37%	短期借款减少所致。
营业收入	169,611,393.87	129,304,736.12	31.17%	加强营销引起销售收入增长。
营业成本	121,745,772.95	91,247,624.94	33.42%	销售收入增长引起成本相应增长。
营业税金及附加	1,164,721.24	74,215.60	1469.38%	缴纳增值税增加引起附加税增长所致
销售费用	14,925,423.22	9,872,554.27	51.18%	加强营导致相应的销售费用增长
财务费用	3,827,423.36	5,654,271.39	-32.31%	加强了资金管理，短期借款减少，相应的贷款利息减少所致
资产减值损失	2,810,271.58	-156,093.89	-1900.37%	销售收入大幅增长导致应收帐款增加，相应的坏帐准备增加
营业外收入	2,028,872.03	1,493,988.10	35.80%	政府补助增加所致。
收到的税费返还	399,786.52	1,146,838.86	-65.14%	本期收到出口退税金额减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	79,456,197.57	123,776,381.97	-35.81%	用银行承兑汇票付款增加，相应的现金付款减少
支付的各项税费	16,741,837.79	8,357,188.95	100.33%	本期税款缴纳增长所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,092,977.85	23,826,292.72	-91.22%	本期减少固定资产投资所致
取得借款收到的现金	20,000,000.00	159,648,760.21	-87.47%	本期减少短期借款所致

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

厦门三维丝环保股份有限公司

董事长：_____

罗祥波

二零一三年八月二十日