



厦门三维丝环保股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 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

| | |
|-------------------------|-----------|
| 2014 半年度报告 | 2 |
| 第一节 重要提示、释义..... | 5 |
| 第二节 公司基本情况简介..... | 9 |
| 第三节 董事会报告..... | 22 |
| 第四节 重要事项 | 26 |
| 第五节 股份变动及股东情况..... | 29 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 31 |
| 第七节 财务报告 | 119 |
| 第八节 备查文件目录..... | 错误！未定义书签。 |

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 |
| 新疆三维丝 | 指 | 新疆三维丝环保科技有限公司 |
| 珀挺机械 | 指 | 珀挺机械工业（厦门）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 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 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 | 0592-7769767 | 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》、《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） | 177,980,026.34 | 169,611,393.87 | 4.93% |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 14,899,376.31 | 9,656,822.07 | 54.29% |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 13,472,391.52 | 7,792,950.61 | 72.88% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 5,721,238.70 | 16,719,526.04 | -65.78% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.0382 | 0.11 | -65.27% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0995 | 0.0645 | 54.26% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0995 | 0.0645 | 54.26% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.48% | 2.52% | 0.96% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 3.15% | 2.03% | 1.12% |
| | 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） | 840,633,567.84 | 716,887,590.15 | 17.26% |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 419,770,050.54 | 423,590,674.23 | -0.90% |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 2.803 | 2.83 | -0.95% |

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 12,000.19 | |
| 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） | 1,652,877.64 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 5,902.40 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 31,601.59 | |
| 减：所得税影响额 | 260,885.50 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 14,511.53 | |
| 合计 | 1,426,984.79 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

七、重大风险提示

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；同时公司不断寻找、选择良好投资机会，力争从内涵、外延上全面优化、完善经营范围和发展模式。

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。另外，如果电除尘技术在火力发电行业的应用发展取得重大突破导致客户使用袋式除尘改造应用减少的话，公司客户集中的风险将会更大释放。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、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，虽然这些主要客户目前尚具有良好的信用和较强的实力，应收账款回收

风险不大，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，公司已专门成立应收账款催收小组，加强对应收账款的跟踪、催收。

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2014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，注重人才培育，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，公司为进一步提升公司的综合竞争能力、市场拓展能力，增强公司抗风险能力和可持续发展能力，以现金方式购买珀挺机械20%的股权。

报告期内，公司实现营业收入17,798万元，比上一年同期增长4.9%；实现利润总额1,797万元，较上年同期增长了49.9%；归属于上市公司股东的净利润1,490万元，较上年同期增长了54.3%。

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17,798万元，同比增长4.9%。

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1,680万元，同比增加12.6%。

报告期内，为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，公司有计划地研发储备行业内关键的核心技术，2014年研发投入766万元，比上年同期增长58%。

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317万元，同比下降17%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|------------|---------------------------|
| 营业收入 | 177,980,026.34 | 169,611,393.87 | 4.93% | |
| 营业成本 | 119,607,287.66 | 121,745,772.95 | -1.76% | |
| 销售费用 | 16,804,400.71 | 14,925,423.22 | 12.59% | |
| 管理费用 | 20,205,805.91 | 15,313,088.47 | 31.95% | 为保持和提升公司的核心竞争优势，加大对研发的投入。 |
| 财务费用 | 3,172,784.68 | 3,827,423.36 | -17.10% | |
| 所得税费用 | 3,235,663.48 | 2,397,549.73 | 34.96% | 利润总额比上年同期增加49.9%。 |
| 研发投入 | 7,664,163.70 | 4,853,644.21 | 57.91% | 为保持和提升公司的核心竞争优势，加大对研发的投入。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,721,238.70 | 16,719,526.04 | -65.78% | 支付上一年度开立本期到期的银行汇票。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -29,700,843.65 | -2,092,977.85 | -1,319.07% | 投资珀挺机械工业（厦门）有限公司 20%股份。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 44,379,802.77 | -57,290,347.64 | 177.46% | 短期借款增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 20,321,544.06 | -43,004,541.96 | 147.25% | |

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司加强了营销管理，实现营业收入17,798万元，比上年同期增长4.9%；

报告期内，公司加强了生产成本控制，毛利率提高，同时严格执行预算管理、三项费用得到有效控制，利润总额1,797万元，比上一年同期增长49.9%；归属于上市公司普通股股东的净利润1,490万元，较上年同期增长了54.3%。

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17,798万元，利润总额1,797万元。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源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

单位：万元

| 供应商 | 201301~06 采购金额 | 供应商 | 201401~06 采购金额 |
|--------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 第一名 | 2,146.56 | 第一名 | 1,911.25 |
| 第二名 | 2,089.39 | 第二名 | 1,900.76 |
| 第三名 | 1,867.67 | 第三名 | 1,583.95 |
| 第四名 | 1,574.87 | 第四名 | 1,556.08 |
| 第五名 | 783.79 | 第五名 | 1,428.01 |
| 合计 | 8,462.27 | 合计 | 8,380.05 |
| 占公司全部采购金额的比例 | 64.4% | 占公司全部采购金额的比例 | 52.3% |

前五大供应商的变化不会对公司生产经营构成实质性影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

单位：万元

| 客户 | 201301~06 营业收入金额 | 客户 | 201401~06 营业收入金额 |
|-----|---------------------|-----|---------------------|
| 第一名 | 5,695.00 | 第一名 | 2,436.24 |
| 第二名 | 2,217.11 | 第二名 | 1,932.91 |

| | | | |
|--------------|----------|--------------|----------|
| 第三名 | 901.71 | 第三名 | 472.82 |
| 第四名 | 578.95 | 第四名 | 389.24 |
| 第五名 | 456.31 | 第五名 | 342.11 |
| 合计 | 9,849.08 | 合计 | 5,573.32 |
| 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 | 31.3% |

前五大客户的变化不会对公司生产经营构成影响。

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 净利润 |
|---------------|---|-------------|
| 厦门佰瑞福环保科技有限公司 | 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、安装和维修等 | -99,492.05 |
| 天津三维丝环保科技有限公司 | 节能环保、新材料技术开发、咨询、服务、转让；机械设备及配件、纺织品批发兼零售等 | -247,269.99 |
| 新疆三维丝环保科技有限公司 | 制造、销售除尘设备、空气净化装置、除尘器配件、工业用非织造布等 | 119,845.93 |

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

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7项。

| 序号 | 项目名称 | 项目简介 | 项目进展 |
|----|-------------------|---|---------------------------------|
| 1 | 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。 | 进入中试阶段 |
| 2 | 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。 | 进行系列化产品的开发 |
| 3 | 标准试验粉尘的研究 | 研究不同行业烟气中粉尘的粒径分布情况，并研制相适应的标准试验粉尘，使产品的过滤性能检测与评估更具代表性。 | 完成电力行业烟气粉尘的粒径分布研究，并进入试制与验证评估阶段。 |
| 4 | 袋式（电袋）除尘器近零排放技术研究 | 通过袋式（电袋）除尘器工艺路线、专用滤料、运行控制技术的研究与开发，实现出口粉尘排放浓度 $\leq 5\text{mg}/\text{Nm}^3$ 的系统解决方案。 | 进入工程试验阶段 |
| 5 | 《火力发电厂袋式 | 袋式除尘器在火电厂的应用逐渐增多，但是针对其 | 该标准已获立项，目 |

| | | | |
|---|----------------------------|--|----------------------|
| | 除尘器用滤料寿命管理与评价方法》标准化工作研究 | 核心部件滤袋的寿命管理与评价尚未有规范性、权威性的标准。本标准项目的制定,可以有效的统一、规范火电厂袋式除尘器用滤袋寿命管理和评价方法,在一定程度上避免因后期管理和维护不当导致的滤袋过早失效,有效延长滤袋的使用寿命,为袋式除尘器安全、可靠和稳定运行提供有力保障。 | 前已完成征求意见稿编制工作。 |
| 6 | 《袋式除尘器滤袋离线移动清灰技术规范》标准化工作研究 | 滤袋作为除尘器袋区的核心部件,在实际运行过程中,常常因工况异常使滤袋表面粉尘板结甚至糊袋,导致清灰困难,运行压差急剧上升,风机超负荷运行,严重时甚至会出现风机烧毁、锅炉停炉等不良后果。若滤袋还未达到规定使用年限,此时可采用移动清灰仪对滤袋逐一进行离线清灰,而不至于更换全部滤袋,造成浪费。本标准通过制定袋式除尘器滤袋离线移动清灰技术规范,指导袋式除尘器用户如何评估或判断滤袋是否需要或可以进行离线移动清灰,规定离线移动清灰设备要求、方法步骤及效果评估。 | 该标准已获立项,目前正在编制征求意见稿。 |
| 7 | 《火力发电厂袋式除尘器用滤料技术要求》标准化工作研究 | 目前行业内对滤袋的设计、制作与检验无统一的标准与规范,而现行的国家标准《GB/T 6719-2009 袋式除尘器技术要求》涉及滤袋的设计、制作与检验内容相对较少,导致行业对滤袋的要求参差不齐,产品质量也无法保证,从而给用户带来损失,也不利于整个行业的发展。本标准通过进一步细化和规范滤袋的设计、制作与检验的标准及技术要求。 | 该标准已获立项,目前正在起草阶段。 |

8、核心竞争力不利变化分析

适用 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。

近年来,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,全国人大常委会、国务院、环保部等相关政府部门也出台了相关法律、法规及各类排放标准,推动大气污染防治工作。例如在2014

年4月24日，全国人民代表大会常务委员会对《中华人民共和国环境保护法》进行了修订，修订后条文从47条增加到70条，主要包括明确生态保护红线、对雾霾等大气污染的治理和应对、完善了行政强制措施、加大环境违法责任等等。2014年5月27日，国务院办公厅发布了《大气污染防治行动计划实施情况考核办法（试行）》，考核指标包括空气质量改善目标完成情况和大气污染防治重点任务完成情况两个方面。具体为，空气质量改善目标完成情况以各地区细颗粒物(PM2.5)或可吸入颗粒物(PM10)年均浓度下降比例作为考核指标。大气污染防治重点任务完成情况包括产业结构调整优化、清洁生产、煤炭管理与油品供应、燃煤小锅炉整治、工业大气污染治理、城市扬尘污染控制、机动车污染防治、建筑节能与供热计量、大气污染防治资金投入、大气环境管理等10项指标。考核结果经国务院审定后向社会公开，并作为对各地区领导班子和领导干部综合考核评价的重要依据。2014年5月30日，环保部发布《锅炉大气污染物排放标准》、《生活垃圾焚烧污染控制标准》、《锡、锑、汞工业污染物排放标准》和《非道路移动机械用柴油机排气污染物排放限值及测量方法(中国第三、四阶段)》等四项国家大气污染物排放(控制)标准。

公司专注于从事大气粉尘污染整治，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。在公司营运管理方面，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 and 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

2014年上半年，公司管理层紧紧围绕公司2014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

除第二节“重大风险提示”中的风险外，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还主要体现在以下几个方面：

1、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。

2、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。

3、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2014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19.94%，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。

4、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。

5、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。

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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|--------|-----------|
| 募集资金总额 | 25,555.88 |
|--------|-----------|

| | |
|-----------------|-----------|
| 报告期投入募集资金总额 | 0 |
| 已累计投入募集资金总额 | 26,204.73 |
| 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 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 截止报告期末累计实现的效益 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 1. 高性能微孔滤料生产线建设项目 | 是 | 9,451.54 | 15,455.18 | 0 | 15,438.42 | 99.89% | 2012年03月31日 | 1,025.66 | 5,168.42 | 是 | 否 |
| 2. 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 | | | | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 11,448.68 | 17,808.18 | 0 | 17,790.4 | -- | -- | 1,025.66 | 5,168.42 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 1. 永久性补充流动资金 | 否 | 2,500 | 2,500 | 0 | 2,500 | 100.00% | 2010年06月17日 | | | | |
| 2. 营销网络建设 | 否 | 2,235 | 2,235 | 0 | 1,692.96 | 75.75% | 2013年06月30日 | | | | 否 |
| 3. 对外投资 | 否 | 1,300 | 1,300 | 0 | 1,300 | 100.00% | 2011年01月30日 | -6.47 | -224.35 | 否 | 否 |
| 4. 暂时性补充流动资金 | 否 | 1,700 | 1,700 | 0 | 0 | 0.00% | | | | | |
| 超募资金投向小计 | -- | 7,735 | 7,735 | 0 | 5,492.96 | -- | -- | -6.47 | -224.35 | -- | -- |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|---|-----------|----|----|----------|----------|----|----|
| 计 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 19,183.68 | 25,543.18 | 0 | 23,283.36 | -- | -- | 1,019.19 | 4,944.07 | -- | -- |
| 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销售项目尚未完成验收，收入不能在本报告期确认。 | | | | | | | | | | |
| 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。 | | | | | | | | | | |
| 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 2,500.00 万元用于永久性补充流动资金和归还银行贷款；使用 2,500.00 万元用于暂时补充流动资金；使用 2,235.00 万元用于营销服务网络建设项目。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 1,300.00 万元设立控股之公司，使用与主营业务相关的营运资金的 1,200.00 万元暂时补充流动资金；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 1,700.00 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 1,700.00 万元归还至募集资金专户。2013 年 4 月 18 日，公司召开第二届监事会第七次会议，审议通过了《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；2013 年 8 月 8 日公司已将 1,700 万元人民币全部归还至公司募集资金专用专户。截至 2014 年 6 月 30 日，募投项目均已完成，结余的超募资金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。二、相关程序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。 | | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 目先期投入及置换情况 | |
| 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1,300.00万设立控股子公司;使用与主营业务相关的营运资金的1,200.00万暂时补充流动资金;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1,700.00万暂时补充流动资金;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1,700.00万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,截至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,本次暂时补充流动资金的使用期限不超过董事会批准之日起6个月,到期将归还至募集资金账户。2013年8月8日公司已将1,700万元人民币全部归还至公司募集资金专用专户。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>截至2014年6月30日,募投项目均已完成,高性能微孔滤料生产线建设项目结余金额为16.76万元,技术中心建设项目结余金额为1.02万元,营销网络建设结余金额为542.04万元。资金结余的原因主要为在项目建设过程中,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 | 截至2014年6月30日,无尚未使用的募集资金。 |
| 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

√ 适用 □ 不适用

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资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 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 | | 15,438.85 | 99.89% | 2012年03月31日 | 1,025.66 | 是 | 否 |
| 2. 技术中 | 2. 技术中 | 2,353 | | 2,351.98 | 99.96% | 2012年09 | | | 否 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------|---|---|-----------|----|--------|----------|----|----|
| 心建设项目 | 心建设项目 | | | | | 月 30 日 | | | |
| 合计 | -- | 17,808.18 | 0 | 17,790.83 | -- | -- | 1,025.66 | -- | -- |
| 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。</p> <p>“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) | | 报告期内无此种情况。 | | | | | | | |
| 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

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 截止报告期末累计实现的收益 |
|----------------|--------|----------|----------------|--------|---------------|
| 珀挺机械工业（厦门）有限公司 | 5,200 | 2,080 | 2,080 | 40.00% | 0 |
| 合计 | 5,200 | 2,080 | 2,080 | -- | 0 |

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、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

适用 不适用

五、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

六、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

公司《2013年度利润分配方案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职尽责，充分维护了中小股东的合法权益。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 《2013 年度利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经 2013 年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 在《公司章程》中明确规定了公司进行利润分配的原则、形式、条件、期间间隔和比例以及利润分配政策的修订程序、决策机制等。 |

| | |
|-------------------------------------|---|
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 《2013 年度利润分配预案》已经公司董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了相关决策程序。 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 独立董事对《2013 年度利润分配预案》发表了独立意见：认为《2013 年度利润分配预案》符合公司实际情况，有利于公司的持续稳定健康发展，同意公司《2013 年度利润分配预案》。 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 中小股东可以通过多种渠道与公司交流，切实维护了公司中小股东的权益。 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

七、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----------------|---|------------------|--------------|-----------------------------------|
| 股权激励承诺 | | | | | |
| 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 | 罗祥波、罗红花、丘国强、罗章生 | <p>(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%。(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、本人与三维丝所发生的关联交易均以签订书面</p> | 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。 |

| | | | | | |
|----------------------|-----|--|------------------|------|-------------------------|
| | | 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，本人自愿承担由此造成的一切损失。 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 罗红花 | 公司前身三维丝有限公司于 2002 年 12 月 30 日召开股东会通过利润分配方案，对 2001 年 12 月 31 日前形成的未分配利润进行分配，分配总额为 2.60 万元。2008 年 8 月，上述利润分配实施完毕，公司未代扣代缴个人所得税。2009 年 12 月 31 日，公司股东罗红花自行到厦门市火炬高技术产业开发区地方税务局缴纳上述利润分配所应缴纳的全部个人所得税 0.52 万元，缴纳滞纳金 0.12 万元。基于以上事实，公司股东罗红花承诺：上述利润分配的个人所得税延迟缴纳以及因此而可能的相关处罚均由本人全部承担，与公司无关，公司不承担任何责任。 | 2009 年 12 月 31 日 | 长期有效 | 承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。 |
| 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

适用 不适用

- 2014年3月4日监事孙艺震因工作原因于辞去监事职务。2014年3月5日，公司职工代表大会选举康述旻为职工代表监事。具体可详见2014年3月6日公司在巨潮资讯网披露的公告。
- 2014年5月12日，公司股东丘国强通过大宗交易减持90万股公司股份。具体可详见2014年5月13日公司在巨潮资讯网披露的公告。
- 2014年6月17日，公司通过了《关于公司收购珀挺机械工业（厦门）有限公司20%股权的议案》。2014年7月珀挺机械公司已办理完成股权变更事项，公司也已经向廖政宗先生支付5200万元人民币。
- 报告期内，因张炳龙严重侵害公司合法权益，破坏了合作精神与合资协议，双方确认解除合资协议，公司将所持有湖南九翔环保科技有限公司的股权转予张炳龙。
- 报告期内，公司与华电能源工程有限公司共同出资成立华电三维丝环保科技有限公司，注册资本5000万元，华电能源工程有限公司持股占比52%，公司持股占比48%。目前华电三维丝环保科技有限公司处于筹建期。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 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 | 29,948,748 | 32.00% | | | 13,481,266 | -7,479,971 | 6,001,295 | 35,950,043 | 24.01% |
| 3、其他内资持股 | 29,948,748 | 32.00% | | | 13,481,266 | -7,479,971 | 6,001,295 | 35,950,043 | 24.01% |
| 境内自然人持股 | 29,948,748 | 32.00% | | | 13,481,266 | -7,479,971 | 6,001,295 | 35,950,043 | 24.01% |
| 二、无限售条件股份 | 63,651,252 | 68.00% | | | 42,678,734 | 7,479,971 | 50,158,705 | 113,809,957 | 75.99% |
| 1、人民币普通股 | 63,651,252 | 68.00% | | | 42,678,734 | 7,479,971 | 50,158,705 | 113,809,957 | 75.99% |
| 三、股份总数 | 93,600,000 | 100.00% | | | 56,160,000 | 0 | 56,160,000 | 149,760,000 | 100.00% |

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

2014年5月9日，公司2013年度股东大会审议通过关于《2013年度利润分配预案》的议案，公司以2013年末总股本9360万股为基数，向全体股东每10股派发人民币2元现金（含税），以资本公积金每10股转增6股。转增后，公司总股本由9360万股增至14976万股。

股份变动的的原因

适用 不适用

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

2014年5月30日，公司以现有总股本9360万股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

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

报告期内，公司于2014年5月30日实施了公积金转增股本，公司总股本由9360万股增至14976万股。本次股份变动，对公司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如下：

| 指标 | 2013年01-06月 | | 2013年12月31日 | |
|-------------------------|-------------|--------|-------------|--------|
| | 按原股本计算 | 按新股本计算 | 按原股本计算 | 按新股本计算 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.1032 | 0.0645 | 0.5292 | 0.3308 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1032 | 0.0645 | 0.5292 | 0.3308 |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产(元/股) | 4.099 | 2.5622 | 4.5255 | 2.8285 |

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 | 26,153 | | | | | | | |
|---|----------------------------------|--------|------------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 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 | 19.94% | 29,869,575 | 11,201,091 | 22,402,181 | 7,467,394 | | |
| 丘国强 | 境内自然人 | 11.10% | 16,623,816 | 5,333,931 | 13,547,862 | 3,075,954 | | |
| 罗章生 | 境内自然人 | 0.70% | 1,048,160 | 371,560 | | | | |
| 高远雄 | 境内自然人 | 0.53% | 792,894 | 792,894 | | | | |
| 马伟伟 | 境内自然人 | 0.37% | 549,373 | 549,373 | | | | |
| 广东粤财信托有限公司一中鼎三 | 其他 | 0.33% | 500,000 | -297,985 | | | | |
| 王必兴 | 境内自然人 | 0.28% | 416,489 | 197,311 | | | | |
| 郭华容 | 境内自然人 | 0.27% | 407,623 | 407,623 | | | | |
| 管晓玲 | 境内自然人 | 0.22% | 328,280 | 328,280 | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.22% | 325,644 | 325,644 | | | | |
| 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说明 | 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。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 罗红花 | 7,467,394 | 人民币普通股 | 7,467,394 |
| 丘国强 | 3,075,954 | 人民币普通股 | 3,075,954 |
| 罗章生 | 1,048,160 | 人民币普通股 | 1,048,160 |
| 高远雄 | 792,894 | 人民币普通股 | 792,894 |
| 马伟伟 | 549,373 | 人民币普通股 | 549,373 |
| 广东粤财信托有限公司一中鼎三 | 500,000 | 人民币普通股 | 500,000 |
| 王必兴 | 416,489 | 人民币普通股 | 416,489 |
| 郭华容 | 407,623 | 人民币普通股 | 407,623 |
| 管晓玲 | 328,280 | 人民币普通股 | 328,280 |
| 中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金 | 325,644 | 人民币普通股 | 325,644 |
| 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） | 无 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|-----------|------|------------|------------|----------|------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 罗祥波 | 董事长; 总经理 | 现任 | | | | | | | | |
| 丘国强 | 副董事长; 副总 | 现任 | 11,289,885 | 6,233,931 | 900,000 | 16,623,816 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 罗红花 | 董事 | 现任 | 18,668,484 | 11,201,091 | 0 | 29,869,575 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王荣聪 | 董事、副总、董秘 | 现任 | | | | | | | | |
| 吴任华 | 董事 | 现任 | | | | | | | | |
| 屈冀彤 | 董事 | 现任 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 孙艺震 | 监事会主席 | 离任 | | | | | | | | |
| 陈为珠 | 监事 | 现任 | | | | | | | | |
| 彭南京 | 监事 | 现任 | | | | | | | | |
| 康述旻 | 监事会主席 | 现任 | | | | | | | | |
| 刘爽 | 副总经理 | 现任 | | | | | | | | |
| 张永丰 | 副总经理、财务总监 | 现任 | | | | | | | | |
| 耿占吉 | 副总经理 | 现任 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|----|----|------------|------------|---------|------------|---|---|---|---|
| 合计 | -- | -- | 29,958,369 | 17,435,022 | 900,000 | 46,493,391 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|----|----|----|------------|------------|---------|------------|---|---|---|---|

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|-------------|----------|
| 孙艺震 | 监事会主席 | 离职 | 2014年03月04日 | 工作岗位调整原因 |
| 康述旻 | 监事会主席 | 被选举 | 2014年03月05日 | 职工代表大会选举 |
| 耿占吉 | 副总经理 | 聘任 | 2014年03月28日 | 董事会聘任 |
| 张永丰 | 副总经理 | 聘任 | 2014年03月28日 | 董事会聘任 |

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 | 94,104,242.53 | 70,725,833.28 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 80,283,153.40 | 87,589,128.43 |
| 应收账款 | 243,168,696.55 | 211,191,847.38 |
| 预付款项 | 7,141,858.48 | 2,551,037.54 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 313,072.09 | 291,100.68 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 14,516,129.20 | 15,435,804.08 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 124,344,125.02 | 75,319,816.61 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 786,552.56 | 34,451.05 |
| 流动资产合计 | 564,657,829.83 | 463,139,019.05 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 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 | 17,516,501.79 | |
| 固定资产 | 211,465,823.55 | 239,922,822.33 |
| 在建工程 | 278,583.73 | |
| 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 | 13,665,413.97 | 6,413,845.99 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 242,945.96 | 297,359.78 |
| 递延所得税资产 | 7,185,389.01 | 7,114,543.00 |
| 其他非流动资产 | 25,621,080.00 | |
| 非流动资产合计 | 275,975,738.01 | 253,748,571.10 |
| 资产总计 | 840,633,567.84 | 716,887,590.15 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 136,431,013.61 | 68,890,816.24 |
| 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 | 73,798,050.80 | 75,069,134.61 |
| 应付账款 | 117,041,461.96 | 57,880,945.67 |
| 预收款项 | 42,803,990.27 | 33,867,746.69 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 8,181,539.91 | 10,085,772.63 |
| 应交税费 | 6,491,286.70 | 11,390,895.29 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 226,459.74 | 163,864.99 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 5,849,548.28 | 4,686,316.87 |
| 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 | | |
| 流动负债合计 | 390,823,351.27 | 262,035,492.99 |
| 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 | 24,248,208.73 | 25,434,643.41 |
| 非流动负债合计 | 24,248,208.73 | 25,434,643.41 |
| 负债合计 | 415,071,560.00 | 287,470,136.40 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 149,760,000.00 | 93,600,000.00 |
| 资本公积 | 174,152,389.38 | 230,312,389.38 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 13,208,011.71 | 13,208,011.71 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 82,649,649.45 | 86,470,273.14 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 419,770,050.54 | 423,590,674.23 |
| 少数股东权益 | 5,791,957.30 | 5,826,779.52 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 425,562,007.84 | 429,417,453.75 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 840,633,567.84 | 716,887,590.15 |

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 | 67,648,604.67 | 38,045,651.90 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 79,600,915.71 | 86,840,546.83 |
| 应收账款 | 236,818,292.02 | 200,817,897.41 |
| 预付款项 | 1,482,020.58 | 1,020,134.44 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 12,939,638.28 | 9,792,983.79 |
| 存货 | 97,787,746.62 | 54,421,989.33 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | 34,451.05 |
| 流动资产合计 | 496,277,217.88 | 390,973,654.75 |
| 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 | 209,410,113.15 | 220,087,249.49 |
| 在建工程 | 158,609.43 | |
| 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 | 6,243,393.28 | 6,413,845.99 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 190,577.36 | 230,708.78 |
| 递延所得税资产 | 6,542,505.38 | 6,591,246.37 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他非流动资产 | 25,621,080.00 | |
| 非流动资产合计 | 341,166,278.60 | 326,323,050.63 |
| 资产总计 | 837,443,496.48 | 717,296,705.38 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 136,431,013.61 | 68,890,816.24 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 66,933,000.00 | 65,490,794.50 |
| 应付账款 | 115,350,301.86 | 54,309,146.81 |
| 预收款项 | 5,053,231.20 | 4,124,117.40 |
| 应付职工薪酬 | 7,907,414.17 | 9,906,132.63 |
| 应交税费 | 6,061,792.77 | 11,193,876.89 |
| 应付利息 | 226,459.74 | 163,864.99 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 53,427,440.03 | 52,534,806.03 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 391,390,653.38 | 266,613,555.49 |
| 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 | 23,128,471.91 | 24,434,643.41 |
| 非流动负债合计 | 23,128,471.91 | 24,434,643.41 |
| 负债合计 | 414,519,125.29 | 291,048,198.90 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 149,760,000.00 | 93,600,000.00 |
| 资本公积 | 174,152,389.38 | 230,312,389.38 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 13,208,011.71 | 13,208,011.71 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 未分配利润 | 85,803,970.10 | 89,128,105.39 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 422,924,371.19 | 426,248,506.48 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 837,443,496.48 | 717,296,705.38 |

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 | 177,980,026.34 | 169,611,393.87 |
| 其中：营业收入 | 177,980,026.34 | 169,611,393.87 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 161,861,296.40 | 159,786,700.82 |
| 其中：营业成本 | 119,607,287.66 | 121,745,772.95 |
| 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 | 335,488.11 | 1,164,721.24 |
| 销售费用 | 16,804,400.71 | 14,925,423.22 |
| 管理费用 | 20,205,805.91 | 15,313,088.47 |
| 财务费用 | 3,172,784.68 | 3,827,423.36 |
| 资产减值损失 | 1,735,529.33 | 2,810,271.58 |
| 加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益 （损失以“-”号填列） | 68,919.77 | 152,438.55 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 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） | 16,187,649.71 | 9,977,131.60 |
| 加：营业外收入 | 1,782,645.29 | 2,028,872.03 |
| 减：营业外支出 | 50.41 | 20,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 17,970,244.59 | 11,986,003.63 |
| 减：所得税费用 | 3,235,663.48 | 2,397,549.73 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 14,734,581.11 | 9,588,453.90 |
| 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 | 14,899,376.31 | 9,656,822.07 |
| 少数股东损益 | -164,795.20 | -68,368.17 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.0995 | 0.0645 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0995 | 0.0645 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 14,734,581.11 | 9,588,453.90 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 14,899,376.31 | 9,656,822.07 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -164,795.20 | -68,368.17 |

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 | 170,532,034.38 | 161,884,478.61 |
| 减：营业成本 | 116,291,865.48 | 118,189,254.02 |
| 营业税金及附加 | 304,611.37 | 768,950.81 |
| 销售费用 | 14,433,230.63 | 12,902,425.80 |
| 管理费用 | 17,450,718.44 | 12,923,367.78 |

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 财务费用 | 3,400,969.37 | 3,853,837.35 |
| 资产减值损失 | 1,569,162.40 | 2,851,543.78 |
| 加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | | |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | -350,000.00 | |
| 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) | 16,731,476.69 | 10,395,099.07 |
| 加：营业外收入 | 1,727,362.11 | 2,028,872.03 |
| 减：营业外支出 | 49.40 | 20,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 18,458,789.40 | 12,403,971.10 |
| 减：所得税费用 | 3,062,924.69 | 1,996,669.55 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | 15,395,864.71 | 10,407,301.55 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| (一)基本每股收益 | | |
| (二)稀释每股收益 | | |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 15,395,864.71 | 10,407,301.55 |

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 | 185,058,042.21 | 141,707,158.89 |
| 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 | 950,528.89 | 399,786.52 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,213,529.53 | 3,027,401.20 |
| 经营活动现金流入小计 | 191,222,100.63 | 145,134,346.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 124,349,646.21 | 79,456,197.57 |
| 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 | 18,885,978.58 | 15,446,050.68 |
| 支付的各项税费 | 13,616,598.16 | 16,741,837.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 28,648,638.98 | 16,770,734.53 |
| 经营活动现金流出小计 | 185,500,861.93 | 128,414,820.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,721,238.70 | 16,719,526.04 |
| 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 | 133,063.82 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 313,846.15 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 2,000,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,446,909.97 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,346,739.11 | 2,092,977.85 |
| 投资支付的现金 | 20,800,000.00 | |
| 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 | 1,014.51 | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计 | 32,147,753.62 | 2,092,977.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -29,700,843.65 | -2,092,977.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,650,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 1,650,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 103,379,066.58 | 20,000,000.00 |
| 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 | 105,029,066.58 | 20,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 36,045,175.51 | 70,570,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,547,223.11 | 3,702,234.11 |
| 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 | 3,056,865.19 | 3,018,113.53 |
| 筹资活动现金流出小计 | 60,649,263.81 | 77,290,347.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 44,379,802.77 | -57,290,347.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -78,653.76 | -340,742.51 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 20,321,544.06 | -43,004,541.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 50,687,524.42 | 92,443,361.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 71,009,068.48 | 49,438,819.81 |

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 | 168,329,790.91 | 121,888,702.69 |
| 收到的税费返还 | 950,528.89 | 399,786.52 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,005,801.89 | 5,657,163.65 |
| 经营活动现金流入小计 | 171,286,121.69 | 127,945,652.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 109,001,710.26 | 71,810,202.26 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 17,261,985.74 | 14,248,768.02 |
| 支付的各项税费 | 12,631,997.65 | 13,195,488.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,524,726.71 | 14,244,704.52 |
| 经营活动现金流出小计 | 160,420,420.36 | 113,499,162.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,865,701.33 | 14,446,489.90 |
| 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 | 313,846.15 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 2,000,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,313,846.15 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,134,608.91 | 2,062,484.93 |
| 投资支付的现金 | 20,800,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 3,350,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 29,284,608.91 | 2,062,484.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -26,970,762.76 | -2,062,484.93 |
| 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 | 103,379,066.58 | 20,000,000.00 |
| 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 | 103,379,066.58 | 20,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 36,045,175.51 | 70,570,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,547,223.11 | 3,702,234.11 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 477,310.39 | 2,729,713.53 |
| 筹资活动现金流出小计 | 58,069,709.01 | 77,001,947.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 45,309,357.57 | -57,001,947.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -78,653.76 | -340,742.51 |

| | | |
|----------------|---------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 29,125,642.38 | -44,958,685.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 33,922,975.75 | 84,169,078.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 63,048,618.13 | 39,210,393.59 |

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 | | | 13,208,011.71 | | 86,470,273.14 | | 5,826,779.52 | 429,417,453.75 |
| 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 | | | 13,208,011.71 | | 86,470,273.14 | | 5,826,779.52 | 429,417,453.75 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 56,160,000.00 | -56,160,000.00 | | | | | -3,820,623.69 | | -34,822.22 | -3,855,445.91 |
| (一)净利润 | | | | | | | 14,899,376.31 | | -164,795.20 | 14,734,581.11 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 14,899,376.31 | | -164,795.20 | 14,734,581.11 |
| (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 | | | | | | | -18,720,000.00 | | 129,972.98 | -18,590,027.02 |
| 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 | | | | | | | -18,720,000.00 | | 129,972.98 | -18,590,027.02 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 56,160,000.00 | -56,160,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 56,160,000.00 | -56,160,000.00 | | | | | | | | |
| 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 | 149,760,000.00 | 174,152,389.38 | | | 13,208,011.71 | | 82,649,649.45 | | 5,791,957.30 | 425,562,007.84 |

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 | 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：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 | 93,600,000.00 | 230,312,389.38 | | | 8,187,595.18 | | 45,697,162.79 | | 5,836,636.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 5,020,416.53 | | 40,773,110.35 | | -9,857.42 |
| （一）净利润 | | | | | | | 49,537,526.88 | | -9,857.42 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 49,537,526.88 | | -9,857.42 |
| （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 | | | | | 5,020,416.53 | | -8,764,416.53 | | -3,744,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 5,020,416.53 | | -5,020,416.53 | | |
| 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 |
| 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 | | | 13,208,011.66 | | 86,470,273.14 | | 5,826,776.92 |

| | | | | | | | | | | |
|--|---------|---------|--|--|---------|--|--------|--|------|-------|
| | ,000.00 | ,389.38 | | | ,011.71 | | 273.14 | | 9.52 | 53.75 |
|--|---------|---------|--|--|---------|--|--------|--|------|-------|

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 | | | 13,208,011.71 | | 89,128,105.39 | 426,248,506.48 |
| 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 | | | 13,208,011.71 | | 89,128,105.39 | 426,248,506.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 56,160,000.00 | -56,160,000.00 | | | | | -3,324,135.29 | -3,324,135.29 |
| （一）净利润 | | | | | | | 15,395,864.71 | 15,395,864.71 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 15,395,864.71 | 15,395,864.71 |
| （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 | | | | | | | -18,720,000.00 | -18,720,000.00 |
| 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 | | | | | | | -18,720,000.00 | -18,720,000.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 56,160,000.00 | -56,160,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 56,160,000.00 | -56,160,000.00 | | | | | | |
| 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 | 149,760,000.00 | 174,152,389.38 | | | 13,208,011.71 | | 85,803,970.10 | 422,924,371.19 |

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 | 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) | | | | | 5,020,416.53 | | 41,439,748.76 | 46,460,165.29 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 50,204,165.29 | 50,204,165.29 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 50,204,165.29 | 50,204,165.29 |
| (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 | | | | | 5,020,416.53 | | -8,764,416.53 | -3,744,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 5,020,416.53 | | -5,020,416.53 | |
| 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 |
| 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 | | | 13,208,011.71 | | 89,128,105.39 | 426,248,506.48 |

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

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。

根据本公司2013年度股东大会审议通过的《2013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6股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额5,616.00万股，每股面值1元，计增加股本人民币5,616.00万元，本次转增股份后，注册资本增至人民币壹亿肆仟玖佰柒拾陆万元整。

截至2014年6月30日，本公司累计发行股本总数14,976.00万股，公司注册资本为人民币壹亿肆仟玖佰柒拾陆万元整，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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

- (1) “一揽子交易”的判断原则
- (2) “一揽子交易”的会计处理方法
- (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、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

8、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。

9、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

10、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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

11、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

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 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。 |

(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 | 确定组合的依据 |
|------|-------------|---------|
|------|-------------|---------|

| | 提方法 | |
|------|-------|---------------------------------------|
| 组合 1 | | 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） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

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

(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。 |

12、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、半成品、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

(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

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

包装物

摊销方法：

13、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。

14、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一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。

15、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 | 5.00% | 4.75% |
| 机器设备 | 10 | 5.00% | 9.5% |
| 运输设备 | 5 | 5.00% | 19% |
| 办公设备 | 5 | 5.00% | 19% |
| 其他设备 | 5 10 | 5.00% | 19% 9.5% |

(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

16、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。

17、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。

18、生物资产

19、油气资产

20、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

21、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 |

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

24、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。

25、回购本公司股份

26、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。公司的环保工程项目合同条款规定公司不承担安装义务的，在购货方收到发出商品并验收签字后，公司按合同金额确认产品销售收入；合同条款规定需由公司安装、调试的，在购货方收到商品，并安装、调试结束，购货方验收合格后，公司按合同金额确认产品销售收入。

(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

27、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) 会计政策

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。

28、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。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、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

30、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

31、资产证券化业务

32、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。

33、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

（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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

（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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

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、增值税及消费税计征 | 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

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2014年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

3、其他说明

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 | 2,000,000.00 | 过滤材料、过滤袋的生产与销售等。 | 13,000,000.00 | | 65.00% | 65.00% | 是 | 5,791,957.30 | | |
| 天津三维丝环保科技有限公司 | 全资子公司 | 天津 | 工业 | 8,000,000.00 | 节能环保、新材料技术开发、咨询等。 | 80,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 新疆三维丝环保科技有限公司 | 全资孙公司 | 新疆 | 工业 | 1,000,000.00 | 节能环保、新材料技术开 | 10,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 司 | | | | | 发、咨 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

不适用

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

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

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

1. 与上期相比本期新增合并单位1家，原因为：本公司投资设立控股子公司湖南九翔环保科技有限公司。
2. 本期减少合并单位1家，原因为：通过股权转让的方式减少湖南九翔环保科技有限公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为
 本公司投资设立控股子公司湖南九翔环保科技有限公司。
 与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为
 通过股权转让的方式减少湖南九翔环保科技有限公司。

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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------|-------|-------------|
| 湖南九翔环保科技有限公司 | 0.00 | -393,857.52 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|--------------|--------------|-------------|
| 湖南九翔环保科技有限公司 | 4,606,142.48 | -393,857.52 |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|--------------|------------------|--|
| 湖南九翔环保科技有限公司 | 2014 年 06 月 12 日 | 处置价款 3,000,000.00 元，减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。 |

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

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： | -- | -- | 6,247.72 | -- | -- | 6,037.09 |
| 人民币 | -- | -- | 6,247.72 | -- | -- | 6,037.09 |
| 银行存款： | -- | -- | 71,002,820.76 | -- | -- | 50,681,487.33 |
| 人民币 | -- | -- | 69,981,668.53 | -- | -- | 50,016,851.72 |
| 美元 | 165,963.12 | 6.1528 | 1,021,137.88 | 109,009.71 | 6.0969 | 664,621.30 |

| | | | | | | |
|---------|------|--------|---------------|------|--------|---------------|
| 欧元 | 1.71 | 8.3946 | 14.35 | 1.70 | 8.4176 | 14.31 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 23,095,174.05 | -- | -- | 20,038,308.86 |
| 人民币 | -- | -- | 23,095,174.05 | -- | -- | 20,038,308.86 |
| 合计 | -- | -- | 94,104,242.53 | -- | -- | 70,725,833.28 |

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 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 8,592,731.51 | 6,369,849.71 |
| 信用证保证金 | | 585.23 |
| 履约保证金 | 5,696,869.54 | 5,139,473.92 |
| 三个月以上定期存款 | 8,805,573.00 | 8,528,400.00 |
| 合 计 | 23,095,174.05 | 20,038,308.86 |

截至2014年06月30日，其他货币资金中三个月以上定期存款8,805,573.00元（含利息）已在中国农业银行厦门杏林支行办理质押，以开具履约保函和银行承兑汇票。

截至2014年06月30日，其他货币资金中人民币8,592,731.51元（含利息）为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

截至2014年06月30日，其他货币资金中人民币5,696,869.54元（含利息）为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的保函所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

不适用

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 | 80,267,153.40 | 85,766,928.43 |
| 商业承兑汇票 | 16,000.00 | 1,822,200.00 |
| 合计 | 80,283,153.40 | 87,589,128.43 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(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

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 |
|---------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 厦门佰瑞福环保科技有限公司 | 2013年08月14日 | 2014年08月14日 | 1,800,000.00 | |
| 厦门佰瑞福环保科技有限公司 | 2013年09月13日 | 2014年09月13日 | 1,000,000.00 | |
| 厦门佰瑞福环保科技有限公司 | 2013年12月09日 | 2014年12月09日 | 1,000,000.00 | |
| 厦门佰瑞福环保科技有限公司 | 2014年01月07日 | 2015年01月07日 | 1,185,761.35 | |
| 厦门佰瑞福环保科技有限公司 | 2014年01月20日 | 2015年01月20日 | 1,291,981.45 | |
| 合计 | -- | -- | 6,277,742.80 | -- |

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2014年6月30日，本公司用于贴现的银行承兑票据为人民币18,493,200.00元。

4、应收股利

不适用

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 | 291,100.68 | 181,814.60 | 351,452.37 | 121,462.91 |
| 保证金利息 | | 191,609.18 | | 191,609.18 |
| 合计 | 291,100.68 | 373,423.78 | 351,452.37 | 313,072.09 |

(2) 逾期利息

不适用

(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 | 5,964,127.00 | 2.26% | 3,656,833.80 | 61.31% | 2,244,000.00 | 0.97% | 2,244,000.00 | 100.00% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | | | | | | | | |
| 组合 2 | 255,657,351.21 | 96.85% | 15,832,875.67 | 6.19% | 227,075,938.77 | 98.33% | 16,311,695.71 | 7.18% |
| 组合小计 | 255,657,351.21 | 96.85% | 15,832,875.67 | 6.19% | 227,075,938.77 | 98.33% | 16,311,695.71 | 7.18% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,356,300.80 | 0.89% | 1,319,372.99 | 55.99% | 1,624,144.80 | 0.70% | 1,196,540.48 | 73.67% |
| 合计 | 263,977,779.01 | -- | 20,809,082.46 | -- | 230,944,083.57 | -- | 19,752,236.19 | -- |

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 |
|-----------------|--------------|--------------|---------|---------------|
| 石狮市鸿峰环保生物工程有限公司 | 1,116,775.00 | 670,065.00 | 60.00% | 存在减值迹象 |
| 武汉凯迪电力股份有限公司 | 2,603,352.00 | 742,768.80 | 28.53% | 存在减值迹象 |
| 江苏国泰新能源科技有限公司 | 2,244,000.00 | 2,244,000.00 | 100.00% | 对方经营困难，正在强制执行 |
| 合计 | 5,964,127.00 | 3,656,833.80 | -- | -- |

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 | 225,431,092.14 | 88.18% | 11,271,554.61 | 187,590,881.94 | 82.61% | 9,379,544.09 |
| 1 年以内小计 | 225,431,092.14 | 88.18% | 11,271,554.61 | 187,590,881.94 | 82.61% | 9,379,544.09 |
| 1 至 2 年 | 25,059,509.99 | 9.80% | 2,505,951.00 | 30,012,726.53 | 13.22% | 3,001,272.66 |
| 2 至 3 年 | 3,444,669.66 | 1.35% | 1,033,400.90 | 5,868,273.22 | 2.58% | 1,760,481.96 |
| 3 年以上 | 1,722,079.42 | 0.67% | 1,021,969.16 | 3,604,057.08 | 1.59% | 2,170,397.00 |
| 3 至 4 年 | 1,292,864.95 | 0.51% | 646,432.48 | 2,748,623.23 | 1.21% | 1,374,311.62 |
| 4 至 5 年 | 268,388.97 | 0.10% | 214,711.18 | 296,742.35 | 0.13% | 237,393.88 |
| 5 年以上 | 160,825.50 | 0.06% | 160,825.50 | 558,691.50 | 0.25% | 558,691.50 |
| 合计 | 255,657,351.21 | -- | 15,832,875.67 | 227,075,938.77 | -- | 16,311,695.71 |

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 |
|------------------|--------------|--------------|---------|-------------------|
| 蚌埠星源环保科技有限公司 | 791,180.00 | 158,236.00 | 20.00% | 存在减值迹象 |
| 中钢集团天澄环保科技股份有限公司 | 759,986.80 | 455,992.08 | 60.00% | 存在减值迹象 |
| 江西江联普开电力环保工程有限公司 | 324,324.00 | 224,334.91 | 69.17% | 对方经营困难，正在强制执行 |
| 平顶山市绿城环保有限公司 | 480,810.00 | 480,810.00 | 100.00% | 对方经营困难，诉讼胜诉，但未收回款 |
| 合计 | 2,356,300.80 | 1,319,372.99 | -- | -- |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|----------------|----|------------------|------------|-----------|----|
| 重庆中建机械制造厂 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 30,804.00 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 上海焦化化工发展商社 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 14,960.00 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 上海金由过滤净化技术有限公司 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 65,000.00 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 杭州锦江绿色能源有限公司 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 36,406.00 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 芜湖绿洲环保能源有限公司 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 142,560.00 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 泰州金日除尘设备有限公司 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 44,292.35 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 浙江顺安环保科技有限公司 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 19,270.00 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 昆山市玉峰电除尘设备有限公司 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 49,500.00 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 402,792.35 | -- | -- |

应收账款核销说明

(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

不适用

(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 | 34,402,604.00 | 一年以内 | 13.03% |
| 福建龙净环保股份有限公司 | 主要客户 | 26,745,125.31 | 一年以内 | 10.13% |
| 北京龙电宏泰环保科技有限公司 | 主要客户 | 12,406,333.20 | 一年以内 | 4.70% |
| 浙江菲达环境工程有限公司 | 主要客户 | 8,828,370.60 | 一年以内 | 3.34% |
| 神华神东电力有限责任公司物资管理中心 | 主要客户 | 6,962,424.00 | 一年以内 | 2.64% |
| 合计 | -- | 89,344,857.11 | -- | 33.84% |

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(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

不适用

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 | 6,012,142.64 | 40.06% | | | 7,425,981.29 | 46.70% | | |
| 组合 2 | 8,997,002.01 | 59.94% | 493,015.45 | 5.48% | 8,475,918.73 | 53.30% | 466,095.94 | 5.50% |
| 组合小计 | 15,009,144.65 | 100.00% | 493,015.45 | 3.28% | 15,901,900.02 | 100.00% | 466,095.94 | 2.93% |
| 合计 | 15,009,144.65 | -- | 493,015.45 | -- | 15,901,900.02 | -- | 466,095.94 | -- |

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 | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | | 金额 | 比例 | | |
| 1 年以内 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 1 年以内 | 8,812,415.01 | 97.95% | 440,620.75 | | 8,304,638.73 | 97.98% | 415,231.94 | |
| 1 年以内小计 | 8,812,415.01 | 97.95% | 440,620.75 | | 8,304,638.73 | 97.98% | 415,231.94 | |
| 1 至 2 年 | 23,107.00 | 0.26% | 2,310.70 | | 9,800.00 | 0.12% | 980.00 | |

| | | | | | | |
|---------|--------------|-------|------------|--------------|-------|------------|
| 2 至 3 年 | 158,600.00 | 1.76% | 47,580.00 | 158,600.00 | 1.87% | 47,580.00 |
| 3 年以上 | 2,880.00 | 0.03% | 2,504.00 | 2,880.00 | 0.03% | 2,304.00 |
| 4 至 5 年 | 2,880.00 | 0.03% | 2,504.00 | 2,880.00 | 0.03% | 2,304.00 |
| 合计 | 8,997,002.01 | -- | 493,015.45 | 8,475,918.73 | -- | 466,095.94 |

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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

不适用

(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 | 55.02% |
| 航天长征化学工程股份有限公司 | 801,000.00 | 保证金 | 5.34% |
| 浙江菲达环境工程有限公司 | 500,000.00 | 保证金 | 3.33% |
| 内蒙古诚峰招标代理有限责任公司 | 400,000.00 | 保证金 | 2.67% |
| 华润水泥采购有限公司 | 300,000.00 | 保证金 | 2.00% |
| 合计 | 10,259,306.40 | -- | 68.36% |

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 | 主要客户 | 8,258,306.40 | 1 年以内 | 55.02% |
| 航天长征化学工程股份有限公司 | 主要客户 | 801,000.00 | 1 年以内 | 5.34% |
| 浙江菲达环境工程有限公司 | 主要客户 | 500,000.00 | 5 年以上 | 3.33% |
| 内蒙古诚峰招标代理有限公司 | | 400,000.00 | 1 年以内 | 2.67% |
| 华润水泥采购有限公司 | | 300,000.00 | 1 年以内 | 2.00% |
| 合计 | -- | 10,259,306.40 | -- | 68.36% |

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(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

不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

不适用

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 | 7,140,111.25 | 99.98% | 2,516,092.68 | 98.63% |
| 1 至 2 年 | | | 34,944.86 | 1.37% |
| 2 至 3 年 | 1,747.23 | 0.02% | | |
| 合计 | 7,141,858.48 | -- | 2,551,037.54 | -- |

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 |
|---------------|--------|--------------|------|-------|
| 上海工百环保科技有限公司 | 设备采购商 | 2,075,609.55 | 一年以内 | 合同未到期 |
| 威程(天津)科技有限公司 | 设备采购商 | 1,045,900.00 | 一年以内 | 合同未到期 |
| 扬州市恒升源机械厂 | 设备采购商 | 1,037,000.00 | 一年以内 | 合同未到期 |
| 扬州市兴工机械有限公司 | 设备采购商 | 455,000.00 | 一年以内 | 合同未到期 |
| 扬州市安装防腐工程有限公司 | 设备采购商 | 185,000.00 | 一年以内 | 合同未到期 |
| 合计 | -- | 4,798,509.55 | -- | -- |

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

不适用

(4) 预付款项的说明

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 | 16,347,717.25 | | 16,347,717.25 | 7,550,227.71 | | 7,550,227.71 |
| 在产品 | 41,918,662.18 | | 41,918,662.18 | 31,676,544.33 | | 31,676,544.33 |
| 库存商品 | 20,819,474.66 | 301,424.48 | 20,518,050.18 | 10,711,637.18 | 289,889.82 | 10,421,747.36 |
| 委托加工物资 | 6,349,530.46 | | 6,349,530.46 | 2,981,749.18 | | 2,981,749.18 |
| 发出商品 | 2,242,890.91 | | 2,242,890.91 | 1,849,352.38 | | 1,849,352.38 |
| 半成品 | 37,088,913.14 | 121,639.10 | 36,967,274.04 | 20,932,159.21 | 91,963.56 | 20,840,195.65 |
| 合计 | 124,767,188.60 | 423,063.58 | 124,344,125.02 | 75,701,669.99 | 381,853.38 | 75,319,816.61 |

(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 | 289,889.82 | 181,294.33 | | 169,759.67 | 301,424.48 |
| 半成品 | 91,963.56 | 45,054.37 | | 15,378.83 | 121,639.10 |
| 合 计 | 381,853.38 | 226,348.70 | | 185,138.50 | 423,063.58 |

(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 | | |
| 半成品 | 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 | 786,552.56 | 34,451.05 |
| 合 计 | 786,552.56 | 34,451.05 |

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

不适用

12、持有至到期投资

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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 | | 18,941,024.69 | | 18,941,024.69 |
| 1.房屋、建筑物 | | 18,941,024.69 | | 18,941,024.69 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | | 1,424,522.90 | | 1,424,522.90 |
| 1.房屋、建筑物 | | 1,424,522.90 | | 1,424,522.90 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | | 17,516,501.79 | | 17,516,501.79 |
| 1.房屋、建筑物 | | 17,516,501.79 | | 17,516,501.79 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | | 17,516,501.79 | | 17,516,501.79 |
| 1.房屋、建筑物 | | 17,516,501.79 | | 17,516,501.79 |

单位：元

| | 本期 |
|--|----|
| | |

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初公允价值 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末公允价值 |
|----|--------|------|------------|----------|------|---------|--------|
| | | 购置 | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 | 处置 | 转为自用房地产 | |
| | | | | | | | |

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

期末用于抵押或担保的投资性房地产账面价值为0.00元。

2014年度1-6月投资性房地产计提折旧和摊销金额为224,924.67元,计提减值准备为0.00元。

2014年度1-6月本公司将账面价值为17,741,426.46元(原值:18,941,024.69元)的房屋改为出租,自改变用途之日起,将相应的固定资产转换为投资性房地产核算。

于2014年6月30日,账无未办妥房屋权证的投资性房地产。

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： | 294,153,231.90 | | 1,793,337.11 | 20,565,536.54 | 275,381,032.47 |
| 其中：房屋及建筑物 | 121,474,987.92 | | | 18,941,024.69 | 102,533,963.23 |
| 机器设备 | 146,284,778.51 | | 359,830.35 | 321,074.70 | 146,323,534.16 |
| 运输工具 | 8,006,503.32 | | 1,264,228.00 | 1,242,418.00 | 8,028,313.32 |
| 办公设备 | 5,107,642.47 | | 142,377.10 | 61,019.15 | 5,189,000.42 |
| 其他设备 | 13,279,319.68 | | 26,901.66 | | 13,306,221.34 |
| -- | 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： | 54,230,409.57 | | 11,489,480.12 | 1,804,680.77 | 63,915,208.92 |
| 其中：房屋及建筑物 | 9,955,464.21 | | 2,668,964.29 | 1,199,598.23 | 11,424,830.27 |
| 机器设备 | 32,630,784.56 | | 6,900,270.17 | 3,176.00 | 39,527,878.73 |
| 运输工具 | 4,678,295.16 | | 658,312.56 | 599,663.87 | 4,736,943.85 |
| 办公设备 | 1,821,010.79 | | 431,515.10 | 2,242.67 | 2,250,283.22 |
| 其他设备 | 5,144,854.85 | | 830,418.00 | | 5,975,272.85 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 239,922,822.33 | | -- | | 211,465,823.55 |
| 其中：房屋及建筑物 | 111,519,523.71 | | -- | | 91,109,132.96 |
| 机器设备 | 113,653,993.95 | | -- | | 106,795,655.43 |
| 运输工具 | 3,328,208.16 | | -- | | 3,291,369.47 |
| 办公设备 | 3,286,631.68 | | -- | | 2,938,717.20 |
| 其他设备 | 8,134,464.83 | | -- | | 7,330,948.49 |
| 办公设备 | | | -- | | |
| 其他设备 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 239,922,822.33 | | -- | | 211,465,823.55 |
| 其中：房屋及建筑物 | 111,519,523.71 | | -- | | 91,109,132.96 |
| 机器设备 | 113,653,993.95 | | -- | | 106,795,655.43 |
| 运输工具 | 3,328,208.16 | | -- | | 3,291,369.47 |
| 办公设备 | 3,286,631.68 | | -- | | 2,938,717.20 |
| 其他设备 | 8,134,464.83 | | -- | | 7,330,948.49 |

本期折旧额 11,489,480.12 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

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 |
|--------------|------------|------|------------|------|------|------|
| 新疆三维丝厂房建设 | 119,974.30 | | 119,974.30 | | | 0.00 |
| 信德无纺布上胶拉幅定型机 | 120,291.03 | | 120,291.03 | | | 0.00 |
| 8#预刺生产线 | 38,318.40 | | 38,318.40 | | | 0.00 |
| 合计 | 278,583.73 | | 278,583.73 | | | |

(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 |
|-----------|------------|-----|------------|--------|------|-----------|------|-----------|--------------|----------|------|------------|
| 新疆三维丝厂房建设 | 63,000,000 | | 119,974.30 | | | 0.2% | | | | | 自筹 | 119,974.30 |
| 合计 | 63,000,000 | | 119,974.30 | | | -- | -- | | | -- | -- | 119,974.30 |

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|-----------|---|----|
| 新疆三维丝厂房建设 | 目前处厂房设计，及评审阶段，2014年下半年将进行施工证办理以及地基基础勘测。 | |

(5) 在建工程的说明

不适用

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

不适用

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 | 7,265,124.91 | 7,621,796.49 | 27,370.00 | 14,859,551.40 |
| (1) 土地使用权 | 5,162,724.27 | 7,496,990.60 | | 12,659,714.87 |
| (2) 办公软件 | 2,102,400.64 | 124,805.89 | 27,370.00 | 2,199,836.53 |
| 二、累计摊销合计 | 851,278.92 | 344,158.40 | 1,299.89 | 1,194,137.43 |
| (1) 土地使用权 | 430,227.01 | 126,597.16 | | 556,824.17 |
| (2) 办公软件 | 421,051.91 | 217,561.24 | 1,299.89 | 637,313.26 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 6,413,845.99 | 7,277,638.09 | 26,070.11 | 13,665,413.97 |
| (1) 土地使用权 | 4,732,497.26 | | | 12,102,890.70 |
| (2) 办公软件 | 1,681,348.73 | | | 1,562,523.27 |
| (1) 土地使用权 | | | | |
| (2) 办公软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 6,413,845.99 | 7,277,638.09 | 26,070.11 | 13,665,413.97 |
| (1) 土地使用权 | 4,732,497.26 | | | 12,102,890.70 |
| (2) 办公软件 | 1,681,348.73 | | | 1,562,523.27 |

本期摊销额 344,158.40 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

24、商誉

不适用

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 |
|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 厂房装修 | 116,897.78 | | 17,107.02 | | 99,790.76 | |
| 滤布车间装修 | 113,811.00 | | 23,024.40 | | 90,786.60 | |
| 湖南九翔厂房装修 | | 572,464.78 | 27,076.64 | 545,388.14 | | 九翔公司不再纳入合并 |
| 湖南九翔办公室装修 | | 259,477.00 | 14,416.62 | 245,060.38 | | 九翔公司不再纳入合并 |
| 上海办公室装修费 | 66,651.00 | | 14,282.40 | | 52,368.60 | |
| 合计 | 297,359.78 | 831,941.78 | 95,907.08 | 790,448.52 | 242,945.96 | -- |

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 | 3,382,467.33 | 3,199,346.49 |
| 内部未实现利润 | 53,716.68 | |
| 递延收益 | 3,749,205.00 | 3,915,196.51 |
| 小计 | 7,185,389.01 | 7,114,543.00 |
| 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 | | 733,966.34 |
| 合计 | | 733,966.34 |

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 |
|--------|-----|------------|----|
| 2018 年 | | 733,966.34 | |

| | | | |
|----|--|------------|----|
| 合计 | | 733,966.34 | -- |
|----|--|------------|----|

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 | | |
| 资产减值准备 | 21,725,161.49 | |
| 递延收益 | 24,248,208.73 | |
| 小计 | 45,973,370.22 | |
| 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 | 7,185,389.01 | | 7,114,543.00 | |

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 | 20,218,332.13 | 1,509,180.63 | | 410,856.35 | 21,316,656.41 |
| 二、存货跌价准备 | 381,853.38 | 226,348.70 | | 185,138.50 | 423,063.58 |
| 合计 | 20,600,185.51 | 1,735,529.33 | | 595,994.85 | 21,739,719.99 |

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

| | | |
|---------------------|---------------|--|
| 预付珀挺机械工业（厦门）有限公司股权款 | 20,800,000.00 | |
| 预付设备款 | 4,821,080.00 | |
| 合计 | 25,621,080.00 | |

其他非流动资产的说明

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 | 117,937,813.61 | 68,890,816.24 |
| 票据贴现未到期 | 18,493,200.00 | |
| 合计 | 136,431,013.61 | 68,890,816.24 |

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 14,013,000.00 | 29,879,656.64 |
| 银行承兑汇票 | 59,785,050.80 | 45,189,477.97 |
| 合计 | 73,798,050.80 | 75,069,134.61 |

下一会计期间将到期的金额 73,798,050.80 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 | 113,463,472.45 | 57,786,036.32 |
| 1 年以上 | 3,577,989.51 | 94,909.35 |
| 合计 | 117,041,461.96 | 57,880,945.67 |

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

不适用

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 | 22,895,749.57 | 15,146,265.42 |
| 1 年以上 | 19,908,240.70 | 18,721,481.27 |
| 合计 | 42,803,990.27 | 33,867,746.69 |

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

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 | 10,056,612.63 | 14,703,490.16 | 16,752,954.92 | 8,007,147.87 |
| 二、职工福利费 | | 666,242.61 | 666,242.61 | |
| 三、社会保险费 | | 1,066,508.85 | 1,065,927.85 | 581.00 |
| 基本养老保险费 | | 601,322.13 | 600,914.13 | 408.00 |
| 失业保险费 | | 73,071.19 | 73,020.19 | 51.00 |

| | | | | |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 工伤保险费 | | 35,594.65 | 35,594.65 | |
| 生育保险费 | | 43,057.33 | 43,057.33 | |
| 四、住房公积金 | | 391,791.44 | 391,179.44 | 612.00 |
| 六、其他 | 29,160.00 | 308,520.26 | 164,481.22 | 173,199.04 |
| 合计 | 10,085,772.63 | 17,136,553.32 | 19,040,786.04 | 8,181,539.91 |

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 308,517.15 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

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 3,690,378.57 | 3,357,498.63 |
| 企业所得税 | 2,431,951.95 | 7,554,519.59 |
| 个人所得税 | 93,320.50 | 65,580.31 |
| 城市维护建设税 | 136,367.36 | 205,180.17 |
| 教育费附加 | 81,820.42 | 121,854.95 |
| 地方教育附加 | 54,546.94 | 81,236.63 |
| 印花税 | 2,900.96 | 3,980.71 |
| 堤防费 | | 1,044.30 |
| 合计 | 6,491,286.70 | 11,390,895.29 |

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 | 226,459.74 | 163,864.99 |
| 合计 | 226,459.74 | 163,864.99 |

应付利息说明

37、应付股利

不适用

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 | 5,468,069.59 | 4,651,804.87 |
| 1 年以上 | 381,478.69 | 34,512.00 |
| 合计 | 5,849,548.28 | 4,686,316.87 |

(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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|------|------------|
| 丘国强 | 0.00 | 322,287.40 |
| 合计 | 0.00 | 322,287.40 |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

不适用

45、专项应付款

不适用

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 | 2,551,500.00 | 2,794,500.00 |
| 2009年第一批中小企业发展专项资金 | 577,499.81 | 632,499.83 |
| 2009年企业技术中心创新能力建设专项资助款 | 262,499.90 | 287,499.92 |
| “一步法”无纺针刺滤料技术改革 | 262,499.81 | 287,499.83 |
| “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 | 78,750.00 | 86,250.00 |
| “耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业”-发改委扶持资金 | 78,750.00 | 86,250.00 |
| 连续法生产氟系针刺毡滤料关键技术及产业化 | 344,100.00 | 366,300.00 |
| 高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化 | 9,074,999.93 | 9,624,999.95 |
| 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 | 465,000.00 | 495,000.00 |
| 高性能耐高温、耐腐蚀100%聚四氟乙稀纤维针刺过滤毡布项目 | 572,999.90 | 672,999.92 |
| 100%PTFE针刺毡产业化技术开发与应用 | 159,322.07 | 179,661.05 |
| “一步法”无纺针刺滤料生产线扩建项目 | 156,666.84 | 176,666.82 |
| 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” | 1,294,249.91 | 1,377,749.93 |
| 新一代无胶热压覆膜超滤材料产业化项目 | 415,178.52 | 441,964.26 |
| 高温滤料功能化整理关键技术及产业化 | 546,291.93 | 581,536.59 |
| 高性能氟系功能化滤料产业化 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 企业技术中心建设 | 358,163.29 | 5,930,000.00 |

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 水泥窑除尘器“电改袋”专用高性能高温滤料生产线项目 | 5,930,000.00 | 413,265.31 |
| 用于煤化工、磷化工等行业的飞灰清洁设备系统 | 119,736.82 | |
| 合计 | 24,248,208.73 | 25,434,643.41 |

其他非流动负债说明

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| “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 | 2,794,500.00 | | 243,000.00 | | 2,551,500.00 | 与资产相关 |
| 2009年第一批中小企业发展专项资金 | 632,499.83 | | 55,000.02 | | 577,499.81 | 与资产相关 |
| 2009年企业技术中心创新能力建设专项资助款 | 287,499.92 | | 25,000.02 | | 262,499.90 | 与资产相关 |
| “一步法”无纺针刺滤料技术改革 | 287,499.83 | | 25,000.02 | | 262,499.81 | 与资产相关 |
| “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 | 86,250.00 | | 7,500.00 | | 78,750.00 | 与资产相关 |
| “耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业”-发改委扶持资金 | 86,250.00 | | 7,500.00 | | 78,750.00 | 与资产相关 |
| 连续法生产氟系针刺毡滤料关键技术及产业化 | 366,300.00 | | 22,200.00 | | 344,100.00 | 与资产相关 |
| 高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化 | 9,624,999.95 | | 550,000.02 | | 9,074,999.93 | 与资产相关 |
| 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 | 495,000.00 | | 30,000.00 | | 465,000.00 | 与资产相关 |
| 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 | 672,999.92 | | 100,000.02 | | 572,999.90 | 与资产相关 |
| 100%PTFE针刺毡产业化技术开发与应用 | 179,661.05 | | 20,338.98 | | 159,322.07 | 与资产相关 |
| “一步法”无纺针刺滤料生产线扩建项目 | 176,666.82 | | 19,999.98 | | 156,666.84 | 与资产相关 |
| 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 | 1,377,749.93 | | 83,500.02 | | 1,294,249.91 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|---------------------------|---------------|------------|--------------|--|---------------|-------|
| 新一代无胶热压覆膜超滤材料产业化项目 | 441,964.26 | | 26,785.74 | | 415,178.52 | 与资产相关 |
| 高温滤料功能化整理关键技术及产业化 | 581,536.59 | | 35,244.66 | | 546,291.93 | 与资产相关 |
| 高性能氟系功能化滤料产业化 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 企业技术中心建设 | 5,930,000.00 | | | | 5,930,000.00 | 与资产相关 |
| 水泥窑除尘器“电改袋”专用高性能高温滤料生产线项目 | 413,265.31 | | 55,102.02 | | 358,163.29 | 与资产相关 |
| 用于煤化工、磷化工等行业的飞灰清洁设备系统 | | 175,000.00 | 55,263.18 | | 119,736.82 | 与资产相关 |
| 合计 | 25,434,643.41 | 175,000.00 | 1,361,434.68 | | 24,248,208.73 | |

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
| | | | | | | |

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 | | | 56,160,000.00 | | 56,160,000.00 | 149,760,000.00 |

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

根据本公司2013年度股东大会审议通过的《2013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6股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额5,616.00万股，每股面值1元，计增加股本人民币5,616.00万元，本次转增股份后，注册资本增至人民币壹亿肆仟玖佰柒拾陆万元整。本次转增股份业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所验证，并出具信会师厦报字[2014]第00046号验资报告。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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 | | 56,160,000.00 | 162,580,091.48 |
| 股份支付 | 11,572,297.90 | | | 11,572,297.90 |
| 合计 | 230,312,389.38 | | 56,160,000.00 | 174,152,389.38 |

资本公积说明

根据本公司2013年度股东大会审议通过的《2013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6股的比例，以资本公积人民币5,616.00万元转增股本。

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 | 13,208,011.71 | | | 13,208,011.71 |
| 合计 | 13,208,011.71 | | | 13,208,011.71 |

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

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|---------------|---------|
| 调整后年初未分配利润 | 86,470,273.14 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 14,899,376.31 | -- |
| 应付普通股股利 | 18,720,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 82,649,649.45 | -- |

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

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 | 176,734,532.63 | 168,611,630.22 |
| 其他业务收入 | 1,245,493.71 | 999,763.65 |
| 营业成本 | 119,607,287.66 | 121,745,772.95 |

(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 | 176,734,532.63 | 118,747,709.61 | 168,611,630.22 | 121,070,718.41 |
| 合计 | 176,734,532.63 | 118,747,709.61 | 168,611,630.22 | 121,070,718.41 |

(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 | 165,786,957.62 | 111,484,883.72 | 158,877,088.20 | 113,255,262.38 |
| 滤毡系列 | 8,014,700.13 | 5,158,475.69 | 6,230,268.38 | 5,328,044.79 |
| 环保工程 | 2,932,874.88 | 2,104,350.20 | 3,504,273.64 | 2,487,411.24 |
| 合计 | 176,734,532.63 | 118,747,709.61 | 168,611,630.22 | 121,070,718.41 |

(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 | 167,253,451.91 | 112,356,391.60 | 160,384,781.96 | 114,404,927.96 |
| 出口销售 | 9,481,080.72 | 6,391,318.01 | 8,226,848.26 | 6,665,790.45 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 176,734,532.63 | 118,747,709.61 | 168,611,630.22 | 121,070,718.41 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

(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 | 21,705,632.88 | 12.20% |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 19,329,078.63 | 10.86% |
| 江苏新中环保股份有限公司 | 4,728,205.13 | 2.66% |
| 华润水泥（贵港）有限公司 | 3,892,393.16 | 2.19% |
| 中国大唐集团科技工程有限公司 | 3,421,128.21 | 1.92% |
| 合计 | 53,076,438.01 | 29.83% |

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

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 | 25,478.25 | | 5% |
| 城市维护建设税 | 155,454.80 | 615,341.49 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 92,733.03 | 329,627.85 | 3% |
| 地方教育附加 | 61,822.03 | 219,751.90 | 2% |
| 合计 | 335,488.11 | 1,164,721.24 | -- |

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 | 4,348,557.68 | 3,778,025.82 |
| 运输快递费 | 1,389,201.35 | 1,351,789.57 |
| 差旅费 | 1,222,300.11 | 1,479,639.69 |
| 业务招待费 | 1,528,805.78 | 2,162,562.57 |
| 技术服务费 | 3,556,812.63 | 3,699,718.35 |
| 代理费 | 1,573,445.76 | |
| 业务宣传费 | 763,388.64 | 486,279.30 |
| 投标费 | 137,187.05 | 192,584.00 |
| 房租费 | 635,524.40 | 199,008.10 |
| 样品费 | 165,191.19 | 207,352.29 |
| 展会费 | | 4,689.01 |
| 办公费 | 16,570.96 | 77,996.19 |
| 会务费 | 179,231.78 | 259,905.00 |
| 电话费 | 83,801.62 | 72,027.72 |
| 汽车费用 | 293,197.30 | 198,128.15 |
| 劳保费 | 6,068.38 | 4,444.44 |
| 市内交通费 | -1,379.98 | 22,987.50 |
| 水电物管费 | 29,491.89 | 27,337.08 |
| 折旧费 | 419,590.03 | 394,933.98 |
| 培训费 | 152,884.78 | 164,219.99 |
| 会员费 | 69,800.00 | 77,600.00 |
| 销售佣金 | -48,563.00 | 60,534.70 |
| 其他费用 | 283,292.36 | 3,659.77 |
| 合计 | 16,804,400.71 | 14,925,423.22 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 研发费 | 7,664,163.70 | 4,853,644.21 |
| 职工薪酬 | 5,359,705.19 | 4,210,559.85 |
| 折旧费 | 2,129,689.56 | 2,334,883.67 |
| 差旅费 | 282,596.35 | 255,693.86 |
| 税费 | 663,894.55 | 961,951.05 |
| 审计咨询费 | 538,241.45 | 304,739.53 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 汽车费用 | 447,081.68 | 311,369.22 |
| 业务招待费 | 262,077.40 | 356,454.10 |
| 修理费 | 23,798.10 | 21,290.32 |
| 办公费 | 270,973.00 | 298,031.38 |
| 培训费 | 93,828.00 | 61,856.00 |
| 无形资产摊销 | 344,158.40 | 196,077.31 |
| 劳保费 | 61,264.87 | 52,155.11 |
| 电话费 | 83,817.74 | 72,475.91 |
| 水电及物业管理费 | 102,478.98 | 15,547.15 |
| 代理费/会员费 | 109,214.04 | 35,667.57 |
| 会务费 | 119,512.00 | |
| 快递费 | 13,472.10 | 9,652.32 |
| 市内交通费 | 5,785.20 | 7,225.80 |
| 诉讼及律师费 | 303,125.00 | 378,470.00 |
| 租赁费 | 40,903.00 | 18,000.00 |
| 宣传费 | 299,986.34 | |
| 运杂费 | 140,668.98 | |
| 其他费用 | 845,370.28 | 557,344.11 |
| 合计 | 20,205,805.91 | 15,313,088.47 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 2,889,817.86 | 3,628,605.60 |
| 减：利息收入 | 400,221.98 | 281,345.94 |
| 汇兑损益 | 284,960.06 | 340,742.51 |
| 其他 | 398,228.74 | 139,421.19 |
| 合计 | 3,172,784.68 | 3,827,423.36 |

60、公允价值变动收益

不适用

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 |
|-----------------|------------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -86,115.46 | |
| 其他 | 155,035.23 | 152,438.55 |
| 合计 | 68,919.77 | 152,438.55 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

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 | 1,509,180.63 | 2,603,024.08 |
| 二、存货跌价损失 | 226,348.70 | 207,247.50 |
| 合计 | 1,735,529.33 | 2,810,271.58 |

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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 98,115.65 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | 98,115.65 | | |
| 政府补助 | 1,652,877.64 | 1,949,024.03 | |
| 其他 | 31,652.00 | 79,848.00 | |
| 合计 | 1,782,645.29 | 2,028,872.03 | |

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|-------------------------------------|------------|------------|-------------|------------|
| 高性能耐高温、耐腐蚀100%聚四氟乙稀纤维针刺过滤毡布项目 | 100,000.02 | 100,000.02 | 与资产相关 | 是 |
| 高性能耐高温耐腐蚀聚四氟乙稀纤维针刺过滤毡的开发及其产业化 | 19,999.98 | 19,999.98 | 与资产相关 | 是 |
| 100%PTFE 针刺毡产业化技术开发与应用 | 20,338.98 | 20,338.98 | 与资产相关 | 是 |
| “一步法”无纺针刺滤料生产线扩建项目 | 55,000.02 | 55,000.02 | 与资产相关 | 是 |
| “一步法”无纺针刺滤料技术改造项目 | 25,000.02 | 25,000.02 | 与资产相关 | 是 |
| 耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业化 | 7,500.00 | 7,500.00 | 与资产相关 | 是 |
| 耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业化 | 7,500.00 | 7,500.00 | 与资产相关 | 是 |
| 新型高效低阻针刺滤料项目 | 243,000.00 | 243,000.00 | 与资产相关 | 否 |
| 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 | 与资产相关 | 是 |
| 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 | 30,000.00 | 与资产相关 | 是 |
| 高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化 | 550,000.02 | 550,000.02 | 与资产相关 | 是 |
| 连续法生产氟系针刺毡滤料关键技术及产业化 | 22,200.00 | 22,200.00 | 与资产相关 | 是 |
| 高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化 | 83,500.02 | 83,500.02 | 与资产相关 | 是 |
| 新一代无胶热压覆膜超滤材料产业化项目 | 26,785.74 | 25,000.02 | 与资产相关 | 是 |
| 高温滤料功能化整理关键技术及产业化 | 35,244.66 | 32,895.00 | 与资产相关 | 是 |

| | | | | |
|----------------------------|--------------|--------------|-------|----|
| 企业技术中心建设 | 55,102.02 | | 与资产相关 | 是 |
| 用于煤化工、磷化工等行业的飞灰清洁设备系统 | 55,263.18 | | 与资产相关 | 是 |
| 新型耐高温、耐腐蚀100%聚四氟乙稀过滤毡产业化技术 | | 53,571.25 | 与资产相关 | 是 |
| 高性能P84+PTFE复合针刺毡开发与应用 | | 18,518.68 | 与资产相关 | 是 |
| 小发明创造扶持资金 | | 50,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 行业标准制修订资助(奖金) | | 300,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 2012年优秀新产品一等奖(厦门经发局) | | 250,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 2012年度专利三等奖(福建省知识产权局) | | 30,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 专利申请费用资助(知识产权) | 9,600.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 2013年度纳税大户奖励金(火炬管委会) | 60,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 收2013年厦门市专利奖二等奖(厦门市知识产权局) | 50,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 收2013年度优秀新产品奖政府补助 | 50,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 收招聘应届毕业生社保补贴 | 2,846.25 | | 与收益相关 | 是 |
| 收招用本市农村劳动力社保差额补助 | 55,899.12 | | 与收益相关 | 是 |
| 收应届生社保补贴(厦门火炬管委会) | 4,686.15 | | 与收益相关 | 是 |
| 收厦门本地户口社保补贴(厦门火炬管委会) | 58,411.44 | | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 1,652,877.64 | 1,949,024.03 | -- | -- |

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 |
|-------|-------|-----------|-----|
| 对外捐赠 | | 20,000.00 | |
| 税收滞纳金 | 50.41 | | |
| 合计 | 50.41 | 20,000.00 | |

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 | 3,310,149.11 | 2,513,974.25 |
| 递延所得税调整 | -74,485.63 | -116,424.52 |
| 合计 | 3,235,663.48 | 2,397,549.73 |

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 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0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 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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 | 14,899,376.31 | 9,656,822.07 |
| 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 | 1,426,984.79 | 1,863,871.46 |
| 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 | 13,472,391.52 | 7,792,950.61 |
| 期初股份总数 | 4 | 93,600,000.00 | 93,600,000.00 |
| 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 | 56,160,000.00 | 56,160,000.00 |
| 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） | $12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$ | 149,760,000.00 | 149,760,000.00 |
| 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 | 149,760,000.00 | 149,760,000.00 |
| 基本每股收益（I） | $14=1\div13$ | 0.10 | 0.06 |
| 基本每股收益（II） | $15=3\div12$ | 0.09 | 0.05 |
| 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） | $20 = \frac{1 + (16 - 18) \times (100\% - 17)}{13 + 19}$ | 0.10 | 0.06 |
| 稀释每股收益（II） | $21 = \frac{3 + (16 - 18) \times (100\% - 17)}{12 + 19}$ | 0.09 | 0.05 |

67、其他综合收益

不适用

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 | 344,600.00 |
| 利息收入 | 194,354.03 |
| 往来款净额 | 4,674,575.50 |
| 合计 | 5,213,529.53 |

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 | 24,675,543.76 |
| 其他往来款净额 | 3,973,095.22 |
| 合计 | 28,648,638.98 |

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

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------|----------|
| 支付其他费用 | 1,014.51 |
| 合计 | 1,014.51 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(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 | 3,056,865.19 |
| 合计 | 3,056,865.19 |

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 | 14,734,581.11 | 9,588,453.90 |
| 加：资产减值准备 | 1,735,529.33 | 2,810,271.58 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,714,404.79 | 11,750,129.96 |
| 无形资产摊销 | 344,158.40 | 195,902.82 |
| 长期待摊费用摊销 | 95,907.08 | 66,912.91 |
| 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） | -98,115.65 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,174,777.92 | 3,969,348.11 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -68,919.77 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -74,485.63 | -116,424.52 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -49,350,941.17 | -18,972,345.09 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -37,388,366.82 | -69,752,419.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 60,902,709.11 | 77,179,695.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,721,238.70 | 16,719,526.04 |
| 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 | 71,009,068.48 | 49,438,819.81 |
| 减：现金的期初余额 | 50,687,524.42 | 92,443,361.77 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 20,321,544.06 | -43,004,541.96 |

（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

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|--------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 2,000,000.00 | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 2,000,000.00 | |

（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 | 71,009,068.48 | 50,687,524.42 |
| 其中：库存现金 | 6,247.72 | 6,037.09 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 71,002,820.76 | 50,681,487.33 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 71,009,068.48 | 50,687,524.42 |

现金流量表补充资料的说明

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

八、资产证券化业务的会计处理

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

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 | 罗祥波 | 工业 | 20,000,000.00 | 65.00% | 65.00% | 56840267-8 |
| 天津三维丝环保科技有限公司 | | 有限公司 | 天津 | 罗祥波 | 工业 | 80,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 58329157-4 |
| 新疆三维丝环保科技有限公司 | | 有限公司 | 新疆 | 罗祥波 | 工业 | 10,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 08024037-X |

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------|---|--------|
| 罗红花 | 本公司的实际控制人为罗红花，截至 2014 年 6 月 30 日持有 29,869,575 股，占股本的 19.94% | 无 |
| 丘国强 | 本公司董事，持有本公司 11.10% 股份 | 无 |

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|----------|------------|------------|-------|------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 丘国强 | | 出售汽车 | 市场价 | 320,000.00 | 100.00% | | |

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

不适用

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-----|------|------------|
| 其他应付款 | 罗祥波 | | 322,287.40 |
| 其他应付款 | 丘国强 | | 100.00 |

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

| | |
|-----------------|------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |

| | |
|-----------------------------|---|
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 0 |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 0 |

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

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

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

其他或有负债及其财务影响

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以880.56万元（含未取利息）的定期存单质押给中国农业银行股份有限公司厦门集美支行，在2011年8月30日至2014年8月29日期间取得800万元最高额担保债权，截至资产负债表日，其使用该额度向客户开具了132.79万元的履约保函，向供应商开具了202.66万元的银行承兑汇票。截至资产负债表日，公司对外开具了646.74万元的履约保函。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

不适用

十四、其他重要事项

不适用

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 | 5,964,127.00 | 2.32% | 3,656,833.80 | 61.31% | 2,244,000.00 | 1.02% | 2,244,000.00 | 100.00% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 7,669,228.06 | 3.32% | | | 5,789,015.40 | 2.64% | | |
| 组合 2 | 240,400,787.70 | 93.44% | 14,595,944.75 | 6.07% | 209,819,786.91 | 95.60% | 15,218,509.22 | 7.25% |
| 组合小计 | 248,070,015.76 | 96.76% | 14,595,944.75 | 5.86% | 215,608,802.31 | 98.24% | 15,218,509.22 | 7.06% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,356,300.80 | 0.92% | 1,319,372.99 | 55.99% | 1,624,144.80 | 0.74% | 1,196,540.48 | 73.67% |
| 合计 | 256,390,443.56 | -- | 19,572,151.54 | -- | 219,476,947.11 | -- | 18,659,049.70 | -- |

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 |
|-----------------|--------------|--------------|---------|---------------|
| 石狮市鸿峰环保生物工程有限公司 | 1,116,775.00 | 670,065.00 | 60.00% | 存在减值迹象 |
| 武汉凯迪电力股份有限公司 | 2,603,352.00 | 742,768.80 | 28.53% | 存在减值迹象 |
| 江苏国泰新能源科技有限公司 | 2,244,000.00 | 2,244,000.00 | 100.00% | 对方经营困难，正在强制执行 |

| | | | | |
|----|--------------|--------------|----|----|
| 合计 | 5,964,127.00 | 3,656,833.80 | -- | -- |
|----|--------------|--------------|----|----|

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1年以内 | 215,806,143.13 | 89.77% | 10,790,307.16 | 173,561,700.69 | 82.72% | 8,678,085.03 |
| 1年以内小计 | 215,806,143.13 | 89.77% | 10,790,307.16 | 173,561,700.69 | 82.72% | 8,678,085.03 |
| 1至2年 | 20,190,803.75 | 8.40% | 2,019,080.38 | 27,130,907.76 | 12.93% | 2,713,090.78 |
| 2至3年 | 2,881,463.24 | 1.20% | 864,438.97 | 5,523,121.38 | 2.63% | 1,656,936.41 |
| 3年以上 | 1,522,377.58 | 0.63% | 922,118.24 | 3,604,057.08 | 1.72% | 2,170,397.00 |
| 3至4年 | 1,093,163.11 | 0.45% | 546,581.56 | 2,748,623.23 | 1.31% | 1,374,311.62 |
| 4至5年 | 268,388.97 | 0.11% | 214,711.18 | 296,742.35 | 0.14% | 237,393.88 |
| 5年以上 | 160,825.50 | 0.07% | 160,825.50 | 558,691.50 | 0.27% | 558,691.50 |
| 合计 | 240,400,787.70 | -- | 14,595,944.75 | 209,819,786.91 | -- | 15,218,509.22 |

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 |
|------------------|--------------|--------------|---------|-------------------|
| 中钢集团天澄环保科技有限公司 | 759,986.80 | 456,002.99 | 60.00% | 存在减值迹象 |
| 江西江联普开电力环保工程有限公司 | 324,324.00 | 224,324.00 | 69.17% | 对方经营困难，正在强制执行 |
| 平顶山市绿城环保有限公司 | 480,810.00 | 480,810.00 | 100.00% | 对方经营困难，诉讼胜诉，但未收回款 |
| 蚌埠星源环保科技有限公司 | 791,180.00 | 158,236.00 | 20.00% | 存在减值迹象 |
| 合计 | 2,356,300.80 | 1,319,372.99 | -- | -- |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|----------------|--------|------------------|------------|-----------|-----------|
| 重庆中建机械制造厂 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 30,804.00 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 上海焦化化工发展商社 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 14,960.00 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 上海金由过滤净化技术有限公司 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 65,000.00 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 杭州锦江绿色能源有限公司 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 36,406.00 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 芜湖绿洲环保能源有限公司 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 142,560.00 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 泰州金日除尘设备有限公司 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 44,292.35 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 浙江顺安环保科技有限公司 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 19,270.00 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 昆山市玉峰电除尘设备有限公司 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 49,500.00 | 账龄较长,且无交易 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 402,792.35 | -- | -- |

应收账款核销说明

(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

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(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 | 主要客户 | 34,402,604.00 | 一年以内 | 13.03% |

| | | | | |
|--------------------|------|---------------|------|--------|
| 有限公司 | | | | |
| 福建龙净环保股份有限公司 | 主要客户 | 26,745,125.31 | 一年以内 | 10.13% |
| 北京龙电宏泰环保科技有限公司 | 主要客户 | 12,406,333.20 | 一年以内 | 4.70% |
| 浙江菲达环境工程有限公司 | 主要客户 | 8,828,370.60 | 一年以内 | 3.34% |
| 神华神东电力有限责任公司物资管理中心 | 主要客户 | 6,962,424.00 | 一年以内 | 2.64% |
| 合计 | -- | 89,344,857.11 | -- | 33.84% |

(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 | 控股子公司 | 7,107,618.45 | 2.77% |
| 天津三维丝环保科技有限公司 | 全资子公司 | 49,335.00 | 0.02% |
| 新疆三维丝环保科技有限公司 | 全资子公司 | 512,274.61 | 0.20% |
| 合计 | -- | 7,669,228.06 | 2.99% |

(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

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 | 4,435,651.72 | 33.02 | | | 1,783,161.00 | 17.38 | | |

| | | | | | | | | |
|------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------|------------|-------|
| | | % | | | | % | | |
| 组合 2 | 8,997,002.01 | 66.98% | 493,015.45 | 5.48% | 8,475,918.73 | 82.62% | 466,095.94 | 5.50% |
| 组合小计 | 13,432,653.73 | 100.00% | 493,015.45 | 3.67% | 10,259,079.73 | 100.00% | 466,095.94 | |
| 合计 | 13,432,653.73 | -- | 493,015.45 | -- | 10,259,079.73 | -- | 466,095.94 | -- |

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 | 8,812,415.01 | 97.95% | 440,620.75 | 8,304,638.73 | 97.98% | 415,231.94 |
| 1 年以内小计 | 8,812,415.01 | 97.95% | 440,620.75 | 8,304,638.73 | 97.98% | 415,231.94 |
| 1 至 2 年 | 23,107.00 | 0.26% | 2,310.70 | 9,800.00 | 0.12% | 980.00 |
| 2 至 3 年 | 158,600.00 | 1.76% | 47,580.00 | 158,600.00 | 1.87% | 47,580.00 |
| 3 年以上 | 2,880.00 | 0.03% | 2,504.00 | 2,880.00 | 0.03% | 2,304.00 |
| 4 至 5 年 | 2,880.00 | 0.03% | 2,504.00 | 2,880.00 | 0.03% | 2,304.00 |
| 合计 | 8,997,002.01 | -- | 493,015.45 | 8,475,918.73 | -- | 466,095.94 |

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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 | 主要客户 | 8,258,306.40 | 1 年以内 | 61.48% |
| 浙江菲达环境工程有限公司 | 主要客户 | 500,000.00 | 5 年以上 | 3.72% |
| 内蒙古诚峰招标代理有限公司 | | 400,000.00 | 1 年以内 | 2.98% |
| 华润水泥采购有限公司 | | 300,000.00 | 1 年以内 | 2.23% |
| 杭州中建电子商务有限公司 | | 200,000.00 | 1 年以内 | 1.49% |
| 合计 | -- | 9,658,306.40 | -- | 71.90% |

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他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

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 | 成本法 | 13,000,0 | 13,000,0 | | 13,000,0 | 65.00% | 65.00% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----|-------------------|-------------------|--|-------------------|---------|---------|-----|--|--|--|
| 福环保科 技有限公 司 | | 00.00 | 00.00 | | 00.00 | | | | | | |
| 天津三维 丝环保科 技有限公 司 | 成本法 | 80,000,0 00.00 | 80,000,0 00.00 | | 80,000,0 00.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 合计 | --- | 93,000,0 00.00 | 93,000,0 00.00 | | 93,000,0 00.00 | --- | --- | --- | | | |

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 | 169,286,540.67 | 160,884,714.96 |
| 其他业务收入 | 1,245,493.71 | 999,763.65 |
| 合计 | 170,532,034.38 | 161,884,478.61 |
| 营业成本 | 116,291,865.48 | 118,189,254.02 |

(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 | 169,286,540.67 | 115,432,287.43 | 160,884,714.96 | 117,514,199.48 |
| 合计 | 169,286,540.67 | 115,432,287.43 | 160,884,714.96 | 117,514,199.48 |

(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 | 161,271,840.54 | 110,399,391.74 | 154,654,446.58 | 112,186,154.69 |
| 滤毡系列 | 8,014,700.13 | 5,032,895.69 | 6,230,268.38 | 5,328,044.79 |
| 合计 | 169,286,540.67 | 115,432,287.43 | 160,884,714.96 | 117,514,199.48 |

(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 | 159,805,459.95 | 109,040,969.42 | 152,657,866.70 | 110,848,409.03 |
| 出口销售 | 9,481,080.72 | 6,391,318.01 | 8,226,848.26 | 6,665,790.45 |
| 合计 | 169,286,540.67 | 115,432,287.43 | 160,884,714.96 | 117,514,199.48 |

(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 | 21,705,632.88 | 12.73% |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 19,329,078.63 | 11.33% |
| 厦门佰瑞福环保科技有限公司 | 7,240,423.80 | 4.25% |
| 江苏新中环保股份有限公司 | 4,728,205.13 | 2.77% |
| 华润水泥（贵港）有限公司 | 3,892,393.16 | 2.28% |
| 合计 | 56,895,733.60 | 33.36% |

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 |
|-----------------|-------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -350,000.00 | |
| 合计 | -350,000.00 | |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

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 | 15,395,864.71 | 10,407,301.55 |
| 加：资产减值准备 | 1,569,162.40 | 2,851,543.78 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,918,889.43 | 10,997,666.55 |
| 无形资产摊销 | 267,888.60 | 195,902.82 |
| 长期待摊费用摊销 | 40,131.42 | 52,630.51 |
| 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） | -98,115.65 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,174,777.92 | 3,969,348.11 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 350,000.00 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 48,740.99 | -217,827.90 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -43,365,757.29 | -11,348,559.62 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -33,274,874.42 | -66,230,117.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 55,838,993.22 | 63,768,602.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,865,701.33 | 14,446,489.90 |
| 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 | 63,048,618.13 | 39,210,393.59 |
| 减：现金的期初余额 | 33,922,975.75 | 84,169,078.77 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 29,125,642.38 | -44,958,685.18 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

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 |
|-----------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 12,000.19 | |
| 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 | 1,652,877.64 | |

| | | |
|---------------------|--------------|----|
| 一标准定额或定量享受的政府补助除外) | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 5,902.40 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 31,601.59 | |
| 减：所得税影响额 | 260,885.50 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 14,511.53 | |
| 合计 | 1,426,984.79 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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 | 14,899,376.31 | 9,656,822.07 | 419,770,050.54 | 423,590,674.23 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |
| 按国际会计准则 | 14,899,376.31 | 9,656,822.07 | 419,770,050.54 | 423,590,674.23 |

(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 | 14,899,376.31 | 9,656,822.07 | 419,770,050.54 | 423,590,674.23 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |
| 按境外会计准则 | 14,899,376.31 | 9,656,822.07 | 419,770,050.54 | 423,590,674.23 |

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

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 | 3.48% | 0.10 | 0.10 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东 | 3.15% | 0.09 | 0.09 |

| | | | |
|------|--|--|--|
| 的净利润 | | | |
|------|--|--|--|

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

| 报表项目 | 期末余额 (或本期金额) | 年初余额 (或上期金额) | 变动比率(%) | 变动原因 |
|---------|-----------------|-----------------|---------|-----------------|
| 货币资金 | 94,104,242.53 | 70,725,833.28 | 33.05% | 借款增加 |
| 应收账款 | 243,168,696.55 | 211,191,847.38 | 15.14% | 回款变慢 |
| 预付款项 | 7,141,858.48 | 2,551,037.54 | 179.96% | 预付货款增加 |
| 存货 | 124,344,125.02 | 75,319,816.61 | 65.09% | 旺季备货 |
| 投资性房地产 | 17,516,501.79 | | 100.00% | 固定资产转投资性房地 产 |
| 固定资产 | 211,465,823.55 | 239,922,822.33 | -11.86% | 固定资产转投资性房地 产 |
| 无形资产 | 13,665,413.97 | 6,413,845.99 | 113.06% | 购买土地使用权 |
| 其他非流动资产 | 25,621,080.00 | | 100.00% | 预付投资款及设备款 |
| 短期借款 | 136,431,013.61 | 68,890,816.24 | 98.04% | 短期借款增加导致 |
| 应付账款 | 117,041,461.96 | 57,880,945.67 | 102.21% | 旺季备货，采购加大 |
| 预收款项 | 42,803,990.27 | 33,867,746.69 | 26.39% | 工程未竣工验收导致 |
| 应付职工薪酬 | 8,181,539.91 | 10,085,772.63 | -18.88% | 年终奖本期发放导致 |
| 应交税费 | 6,491,286.70 | 11,390,895.29 | -43.01% | 本期汇算清缴所得税 |
| 其他应付款 | 5,849,548.28 | 4,686,316.87 | 24.82% | 预提费用增加导致 |
| 股本 | 149,760,000.00 | 93,600,000.00 | 60.00% | 资本公积转增股本 |
| 资本公积 | 174,152,389.38 | 230,312,389.38 | -24.38% | 资本公积转增股本 |
| | | | | |

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

二零一四年八月六日