

厦门三维丝环保股份有限公司

2016 年半年度报告



2016 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

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	21
第五节 股份变动及股东情况.....	31
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第七节 财务报告.....	37
第八节 备查文件目录.....	138

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
三维丝有限	指	厦门三维丝环保工业有限公司，公司前身
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
厦门珀挺	指	珀挺机械工业（厦门）有限公司
洛卡环保	指	北京洛卡环保技术有限公司
厦门洛卡	指	厦门洛卡环保技术有限公司
洛卡润泽	指	北京洛卡润泽电力技术有限公司
众鑫供热	指	文安县众鑫生物质供热有限公司
厦门物流	指	厦门三维丝国际物流有限责任公司
香港物流	指	香港三维丝国际物流有限公司
坤拿商贸	指	厦门坤拿商贸有限公司
上越投资	指	厦门上越投资咨询有限公司
《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

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）	463,687,465.17	354,202,328.68	30.91%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	71,801,879.10	31,321,174.86	129.24%
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）	55,815,409.49	29,392,752.49	89.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-36,741,619.15	-27,459,214.25	33.80%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0982	-0.0855	14.85%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.10	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.10	100.00%
加权平均净资产收益率	6.22%	6.64%	-0.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.84%	6.23%	-1.39%
	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）	2,676,941,767.44	1,528,256,557.83	75.16%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,345,603,958.90	742,333,041.48	81.27%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.596	2.2541	59.53%

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）	422,153.90	
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）	19,236,679.71	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	260,939.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-926,224.49	
减：所得税影响额	2,851,430.76	
少数股东权益影响额（税后）	155,648.55	
合计	15,986,469.61	--

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、经营资金短缺的风险

随着公司经营范围的扩大,业务量的不断增长,尤其一些热电联产和BT项目投资对资金需求相对较大;同时,公司从整体发展战略出发,积极开展对外投资并购,公司在经营过程中需占用大量营运资金以满足业务发展的需要,这些对公司的经营资金提出了较高的要求。为规避资金短缺风险,一方面公司将通过自身经营积累,加快应收账款和已投资项目收款进度,提高资金使用效率;另一方面,公司将充分利用银行授信、资本市场再融资等融资方式来满足公司快速发展对资金的需求。

2、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较大。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。

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。公司烟气治理业务的主要客户为各大烟气治理设备主机厂、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,应收账款回收风险相对不大,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。

4、核心技术人员及核心技术流失的风险

公司的高温滤料产品、脱硝系统、输储系统都属“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。

5、公司快速发展带来的管理风险

随着公司的外延扩张以及业务规模和资产规模的快速增长，公司在战略投资、运营管理、财务管理、内部控制、协同整合等方面将面临更多的挑战，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，加强内部控制和风险管理，促进企业之间的融合与协同，使公司管理更加科学化，全面提升公司管理水平。

6、收购整合风险

收购洛卡环保、厦门珀挺后，公司能否通过整合既保证公司对收购标的的控制力又保持其原有竞争优势并充分发挥收购的协同效应，将会对公司未来发展产生重要影响。公司对收购标的整合的基本原则为“优势互补、产业升级”，具体的整合策略为“前端开放、后台统一；技术合作、渠道共享”，因此公司的整合主要体现为技术、渠道、后台管理等方面的业务整合，不会对其组织架构、人员进行重大调整。

7、商誉减值风险

公司收购了洛卡环保、厦门珀挺两家企业属于非同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则》，购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。该等商誉不作摊销处理，但需要在未来每年会计年末进行减值测试。收购完成后公司确认较大金额的商誉，若洛卡环保、厦门珀挺未来经营中不能较好地实现收益，那么收购标的资产所形成的商誉将会有减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

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，公司通过并购重组，扩大了经营范围，实现营业收入46,368.75万元，比上年同期增长30.91%。公司营业收入增长主要得益于厦门珀挺上半年营业收入达24,945.77万元，贡献了总营业收入的近54%。另外，受市场环境等各种因素的影响，公司滤料营业收入比上年同期减少33.82%，利润大幅下滑；此外，因2016上半年未承接环保工程类项目，导致归属于环保工程类营业收入同比减少95.18%。

报告期内，公司严格执行预算管理，三项费用得到有效控制，上半年公司实现营业利润6,724.44万元，比上年同期增长98.00%，归属于上市公司普通股股东净利润达7,180.19万元，比上年同期增长129.24%，其中厦门珀挺贡献净利润4,955.64万元，占比为69.02%。

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	463,687,465.17	354,202,328.68	30.91%	合并范围增加了厦门珀挺
营业成本	310,309,737.92	271,586,915.40	14.26%	
销售费用	26,833,569.38	19,334,410.11	38.79%	合并范围增加了厦门珀挺
管理费用	46,178,003.56	23,736,501.15	94.54%	合并范围增加了厦门珀挺和洛卡环保
财务费用	4,552,308.29	3,855,618.50	18.07%	
所得税费用	12,616,470.44	4,172,690.57	202.36%	合并范围增加了厦门珀挺
研发投入	15,799,144.79	10,888,376.94	45.10%	加大研发投入及合并范围增加了厦门珀挺
经营活动产生的现金流量净额	-36,741,619.15	-27,459,214.25	33.80%	合并范围增加了厦门珀挺
投资活动产生的现金流量净额	-78,714,775.55	-60,477,984.89	30.15%	子公司固定资产投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	267,731,371.94	77,444,624.93	245.71%	银行贷款增加
现金及现金等价物净增加额	151,283,932.83	-10,610,793.34	-1,525.76%	主要是银行贷款增加

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司完成收购厦门珀挺80%股权，厦门珀挺积极拓展了海外市场散物料输储系统设计和集成业务，有效提升了公司营业收入、利润增长速度，报告期内贡献营业收入24,945.77万元。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

1、《邹平齐星开发区热电有限公司6号炉脱硝系统投资、建设及运行维护检修合同》项目已经于2016年8月顺利的通过山东省环境监测中心站的环保验收；

2、厦门珀挺主要在手订单执行情况

序号	项目名称	签约时间	合同金额(美元)	实施进度
1	越南河静码头输送机一期统包工程（码头案）	2013/4/11	\$24,806,200.00	6月份已完工并确认收入
2	菲律宾MALITA电厂煤炭破碎及输送系统工程	2014/1/15	\$19,690,000.00	70.00%
3	菲律宾LIMAY电厂煤炭破碎及输送系统工程	2014/1/15	\$21,310,000.00	60.00%
4	菲律宾LIMAY电厂码头煤炭输送机系统工程	2014/10/8	\$12,650,000.00	60.00%
5	菲律宾MALITA 电厂码头煤炭输送机系统工程	2014/10/8	\$14,500,000.00	70.00%
6	LMYP-2输煤机制作工程	2015/3/10	\$18,400,000.00	20.00%
7	K4AU2煤炭破碎及输送系统工程	2016/6/27	\$11,030,000.00	未开工

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司除专注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、环保设备的研发与销售、环保工程项目实施等业务外，还通过收购厦门珀挺拓展了海外市场散物料输储系统设计和集成业务。目前公司生产经营情况正常，运行良好，本报告期内实现营业收入46,368.75万元，比上年同期增长30.91%。

(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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
滤料	135,358,459.75	96,017,811.62	29.06%	-33.82%	-31.59%	-2.31%
环保设备	66,005,582.73	33,825,721.33	48.75%			
环保工程	7,118,069.61	6,329,003.36	11.09%	-95.18%	-95.14%	-0.80%
散物料输储系统	239,532,881.23	166,840,943.58	30.35%			

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

报告期内，公司完成收购厦门珀挺80%股权，厦门珀挺成为公司全资子公司。厦门珀挺相关项目在本报告期确认收入，厦门珀挺为公司贡献净利润4,955.64万元，占报告期净利润的69.02%

主营业务或其结构发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司通过收购厦门珀挺，积极拓展散物料输储系统设计和集成业务，厦门珀挺贡献收入24,945.77万元，占报告期营业收入的53.80%。

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，公司主营业务整体毛利率为33.08%，与上年同期的23.32%相比增加9.76%。毛利率变动主要是报告期内公司收购厦门珀挺80%股权，厦门珀挺成为公司的全资子公司，其主营业务为散物料输储系统设计和集成项目，报告期内此类业务毛利率为30.35%；同时，环保设备类报告期内毛利率为48.75%。另外，因报告期内公司未确认环保工程类的收入，导致环保工程类的毛利率相对较低。

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

公司通过并购重组的方式，切入烟气脱硝系统业务和散物料输储系统设计、集成业务，积极拓展了公司的业务范围，增强了公司的综合竞争实力。

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

供应商	201601~06	供应商	201501~06
	采购金额（万元）		采购金额（万元）
第一名	2,606.16	第一名	2,822.89
第二名	1,352.21	第二名	2,203.14
第三名	1,351.11	第三名	1,313.51
第四名	1,200.00	第四名	1,225.00
第五名	1,151.70	第五名	1,024.75
合计	7,661.18	合计	8,589.30
占全部采购金额的比例	36.25%	占全部采购金额的比例	51.90%

报告期内，公司前5大供应商与去年同期相比发生部分变化，但是公司不存在依赖单一供应商的情形。前五大供应商的变化不会对公司生产经营构成不利影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

客户	201601~06	客户	201501~06
	营业收入金额（万元）		营业收入金额（万元）
第一名	16,739.97	第一名	7,248.68
第二名	4,375.97	第二名	4,230.95
第三名	3,071.63	第三名	1,804.52
第四名	1,680.13	第四名	1,589.97
第五名	1,247.05	第五名	1,495.74
合计	27,114.76	合计	16,369.86
占全部营业收入的比例	60.83%	占全部营业收入的比例	46.21%

报告期内，公司前5大客户与去年同期相比发生较大变化，主要是因为公司收购珀挺机械后，积极拓展散物料输储系统设计和集成项目，随着珀挺机械相关项目在本期确认收入，前五大客户也相应的发生变化。公司前五大客户的变化不会对公司生产经营构成不利的影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

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31项：（其中三维丝11项，洛卡环保15项，厦门珀挺2项，佰瑞福3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。	中试阶段
2	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。	工程应用和推广阶段
3	聚酰亚胺纤维水刺产品开发	通过工艺优化与调整，开发水刺聚酰亚胺纤维产品，应用于水泥窑尾工况。	完成批量生产工艺试验，进入批量生产阶段
4	大幅宽覆膜滤料产品开发	开发大幅宽覆膜工艺，在同等覆膜车速条件下提高生产效率，同时提高PTFE膜的利用率。	进入批量生产阶段
5	滤毡硬挺化技术处理开发	通过硬挺剂配方的调整与优化，开发滤毡硬挺化工艺技术，制成耐腐蚀、高强度、高过滤精度、具有足够挺度的滤筒用滤毡。	完成中试研究，进行试生产阶段。
6	超高温除尘滤料产品开发	开发可在300-500℃条件下应用的超高温除尘滤料。	进入小试阶段

7	袋式/电袋除尘器系统运维与诊断系统	开发袋收尘器在线运维与诊断系统应用产品，为不同客户制定不同层次的运维服务项目包括为客户提供烟气监测、袋收尘在线运维、滤袋实时寿命预估服务；提升公司产品竞争力、拓展公司业务范围，开发技术服务产品。	完成运维软件开发，进行工程应用阶段
8	《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。	已完成标准起草工作，向主管部门提交标准报批稿。
9	《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。	已完成标准起草工作，向主管部门提交标准报批稿。
10	《水泥工业烟尘治理袋式除尘器用滤料》标准化工作研究	水泥工业除尘“电改袋”正随着环保标准的提高而加速改造，作为袋式除尘器的核心部件，滤料自身性能和质量的好坏直接关系到袋式除尘器的好坏和使用寿命的长短。目前，水泥工业袋式除尘用滤料在国内没有一个统一的行业标准，造成了滤料产品五花八门、质量参差不齐。本标准规定了水泥工业烟尘治理袋式除尘器用滤料的产品类别、工艺选择、适用条件、技术要求、检验方法、检验规则、包装、标志、运输及贮存，可有效规范本行业的滤料选择和使用质量，引导和加强滤料生产企业的技术进步。	该标准已获立项，目前正在编制征求意见稿
11	《火电厂袋式除尘器荧光粉检漏技术规范》标准化工作研究	袋式除尘器属高效除尘设备，在火电厂应用广泛。要使袋式除尘器达标排放，除了袋式除尘器的设计、制作和滤袋选型要符合相关要求外，还必须确保袋式除尘器的密封性达标，且滤袋安装到位，而这些都是要通过荧光粉检漏进行高效准确的排查来确认。本标准通过制定火电厂袋式除尘器荧光粉检漏技术规范，指导袋式除尘器用户或制造厂家根据工况和排放要求，进行荧光粉的选型，并规定了荧光粉检漏的条件和技术要求等。	已完成标准征求意见稿起草工作，提交标委会进行审查。
12	带式输送机一体化栈桥的研究与应用	项目研究的主要内容：（1）研究带式输送机新型的托辊型式，实现省去传统带式输送机的支腿。	完成中试，实现项目产品产业化。

		<p>(2) 研究在节约栈桥钢结构造价的情况下, 实现带式输送机的封闭, 达到防尘效果。</p> <p>(3) 研究采用冷弯薄壁轻型钢板作为钢板中间架, 实现易于搬动且安装快速便捷。</p>	
13	可移动式越野皮带输送机	研究可根据现场安装情况增减支架个数, 并使其长度具有可随时调整、通用性好的皮带输送机。	技术可研究性数据分析、汇总; 进入项目小试。
14	垃圾焚烧电厂烟气回用及飞灰酸洗工艺	本项目属于工业燃烧尾气回用及工业固体废物处置中的新型处理工艺, 涉及垃圾焚烧电厂烟道尾气中SO ₂ 、SO ₃ 及HCl气体的回收利用, 以及垃圾焚烧飞灰的重金属脱除。将回收后的烟道酸性尾气溶于水形成酸洗液, 循环用于垃圾焚烧飞灰的重金属淋洗, 降低飞灰的重金属浸出毒性。	已结束, 发明专利受理
15	密封性能结构优化设计与研发	为了保证袋式除尘设备在运行使用中设备密闭, 无水汽进入造成结露等现象对滤袋造成损害, 密封部分需要精心处理。在实际应用中, 密封条往往出现问题: 安装在设备上的密封条有时无法达到设计使用寿命, 或者在检修门再次开启后无法二次使用等。本次研发的主要目的为对多种密封结构进行分组与模拟工况实验, 寻求更长的使用寿命和更合理的使用形式	工程试验阶段
16	袋式除尘器流场优化设计	设置新的结构形式, 配合密封条进行形式结构及工况条件进行试验模拟, 以密封条的使用状况, 失效形式, 使用寿命等主要情况作为基础进行设计优化依据。联合密封条厂家对密封条形状, 形式及硬度进行改变并分组试验。从各种不同应用状态下的工况进行差异化分析和有针对性的设计。	工程试验阶段
17	锅炉内尿素直接喷射制氨工艺技术研发项目	在锅炉内直接进行尿素溶液的喷射, 可以利用锅炉烟气热量对尿素溶液进行加热分解, 减少了传统技术消耗大量高品质能源的弊端; 取消了传统技术采用电加热器、绝热分解室设备, 大大简化了系统设备, 可以使尿素制氨技术在保持原有的技术性能情况下, 工程造价和运行费用大幅下降。	完成示范工程建设和验收, 通过了中电联专家评审。
18	高可靠性数值模拟技术的开发应用	对燃烧设备、锅炉等进行专门的研究并进行数值模拟, 包括NO _x 生成机理、温度场、流场、还原剂喷射、反应动力等, 开发出针对性强、符合现场实际的数值模拟技术, 为SNCR的工程设计、实施提供有力的支持和保障, 取得良好的工程项目性能技术指标。	完成多个项目的模拟工作, 各项目均满足设计要求的性能指标。
19	多喷嘴组合式尿素热解制氨喷射装置的研制	一种结构简单且能够实现多个喷嘴同时工作的用于尿素热解制氨的喷射器。易于安装。喷射器设置有冷却管, 用于降低喷射器的温度, 保护喷射器避免高温损坏, 延长喷射器使用寿命。	完成示范工程应用, 进入优化设计阶段。

20	尿素热解制氨系统热解炉密封风装置的研制	有效解决了因喷射器从热解炉拔出时热解炉内高温气体外泄的问题，还可通过旋转松套法兰盘调整喷射器和热解炉的相对角度。	已大量应用于尿素热解项目中。
21	烟气脱硝炉内尿素直接喷射制氨工艺喷射器的研制	通过调整喷射器壁厚，减轻喷射器前端重量，从而能够使其固定于烟炉中时重心后移，减少由于喷射器自身重力原因产生的形变；喷射器喷头之间设置膨胀节，补偿喷射器在高温条件下工作时，由于热胀冷缩原因而产生的轴向和径向位移产生的尺寸变化，从而保护喷头在600℃左右温度条件下不受热力破坏，从而延长喷射器的使用寿命。	完成示范工程应用，进入优化设计阶段。已完成喷射器的优化设计，改进后设备运行更加稳定，方便检修。
22	锅炉烟气SNCR脱硝工艺喷射器自动伸缩机构装置的研制	喷雾喷枪在工业中被广泛应用于烟气加温、烟气冷却等方面，由于喷雾喷枪安装在喷雾区，被喷雾的烟气中含有腐蚀性气体和粉尘，造成了喷雾喷嘴的腐蚀、磨损和堵塞，降低了喷雾喷嘴的使用寿命，因此伸缩机构可调整喷枪插入锅炉深度，当喷射器停止运行时可将喷射器收回，保护喷射器，延长其使用寿命。	完成了样件试制，进入验证评估阶段。
23	用于锅炉烟气SNCR脱硝工艺的喷射器的研制	与传统SNCR喷射器相比，喷枪套管内引入压缩空气，维持套管内微正压，防止含尘气流进入套管内。喷枪喷灌与套管间的环形缝隙内加设环形微孔防尘板，进一步阻挡炉内灰尘颗粒进入套管内。	已批量应用于脱硝项目中。
24	新型循环流化床锅炉烟气脱硝系统及工艺的研制	与传统CFB锅炉SNCR技术相比还原剂与燃料一同进入锅炉，这样还原剂与烟气混合更均匀，还原剂停留时间更长，氨基物质利用率更高，去除率更大。SNCR还原剂喷射器材质要求更低，不需要耐高温材质即可，而且要求简单，因此基建投资变少。系统设计中可以不设置喷射器的冷却风或冷却水，简化了系统流程，降低了系统总投资并降低了运行成本。 还原剂喷入点不在锅炉上，而在输煤管道处，杜绝了炉膛喷射还原剂喷到水冷壁管造成暴屏的问题，因此施工简单，且锅炉不需要改动，降低投资。 氨基物质是以固体形式随燃料进入炉膛的，省去了氨基物质溶解与溶液储存步骤，没有水耗，节约能源。	工艺流程已设计完毕，咨询相关设备及研究具体喷射位置，即将进行详细施工工艺设计及计算。
25	锅炉风载雾化尿素热解SCR脱硝工艺的研制	解决现有在锅炉转向室喷入尿素溶液容易造成尿素溶液喷到炉壁上而出现爆管、尿素溶液转化成氨转化率低及传统尿素热解运行费用高的缺陷，从而提出一种尿素溶液热解安全性高，运行费用低的尿素热解SCR脱硝系统及工艺。	进入设备考察阶段
26	高速自动破袋袋装尿素拆袋装置的研制	采用电热棒对物料袋进行拆包，其物料袋在电热棒的高温下，热解开裂，裂口的边缘收缩固化，避免了使用刀片切割物料袋产生的碎屑。设备结构紧凑，	已咨询相关部件参数外形，即将进行详细加工图设

		制造成本低，体积小，节省占地面积。无编织袋纤维残留设备内，无需人工清理，降低工时，提高工作效率，从而提高生产产量。	计。
27	电厂锅炉烟气余热换热器的研制	设置在锅炉烟道内的管式换热器，管式换热器的进风口与锅炉空预器相连，出风口与尿素热解炉连通。此技术无需增加新的热源，降低了成本，既环保又经济。	完成了氨水蒸发系统示范项目，进入尿素系统设备初步设计阶段。
28	烟气脱硝尿素热解制氨热解装置的研制	一种热风下进上出、体积小、所需热风管道短、压力损失小，不易结晶、生产成本低、容易布置的尿素热解装置。	进入系统设备初步设计阶段。
29	新型高效脱硝催化剂装配箱	传统催化剂模块箱内的催化剂之间以及催化剂和箱体之间采用陶瓷纤维垫片进行隔离，起到缓冲和密封的作用，但陶瓷纤维垫片同时也阻隔了烟气与催化剂外表面的接触，使得催化剂的外表面未被充分利用。 本新型高效脱硝催化剂装配箱将催化剂单元间硅酸铝毡去除，采用波纹板形式，使烟气可以从单元外表面流过，增大反应表面积，增大催化剂的脱硝效率，不增加催化剂成本。	正在进行机械外形图设计。
30	机翼式AIG	用于SCR脱硝系统的喷氨格栅装置，包括喷氨格栅本体，还包括内部中空且封闭的氨气分散器，喷氨格栅本体设置于氨气分散器的内部，氨气分散器的侧壁上设置有适于氨气扩散的开孔。 多个机翼式AIG结构组合后安装在SCR反应器入口烟道内，特殊的楔形结构在均匀混合氨气与烟气的同时，对氨气母管形成负压抽吸作用，有利于氨气管道的介质传输。	已完成CFD模拟，确定机翼外形，准备应用于示范工程，且项目施工图、机翼加工图已设计完成。
31	利用锅炉省煤器高温旁路进行尿素热解制氨的系统研究	设置有旁路烟道，位于锅炉外部，在低温过热器或低温再热器和省煤器之间的锅炉烟道上，旁路烟道与低温过热器或低温再热器和省煤器之间的锅炉烟道通过旁路烟道入口相连通，旁路烟道的出口与省煤器后方的烟道相连通；旁路烟道入口处设置有飞灰挡板，用以阻挡进入旁路烟道的灰尘，旁路烟道靠近其出口的位置还设置有膨胀节，缓解旁路烟道在温度变化下的形变。旁路烟道内设置尿素溶液喷射结构，使尿素溶液利用进入旁路烟道的高温烟气完成尿素的热解，从而使形成的氨气由旁路烟道出口进入尾部烟道，进行锅炉烟气脱硝，一方面避免了尿素直喷技术中尿素液滴会对受热面造成腐蚀的影响，另一方面利用高温烟气进行尿素热解，没有热解电能的消耗，降低了烟气脱硝的成本。	完成CFD模拟，准备应用于示范工程，且项目施工图已设计完成，即将施工。

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

（一）行业发展趋势

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。近年来的全国以及地方政府对于环保的关注度和重视度不断上升。

2016年4月，国家发展改革委、国家能源局、财政部、住房与城乡建设部、环境保护部等部门联合印发了《热电联产管理办法》，明确将力争实现北方大中型以上城市热电联产集中供热率达到60%以上，20万人口以上县城热电联产全覆盖，形成规划科学、布局合理、利用高效、供热安全的热电联产产业健康发展格局。国家发展改革委有关负责人表示，加强热电联产管理旨在推进大气污染防治，提高能源利用效率，促进热电产业健康发展，解决我国北方地区冬季供暖期空气污染严重、热电联产发展滞后、区域性用电用热矛盾突出等问题。

2016年5月，国务院公布《土壤污染防治行动计划》(下称“土十条”)，至此大气、水、土壤污染防治都有了行动计划。“土十条”提出，到2020年，受污染耕地安全利用率达到90%左右，污染地块安全利用率达到90%以上。到2030年，受污染耕地安全利用率达到95%以上，污染地块安全利用率达到95%以上。环保部解读称，“土十条”将推动形成土壤污染防治产业链，规范土壤污染防治产业发展;实施“土十条”，预计可拉动GDP增长约2.7万亿元，可新增就业人口200万人以上;到2020年，预计可带动环保产业新增产值约4500亿元。

2016年6月，新设立的水环境管理司、大气环境管理司、土壤环境管理司，人员已基本调整到位，工作机制不断完善，各项工作正协调有序推进。目前，三个环境管理司正按照职责分工，紧紧围绕环境质量改善目标，贯彻落实水、大气、土壤三个行动计划，稳步推进各项工作。

我们认为，随着重点企业环境治理压力逐步显现、环保从事行业竞争的加剧，这势将对从事环保治理的企业提出更高的技术、资本、运营和管理要求，未来多种污染综合控制的协同治理将会成为重点客户主流需求，因此企业只有具备脱硫脱硝除尘一体化烟气岛治理能力和拥有综合治理成本最优化运营管理能力才将会引领行业发展大趋势。毋庸置疑，开发成本经济可行、协同治理效果明显的环保技术、持续不断因应客户需求进行技术研发投入的优秀企业将终会赢得

客户、市场与竞争。

（二）公司的行业地位及发展趋势

目前公司拥有袋式除尘技术核心部件的技术、烟气脱硝领域的关键技术、散物料输储系统的整合和核心技术，这将使得公司可以在火力发电、水泥、化工、垃圾焚烧、矿山、钢铁冶金等领域大有可为，更有优势为客户提供全面的解决方案。公司将抓住机遇，充分利用已有的技术优势、市场优势、政策优势和管理优势，适时调整和优化产品结构，不断摸索、完善和锻造适合的运营模式，以提高经营效益为中心，增强公司的市场竞争力，源源不断为客户创造价值。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司始终秉承“坚持诚信、勇担责任、专业进取、持续创新、注重合作、尽心服务”的企业理念，按照公司的发展战略规划开展了公司2016年度上半年的各项工作。

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

详见本报告第二节“公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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

公司报告期未持有金融企业股权。

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、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

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

公司第三届董事会第八次会议及2015年年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》，公司2015年年度权益分派方案为：以公司总股本374,197,389股为基数，向全体股东每10股派0.6元人民币现金(含税)。2016年5月17日，公司实施了2015年年度权益分派方案。

报告期内，公司严格按照《公司章程》中有关利润分配政策和审议程序实施权益分派方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施完毕，切实保证了全体股东特别

是中小投资者的合法权益。

公司一直将回馈股东作为己任，坚持长期稳定的利润分配政策，严格按照《公司章程》的规定执行利润分配及现金分红政策。

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：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
坤拿商贸、上越投资	厦门珀挺 80% 股权	70,048	所涉及的资产产权已全部过户	扩大公司经营范围, 增强公司盈利能力	4,955.64	69.02%	是	坤拿商贸为公司潜在关联方	2015 年 09 月 07 日	巨潮资讯网

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

关于三维丝现金及发行股份购买厦门珀挺80%股权的关联交易事项，公司已于2016年3月31日完成向坤拿商贸、上越投资发行股份的登记和上市手续。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
厦门三维丝环保股份有限公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书	2016年03月29日	巨潮资讯网

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
厦门佰瑞福环保科 技有限公司	2015 年 06 月 15 日	2,000	2015 年 06 月 18 日	651	连带责任保 证	1 年	否	是
厦门洛卡环保技术 有限公司	2015 年 06 月 15 日	12,000	2015 年 07 月 03 日	9,473	连带责任保 证	4 年	否	是
文安县众鑫生物质 供热有限公司	2016 年 03 月 23 日	12,000	2016 年 05 月 19 日	4,450	连带责任保 证	4 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			19,400	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				4,625.54
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			33,400	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				14,574
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			19,400	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				4,625.54
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			33,400	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				14,574
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				10.83%				
其中：								

注：根据 2016 年 3 月 23 日公司披露的《关于为子公司提供担保的公告》，公司为厦门物流提供 7400 万元的连带责任担保。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司为厦门物流提供担保余额为 0。

(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

1、2016年5月27日，子公司厦门洛卡与西峡县人民政府、西峡县宝能新能源有限公司签订《河南省南阳市西峡县生物质热电联产项目协议书》。截止目前，该项目已经完成工业热负荷、民用热负荷调查，确定整个生物质热电联产技术路线。

2、2016年6月16日，公司与华鑫宽众投资有限公司签订《厦门三维丝环保股份有限公司与华鑫宽众投资有限公司共同发起设立环保产业并购投资基金（有限合伙）之框架协议》。后续基金设立相关事宜，双方正在积极推进中，如有进展，公司将按照规定及时予以披露。

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

承诺来源	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	刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、武瑞召、孙玉萍、毕浩生、杨雪、王晓红、陈茂云	注 1	2014 年 11 月 30 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
	彭娜	注 2	2015 年 12 月 30 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
	鑫众—三维丝蓝天 1 号计划	注 3	2014 年 11 月 30 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
	坤拿商贸、上越投资	注 4	2015 年 08 月 26 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
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	注 5	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
其他对公司中小股东所作承诺	罗红花	注 6	2009 年 12 月 31 日	长期有效	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
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				

注 1

一、锁定期承诺

刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、武瑞召、孙玉萍、毕浩生、杨雪、王晓红、陈茂云因本次发行股份取得的三维丝股份，自在深圳证券交易所创业板上市之日起 36 个月内不得转让。本次发行结束后，由于公司送红股、转增股本等原因增加的公司股份，亦应遵守上述约定。

二、业绩承诺及补偿安排

（一）业绩承诺金额 北京洛卡环保技术有限公司（以下简称“洛卡环保”、“标的公司”）承诺 2014 年度、2015 年度、2016 年度经审计的归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 2,650 万元、3,313 万元、4,141 万元。

（二）业绩补偿安排 如洛卡环保在业绩承诺期内未完成盈利目标，业绩承诺方同意向上市公司以本次交易中认购的股份全部补足，具体补偿公式如下：
 当期应补偿股数=（截止当期期末累积承诺净利润数-截止当期期末累积实际利润数）/业绩承诺期内合计承诺利润数*标的股权的交易作价/本次购买资产之股份发行价格-已补偿部分数。在业绩承诺期各会计年度，依据上述计算公式计算出来的补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。假如出现本次交易中认购股份不足补偿的情况，则不足部分由洛卡环保以现金补偿，应补偿现金数=（截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实际利润数）/业绩承诺期内合计承诺利润数*标的股权的交易作价/本次购买资产之股份发行价格-已补偿部分数*本次购买资产之股份发行价格-已补偿现金数。按照上述公式计算的应补偿现金数小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的现金不冲回。依据上述公式计算结果如为零或负数，则当期业绩补偿责任方无需承担业绩补偿义务。

（三）资产减值测试及补偿 在承诺期限届满时，三维丝将对标的股权进行资产减值测试，并聘请具有证券、期货业务资格的会计师事务所对标的股权进行减值测试并在《专项审核报告》出具后 30 个工作日内出具《减值测试报告》，并在指定媒体披露。补偿期限届满时，如标的股权期末减值额>已补偿现金数+已补偿股份总数×本次购买资产之股份发行价格，刘明辉等 11 名交易对方将另行补偿，应补偿的股份数=（标的股权期末减值额-已补偿股份总数×本次购买资产之股份发行价格-已补偿现金数）÷购买资产之股份发行价格。股份不足补偿的部分，由刘明辉等 11 名交易对方以现金补偿。刘明辉等 11 名交易对方应在《减值测试报告》在指定媒体披露后的三十个工作日内，向三维丝支付本项所述之补偿。

三、交易对方关于避免同业竞争的承诺

在本次交易完成后，承诺方在洛卡环保任职期限内，未经三维丝同意，不在三维丝、洛卡环保以外从事与三维丝及洛卡环保相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在其他与洛卡环保有竞争关系的公司任职（洛卡环保的子公司、参股公司除外）。承诺方自洛卡环保离职后两年内不得在洛卡环保以外，从事与三维丝和洛卡环保相同或类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同三维丝和洛卡环保存在相同或者类似主营业务的公司任职或者担任任何形式的顾问或收取任何名义的费用；不以三维丝及洛卡环保以外的名义为三维丝及洛卡环保现有客户提供袋式除尘、烟气脱硝相关的产品销售和技术服务；不以各种方式提升、改善与三维丝、洛卡环保具有竞争关系的企业的竞争力，帮助与三维丝、洛卡环保有竞争关系的企业挖角或引诱三维丝、洛卡环保员工离职等。管理层股东违反上述承诺的所得归洛卡环保所有，并需赔偿三维丝及洛卡环保的全部损失。

四、交易对方关于规范关联交易的承诺 承诺将避免一切非法占用三维丝、洛卡环保的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求三维丝及洛卡环保向承诺人及承诺人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。并将尽可能避免和减少与三维丝及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照三维丝公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害三维丝及其他股东的合法权益。

注 2

1、彭娜女士承诺通过离婚析产取得的三维丝股份的限售期，即不通过证券市场公开交易或协议方式转让的期限，为自股份发行结束之日起 36 个月；由于三维丝送红股、资本公积金转增股本等原因而增持的三维丝股份，亦应遵守上述约定。2、彭娜女士承诺同意以取得的三维丝股份的价值为限，承担三维丝与刘明辉等 11 名交易对方与三维丝签署的《现金及发行股份购买资产协议书》中约定的盈利预测补偿义务，具体补偿安排以《现金及发行股份购买资产协议书》约定为准。因履行《现金及发行股份购买资产协议书》中盈利预测补偿义务而导致的股份变化，不受第 1 项约定的限售期约束。

注 3

鑫众—三维丝蓝天 1 号计划所认购的三维丝本次发行的股份，自新增股份上市之日起 36 个月内不得进行转让。本次发行结束后，由于公司送红股、转增股本等原因增加的公司股份，亦应遵守上述约定。

注 4

一、关于股份锁定期的承诺

坤拿商贸、上越投资承诺其因本次交易取得的三维丝股份，自深圳证券交易所核准的本次购买资产所发行股票的上市交易日起三十六个月内不得转让，但因履行盈利预测补偿有关约定的除外。本次发行结束后，由于公司送红股、转增股本等原因增加的公司股份，亦应遵守上述约定。

二、业绩承诺及补偿安排

1、承诺利润数

本次交易的业绩承诺期为 2015 年、2016 年和 2017 年，交易对方对厦门珀挺业绩承诺具体如下：

- （1）厦门珀挺 2015 年经审计的实际利润数不低于 7,200 万元；
- （2）厦门珀挺 2016 年经审计的实际利润数不低于 9,720 万元；
- （3）厦门珀挺 2017 年经审计的实际利润数不低于 13,122 万元。

2、承诺期内实际利润的确定

上述承诺期内的实际利润数指财务报表中扣除非经常性损益后的净利润，且满足以下要求：

- （1）厦门珀挺的财务报表编制应符合《企业会计准则》及其他法律、法规的规定并与三维丝会计政策及会计估计保持一致。
- （2）除非法律、法规规定或上市公司改变会计政策、会计估计，否则，承诺期内，未经厦门珀挺董事会批准，不得改变厦门珀挺的会计政策、会计估计。
- （3）实际利润数指厦门珀挺合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润。

各方同意，股份交割日后，厦门珀挺应在 2015 年、2016 年、2017 年各会计年度结束后，由三维丝聘请具有证券、期货业务资格的会计师事务所就厦门珀挺承诺期内各年度盈利承诺实现情况出具《专项审核报告》，并在指定媒体披露。

3、利润未达到承诺利润数的补偿

如厦门珀挺在业绩承诺期内未能实现承诺净利润，则坤拿商贸、上越投资应在业绩承诺期内的各年度《专项审核报告》在指定媒体披露后对上市公司进行补偿。当期的补偿金额按照如下方式计算：当期应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数—截至当期期末累积实际利润数）÷承诺期内各年度承诺净利润之和×标的股权的交易作价—已补偿金额。

坤拿商贸、上越投资当期需向上市公司支付补偿的，则补偿时，按如下顺序向上市公司补偿：

（1）由坤拿商贸、上越投资以其自本次交易取得的现金进行补偿；

（2）不足部分以坤拿商贸、上越投资因本次交易取得的股份进行补偿，计算公式如下：当期应补偿股份数量=（当期应补偿金额—已补偿现金金额）÷本次购买资产之股份发行价格-已补偿股份数；如上市公司在承诺期内实施资本公积金转增股本或分配股票股利的，则应补偿股份数量相应调整为：当期应补偿股份数量（调整后）=当期应补偿股份数（调整前）×（1+转增或送股比例）；

在业绩承诺期限内各会计年度，依据上述计算公式计算出来的补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。

（3）如仍不足，则由坤拿商贸、上越投资自筹现金补偿，计算公式如下：补偿现金数=（截至当期期末累积承诺净利润数—截至当期期末累积实际利润数）÷业绩承诺期内合计承诺净利润数×标的股权交易作价—已补偿股份总数×本次购买资产之股份发行价格—已补偿金额。

按照上述公式计算的应补偿现金数小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的现金不冲回。

如出现坤拿商贸、上越投资需要补偿之情形，坤拿商贸、上越投资应在接到上市公司书面通知之日起的 5 个工作日内向上市公司支付现金补偿，坤拿商贸、上越投资逾期未进行补偿或者现金补偿不足的部分则按照前述约定用股份补足。

如出现坤拿商贸、上越投资需要补偿之情形，坤拿商贸与上越投资补偿义务的分配情况如下：

坤拿商贸与上越投资向三维丝出具《承诺函》，就补偿义务的分配承诺如下：“《现金及发行股份购买资产协议》第 5.4 条约定的补偿义务发生时，坤拿商贸在接到三维丝书面通知之日起 5 个工作日内先行以本次交易中获取的现金对价支付补偿。逾期未补偿或者现金补偿不足的部分，由坤拿商贸和上越投资按其因本次交易各自所获得的三维丝股份数占坤拿商贸和上越投资因本次交易合计获得的三维丝股份总数的比例计算各自应当补偿给三维丝的股份数量。

如上述补偿仍不足，坤拿商贸和上越投资按照《现金及发行股份购买资产协议》签署时各自持有厦门珀挺的股权比例占坤拿商贸和上越投资合计持有厦门珀挺股权比例的比例以自筹现金向三维丝补偿。即坤拿商贸的补偿比例为 82.54%，上越投资的补偿比例为 17.46%。

上述补偿金额或股份数量的计算公式以《现金及发行股份购买资产协议》约定为准。

上述补偿由坤拿商贸和上越投资相互承担连带责任。坤拿商贸与上越投资关于补偿义务另有约定的，该约定不得对抗三维丝。”

4、减值测试及补偿

在承诺期限届满时，三维丝将对标的股权进行资产减值测试，并聘请具有证券、期货业务资格的会计师事务所对标的股权进行减值测试并在《专项审核报告》出具后 30 个工作日内出具《减值测试报告》，并在指定媒体披露。补偿期限届满时，如标的股权期末减值额>已补偿股份总数×本次购买资产之股份发行价格+已补偿现金数，坤拿商贸、上越投资将另行以现金进行补偿，应补偿的现金额=标的股权期末减值额—已补偿股份总数×本次购买资产之股份发行价格—已补偿现金数；现金补偿不足的部分以坤拿商贸、上越投资持有上市公司的股份进行补偿，应补偿的股份数=（标的股权期末减值额—已补偿股份总数×本次购买资产之股份发行价格—已补偿现金数）÷购买资产之股份发行价格。

如出现坤拿商贸、上越投资需要补偿之情形，坤拿商贸、上越投资应在接到三维丝书面通知之日起的 5 个工作日内向三维丝支付现金补偿，坤拿商贸、上越投资逾期未进行补偿或者现金补偿不足的部分则按照前述约定用股份补足。

三、交易对方关于避免同业竞争的承诺

为避免与三维丝、厦门珀挺可能产生的同业竞争，交易对方出具了《关于不与厦门三维丝环保股份有限公司进行同业竞争的承诺函》，承诺：

“本次交易完成后，承诺方在持有三维丝股票期间，承诺方及其控制的其他企业不会直接和间接经营任何与三维丝及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与三维丝及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

本次交易完成后，承诺方在持有三维丝股票期间，如承诺方及其控制的企业的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与三维丝及其下属公司的经营业务产生竞争，则承诺方及其控制的企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入三维丝或者转让给无关联方关系第三方等合法方式，使承诺方及其控制的企业不再从事与三维丝主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。”

同时，廖政宗、李凉凉、叶守斌、周荣德、周冬玲等 5 名核心管理人员亦出具了《关于竞业禁止的承诺函》，承诺：

“1、目前经营的散物料输送系统的集成及相关关键设备、智能物流仓储设备、粉尘治理设备的相关业务均是通过厦门珀挺进行的，没有直接或间接通过其直接或间接控制的其他经营主体或以自然人名义直接从事与厦门珀挺现有业务相同或类似的业务，也没有在与三维丝或厦门珀挺存在相同或类似主营业务的任何经营实体中任职或担任任何形式的顾问，或有其它任何与三维丝或厦门珀挺存在同业竞争的情形。

2、承诺人保证，本次交易完成后，在厦门珀挺任职期限内，未经三维丝同意，不得在三维丝、厦门珀挺以外，从事与三维丝及厦门珀挺相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与厦门珀挺有竞争关系的公司任职（厦门珀挺的子公司、参股公司除外）。

3、承诺人保证，自厦门珀挺离职后二年内，不在厦门珀挺以外从事与三维丝和厦门珀挺相同或类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同三维丝和厦门珀挺存在相同或者类似主营业务的公司任职或者担任任何形式的顾问或收取任何名义的费用；不以三维丝及厦门珀挺以外的名义为三维丝及厦门珀挺现有客户提供散物料输送系统的集成及相关关键设备、智能物流仓储设备、智能提成设备和粉尘治理设备的研发、设计、制造、销售、安装、调试和维修保养，耐磨材料的制作、加工，橡胶制品和橡塑制品的生产，各类非标件钢结构件制作及金加工，陶瓷球阀的生产加工，以及上述相关的技术咨询服务；不以各种方式提升、改善与三维丝、厦门珀挺具有竞争关系的企业的竞争力，帮助与三维丝、厦门珀挺有竞争关系的企业挖角或引诱三维丝、厦门珀挺员工离职等。

4、承诺人违反本项承诺的所得归厦门珀挺所有，并赔偿三维丝及厦门珀挺的全部损失。”

四、交易对方关于减少和规范关联交易的承诺

为规范将来可能存在的关联交易，交易对方出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺：

“1、承诺方将按照《公司法》等法律法规、三维丝及厦门珀挺公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会审议表决关联交易时，履行回避表决的义务。

2、承诺方将避免一切非法占用三维丝、厦门珀挺的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求三维丝及厦门珀挺向本公司提供任何形式的担保。

3、承诺方将尽可能地避免和减少与三维丝及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照三维丝公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害三维丝及其他股东的合法权益。

4、承诺方对因未履行本承诺函所作的承诺而给三维丝或厦门珀挺造成的一切损失承担赔偿责任。”

同时，廖政宗、李凉凉、叶守斌、周荣德、周冬玲等 5 名核心管理人员亦出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺：

“1、承诺人将按照《公司法》等法律法规、三维丝及厦门珀挺公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。

2、承诺人将避免一切非法占用三维丝、厦门珀挺的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求三维丝及厦门珀挺向承诺人及其投资或控制的其他公司提供任何形式的担保。

3、承诺人将尽可能地避免和减少与三维丝及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照三维丝公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所

创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害三维丝及其他股东的合法权益。

4、承诺人对因未履行本承诺函所作的承诺而给三维丝或厦门珀挺造成的一切损失承担赔偿责任。”

五、坤拿商贸及廖政宗关于不谋求上市公司实际控制人地位的承诺

为保证上市公司控制权在本次重组完成后不发生变更，交易对方坤拿商贸及其实际控制人廖政宗出具了《不谋求上市公司实际控制人地位的承诺函》，承诺：

“1、承诺方与本次重组其他相关各方（上市公司及其董事、监事和高级管理人员，上市公司控股股东、实际控制人及其董事、监事和高级管理人员，厦门上越投资咨询有限公司及其董事、监事和高级管理人员，厦门上越投资咨询有限公司所有股东及董事、监事和高级管理人员）均不存在关联关系。

2、承诺人与厦门珀挺的其他股东即厦门上越投资咨询有限公司及其股东、上市公司股东均不存在任何一致行动关系，本次重组完成后，承诺人不与厦门上越投资咨询有限公司及其股东签订一致行动协议以谋求对上市公司的实际控制。

3、本次重组完成后，保证不通过所持上市公司股份主动谋求上市公司的实际控制权，保证不通过包括但不限于增持上市公司股份、接受委托、征集投票权、协议等任何方式获得在上市公司的表决权；保证不以任何方式直接或间接增持上市公司股份，也不主动通过其他关联方或一致行动人（如有）直接或间接增持上市公司股份（但因上市公司以资本公积转总股本等被动因素增持除外）。

4、本次重组完成后，保证不联合其他股东谋求上市公司的实际控制人地位，保证不联合其他股东谋求上市公司董事会的多数席位，保证不联合其他股东通过提议召开临时股东会等方式选举和罢免现任董事会成员。”

注 5

（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。

注 6

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。

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

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

关于公司重大资产重组募集配套资金事宜，公司已于2016年7月25日第三届董事会第十一次会议审议通过《关于公司与共生基金、九州证券签订股份认购协议之补充协议的议案》。目前认购方已在准备相关备案手续，公司将继续积极推进实施本次重组配套募集资金的相关工作。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	111,756,228	33.94%	44,874,499			-33,247,632	11,626,867	123,383,095	32.97%
3、其他内资持股	111,756,228	33.94%	44,874,499			-33,247,632	11,626,867	123,383,095	32.97%
其中：境内法人持股	8,278,580	2.51%	44,874,499				44,874,499	53,153,079	14.20%
境内自然人持股	103,477,648	31.43%				-33,247,632	-33,247,632	70,230,016	18.77%
二、无限售条件股份	217,566,662	66.06%				33,247,632	33,247,632	250,814,294	67.03%
1、人民币普通股	217,566,662	66.06%				33,247,632	33,247,632	250,814,294	67.03%
三、股份总数	329,322,890	100.00%	44,874,499			0	44,874,499	374,197,389	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

公司实施现金及发行股份购买资产项目，非公开发行新股数量为44,874,499股，公司总股本数变为374,197,389股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年3月，公司实施现金及发行股份购买资产项目，向坤拿商贸、上越投资非公开发行股份44,874,499股，上述股份均为限售股。

2、2016年1月，丘国强因离任股份锁定半年期限届满，其所持有的限售股33,247,632股转为无限售股份。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年2月1日，公司收到中国证监会《关于核准厦门三维丝环保股份有限公司向厦门坤拿商贸有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕180号），核准公司向坤拿商贸发行35,318,146股股份、向上越投资发行9,556,353股股份购买相关资产。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2016年3月，公司已办理完成非公开发行新股44,874,499股的相关登记、上市手续。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
罗红花	48,705,706			48,705,706	高管锁定股	每年解禁持股总数的 25%
丘国强	33,247,632	33,247,632		0	高管锁定股	离职后半年
刘明辉	9,190,804			9,190,804	重大资产重组发行股份购买资产	2018 年 7 月 17 日
厦门三维丝环保股份有限公司第一期员工持股计划	8,278,580			8,278,580	重大资产重组募集配套资金	2018 年 7 月 17 日
彭娜	4,800,000			4,800,000	重大资产重组发行股份购买资产	2018 年 7 月 17 日
朱利民	2,152,432			2,152,432	重大资产重组发行股份购买资产	2018 年 7 月 17 日
马力	1,291,458			1,291,458	重大资产重组发行股份购买资产	2018 年 7 月 17 日
陈云阳	860,972			860,972	重大资产重组发行股份购买资产	2018 年 7 月 17 日
曲景宏	860,972			860,972	重大资产重组发行股份购买资产	2018 年 7 月 17 日
武瑞召	688,778			688,778	重大资产重组发行股份购买资产	2018 年 7 月 17 日
孙玉萍	645,730			645,730	重大资产重组发行股份购买资产	2018 年 7 月 17 日
毕浩生	344,388			344,388	重大资产重组发行股份购买资产	2018 年 7 月 17 日
杨雪	344,388			344,388	重大资产重组发行股份购买资产	2018 年 7 月 17 日
陈茂云	172,194			172,194	重大资产重组发行股份购买资产	2018 年 7 月 17 日

王晓红	172,194			172,194	重大资产重组发行股份购买资产	2018年7月17日
厦门坤拿商贸有限公司	0		35,318,146	35,318,146	重大资产重组发行股份购买资产	2019年3月31日
厦门上越投资咨询有限公司	0		9,556,353	9,556,353	重大资产重组发行股份购买资产	2019年3月31日
合计	111,756,228	33,247,632	44,874,499	123,383,095	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	24,216							
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	17.35%	64,940,942	0	48,705,706	16,235,236	质押	41,394,857
厦门坤拿商贸有限公司	境内非国有法人	9.44%	35,318,146	35,318,146	35,318,146	0	质押	18,000,000
丘国强	境内自然人	8.62%	32,247,632	-1,000,000	0	32,247,632	质押	16,774,000
全国社保基金一一八组合	其他	2.78%	10,393,888	6,980,533	0	10,393,888		
厦门上越投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.55%	9,556,353	9,556,353	9,556,353	0		
刘明辉	境内自然人	2.46%	9,190,804	0	9,190,804	0		
厦门三维丝环保股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	2.21%	8,278,580	0	8,278,580	0		
彭娜	境内自然人	1.29%	4,814,000	14,000	4,800,000	14,000		
国信证券股份有限公司	国有法人	1.16%	4,358,489	3,188,489	0	4,358,489		
中国银行股份有限公司—嘉实先进制造股票型证券投资基金	其他	0.98%	3,676,904	2,077,000	0	3,676,904		
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)	不适用							

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
丘国强	32,247,632	人民币普通股	32,247,632
罗红花	16,235,236	人民币普通股	16,235,236
全国社保一一八组合	10,393,888	人民币普通股	10,393,888
国信证券股份有限公司	4,358,489	人民币普通股	4,358,489
中国银行股份有限公司—嘉实先进制造股票型证券投资基金	3,676,904	人民币普通股	3,676,904
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	3,552,486	人民币普通股	3,552,486
中国建设银行股份有限公司—长城消费增值混合型证券投资基金	2,899,998	人民币普通股	2,899,998
刘金凤	2,666,708	人民币普通股	2,666,708
中国银行股份有限公司—招商国企改革主题混合型证券投资基金	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
中国银行股份有限公司—宝盈核心优势灵活配置混合型证券投资基金	2,499,982	人民币普通股	2,499,982
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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								
罗红花	董事	现任	64,940,942			64,940,942				
王荣聪	董事、副总、董秘	现任								
屈冀彤	董事	现任								
刘明辉	董事	现任	9,190,804			9,190,804				
廖政宗	董事	现任								
郑兴灿	独立董事	现任								
王智勇	独立董事	现任								
陈锡良	独立董事	现任								
朱利民	副总	现任	2,152,432			2,152,432				
张永丰	副总、财务总监	现任								
耿占吉	副总	现任								
李凉凉	副总	现任								
康述旻	监事会主席	现任								
周荣德	监事	现任								
彭南京	监事	现任								
孙艺震	董事	离任								
陈为珠	监事	离任								
合计	--	--	76,284,178	0	0	76,284,178	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
廖政宗	董事	被选举	2016年04月22日	股东大会选举
周荣德	监事	被选举	2016年04月22日	股东大会选举
李凉凉	副总	聘任	2016年03月21日	董事会聘任
孙艺震	董事	离任	2016年04月22日	因工作原因辞职
陈为珠	监事	离任	2016年04月22日	因工作原因辞职

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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	286,305,760.57	131,938,967.39
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	86,772,209.43	162,999,703.11
应收账款	422,615,706.81	364,974,538.20
预付款项	92,655,806.53	12,654,893.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	168,655.02	185,411.13
应收股利		
其他应收款	49,442,007.07	25,665,882.44
买入返售金融资产		
存货	427,935,640.82	147,390,056.11

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	39,377,615.24	31,164,243.92
其他流动资产	19,380,477.95	24,676,215.66
流动资产合计	1,424,653,879.44	901,649,911.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	150,000.00	150,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	108,315,113.04	113,655,382.14
长期股权投资	349,941.59	71,752,204.60
投资性房地产	16,331,386.42	16,796,944.18
固定资产	246,546,328.02	196,111,732.32
在建工程	75,233,666.65	25,069,122.45
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	94,001,608.92	23,623,223.07
开发支出		
商誉	699,599,778.14	168,601,066.74
长期待摊费用	475,139.92	414,666.75
递延所得税资产	11,284,925.30	10,432,303.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,252,287,888.00	626,606,646.06
资产总计	2,676,941,767.44	1,528,256,557.83
流动负债：		
短期借款	376,500,000.00	218,596,654.60
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	85,974,815.93	126,172,061.52

应付账款	211,919,803.40	154,707,007.46
预收款项	250,121,780.89	73,971,326.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,486,924.76	13,614,455.21
应交税费	13,999,333.11	15,998,164.48
应付利息	442,906.67	333,074.25
应付股利		
其他应付款	31,275,029.37	6,056,735.85
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	60,225,565.06	40,115,489.42
其他流动负债		
流动负债合计	1,036,946,159.19	649,564,969.37
非流动负债：		
长期借款	232,044,336.48	96,328,439.52
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	165,425.77	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	25,889,417.55	26,632,426.65
递延所得税负债	14,779,097.24	1,593,686.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	272,878,277.04	124,554,552.42
负债合计	1,309,824,436.23	774,119,521.79
所有者权益：		
股本	374,197,389.00	329,322,890.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	749,021,186.38	219,502,085.38
减：库存股		
其他综合收益	-347.10	
专项储备		
盈余公积	22,676,006.21	22,676,006.21
一般风险准备		
未分配利润	199,709,724.41	170,832,059.89
归属于母公司所有者权益合计	1,345,603,958.90	742,333,041.48
少数股东权益	21,513,372.31	11,803,994.56
所有者权益合计	1,367,117,331.21	754,137,036.04
负债和所有者权益总计	2,676,941,767.44	1,528,256,557.83

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	56,522,813.25	21,017,879.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	70,771,189.43	96,807,160.03
应收账款	251,185,901.29	255,599,733.66
预付款项	27,306,486.15	5,545,919.98
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,244,764.14	15,422,434.65
存货	67,573,023.96	61,711,046.91
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		661,875.68
流动资产合计	487,604,178.22	456,766,050.87

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	1,234,219,838.77	509,162,114.44
投资性房地产	614,281.99	629,990.41
固定资产	183,744,256.15	193,843,521.27
在建工程	4,065,485.44	4,123,962.88
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	5,663,855.00	5,768,009.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	339,555.51	405,145.35
递延所得税资产	7,697,460.27	7,874,951.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,436,344,733.13	721,807,694.74
资产总计	1,923,948,911.35	1,178,573,745.61
流动负债：		
短期借款	316,500,000.00	206,696,654.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	78,159,390.88	113,516,643.27
应付账款	60,445,233.62	61,675,863.27
预收款项	9,113,369.36	6,555,140.43
应付职工薪酬	2,924,291.25	8,677,105.49
应交税费	2,992,838.93	7,295,878.69
应付利息	442,906.67	310,374.25
应付股利		
其他应付款	32,688,656.54	8,329,010.46
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	21,006,434.58	11,989,009.19
其他流动负债		
流动负债合计	524,273,121.83	425,045,679.65
非流动负债：		
长期借款	125,488,486.30	15,750,601.93
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	23,821,957.85	25,632,426.65
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	149,310,444.15	41,383,028.58
负债合计	673,583,565.98	466,428,708.23
所有者权益：		
股本	374,197,389.00	329,322,890.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	749,021,186.38	219,502,085.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,676,006.21	22,676,006.21
未分配利润	104,470,763.78	140,644,055.79
所有者权益合计	1,250,365,345.37	712,145,037.38
负债和所有者权益总计	1,923,948,911.35	1,178,573,745.61

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	463,687,465.17	354,202,328.68
其中：营业收入	463,687,465.17	354,202,328.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	395,561,748.74	326,259,071.72
其中：营业成本	310,309,737.92	271,586,915.40
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	3,432,369.75	2,720,855.95
销售费用	26,833,569.38	19,334,410.11
管理费用	46,178,003.56	23,736,501.15
财务费用	4,552,308.29	3,855,618.50
资产减值损失	4,255,759.84	5,024,770.61
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）	-881,256.53	6,019,090.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-881,256.53	6,019,090.49
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	67,244,459.90	33,962,347.45
加：营业外收入	19,735,751.70	2,765,416.65
其中：非流动资产处置利得	422,153.90	91,838.50
减：营业外支出	1,003,142.58	571,728.89
其中：非流动资产处置损失		51,917.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	85,977,069.02	36,156,035.21
减：所得税费用	12,616,470.44	4,172,690.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	73,360,598.58	31,983,344.64
归属于母公司所有者的净利润	71,801,879.10	31,321,174.86

少数股东损益	1,558,719.48	662,169.78
六、其他综合收益的税后净额	-347.10	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-347.10	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-347.10	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-347.10	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	73,360,251.48	31,983,344.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,801,532.00	31,321,174.86
归属于少数股东的综合收益总额	1,558,719.48	662,169.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.10
（二）稀释每股收益	0.20	0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	131,961,957.24	202,544,323.85
减：营业成本	97,656,574.78	141,933,812.22
营业税金及附加	547,126.42	1,006,266.51
销售费用	11,531,942.03	16,921,354.45
管理费用	17,836,015.92	18,964,452.69
财务费用	8,633,968.82	3,981,796.40
资产减值损失	884,715.84	4,264,335.20
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）	-881,256.53	6,019,090.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-881,256.53	6,019,090.49
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,009,643.10	21,491,396.87
加：营业外收入	15,136,995.63	2,340,441.64
其中：非流动资产处置利得		91,838.50
减：营业外支出	1,002,003.73	51,917.05
其中：非流动资产处置损失		51,917.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,125,348.80	23,779,921.46
减：所得税费用	1,405,778.33	3,061,610.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,719,570.47	20,718,311.03
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	6,719,570.47	20,718,311.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	275,678,134.07	220,555,975.21
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	5,756,547.02	42,601.73
收到其他与经营活动有关的现金	107,150,574.41	3,395,165.20
经营活动现金流入小计	388,585,255.50	223,993,742.14

购买商品、接受劳务支付的现金	302,020,650.45	170,003,715.16
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	38,325,809.57	24,551,602.60
支付的各项税费	29,924,631.04	26,677,883.19
支付其他与经营活动有关的现金	55,055,783.59	30,219,755.44
经营活动现金流出小计	425,326,874.65	251,452,956.39
经营活动产生的现金流量净额	-36,741,619.15	-27,459,214.25
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	422,153.90	359,368.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	422,153.90	359,368.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,156,375.84	13,898,244.64
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	980,553.61	46,939,109.18
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	79,136,929.45	60,837,353.82
投资活动产生的现金流量净额	-78,714,775.55	-60,477,984.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,200,000.00	10,294,929.28
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,200,000.00	10,294,929.28
取得借款收到的现金	449,500,000.00	220,345,503.43

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	79,410,212.79	12,490,688.76
筹资活动现金流入小计	534,110,212.79	243,131,121.47
偿还债务支付的现金	158,341,344.84	146,876,089.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,819,179.84	18,810,406.68
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	76,218,316.17	
筹资活动现金流出小计	266,378,840.85	165,686,496.54
筹资活动产生的现金流量净额	267,731,371.94	77,444,624.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-991,044.41	-118,219.13
五、现金及现金等价物净增加额	151,283,932.83	-10,610,793.34
加：期初现金及现金等价物余额	109,876,066.08	42,194,718.87
六、期末现金及现金等价物余额	261,159,998.91	31,583,925.53

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	158,356,275.55	191,526,470.25
收到的税费返还	181,110.38	42,601.73
收到其他与经营活动有关的现金	50,040,743.92	1,797,804.10
经营活动现金流入小计	208,578,129.85	193,366,876.08
购买商品、接受劳务支付的现金	164,298,890.26	103,301,546.61
支付给职工以及为职工支付的现金	18,774,082.27	21,034,114.56
支付的各项税费	11,265,910.67	18,248,352.48
支付其他与经营活动有关的现金	30,767,543.31	29,727,478.72
经营活动现金流出小计	225,106,426.51	172,311,492.37
经营活动产生的现金流量净额	-16,528,296.66	21,055,383.71
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		359,368.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		359,368.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	970,882.87	4,486,310.23
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	171,986,400.00	76,939,109.18
支付其他与投资活动有关的现金		5,980,890.82
投资活动现金流出小计	172,957,282.87	87,406,310.23
投资活动产生的现金流量净额	-172,957,282.87	-87,046,941.30
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	405,000,000.00	218,845,503.43
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	582,832.40	
筹资活动现金流入小计	405,582,832.40	218,845,503.43
偿还债务支付的现金	146,441,344.84	146,876,089.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,073,147.21	18,257,167.52
支付其他与筹资活动有关的现金	2,289,390.00	444,617.61
筹资活动现金流出小计	179,803,882.05	165,577,874.99
筹资活动产生的现金流量净额	225,778,950.35	53,267,628.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-765,136.85	-112,808.19
五、现金及现金等价物净增加额	35,528,233.97	-12,836,737.34
加：期初现金及现金等价物余额	20,261,562.15	25,141,275.15
六、期末现金及现金等价物余额	55,789,796.12	12,304,537.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	329,322,890.00				219,502,085.38					22,676,006.21		170,832,059.89	11,803,994.56	754,137,036.04
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	329,322,890.00				219,502,085.38					22,676,006.21		170,832,059.89	11,803,994.56	754,137,036.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,874,499.00				529,519,101.00		-347.10					28,877,664.52	9,709,377.75	612,980,295.17
（一）综合收益总额							-347.10					71,801,879.10	1,558,719.48	73,360,251.48
（二）所有者投入和减少资本	44,874,499.00				529,519,101.00								8,150,658.27	582,544,258.27
1. 股东投入的普通股	44,874,499.00				529,519,101.00								8,200,000.00	582,593,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													-49,341.71	-49,341.71
（三）利润分配												-22,451,843.34		-22,451,843.34
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												-22,451,843.34	-22,451,843.34	
4. 其他														
（四）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														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他												-20,472,371.24	-20,472,371.24	
四、本期期末余额	374,197,389.00				749,021,186.38		-347.10		22,676,006.21			199,709,724.41	21,513,372.31	1,367,117,331.21

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	149,760,000.00				174,152,389.38				18,464,613.53		121,146,212.60	8,411,453.11	471,934,668.62	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	149,760,000.00				174,152,389.38				18,464,613.53		121,146,212.60	8,411,453.11	471,934,668.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	179,562,890.00				45,349,696.00				4,211,392.68		49,685,847.29	3,392,541.45	282,202,367.42
(一)综合收益总额											68,873,239.97	2,229,844.41	71,103,084.38
(二)所有者投入和减少资本	14,901,445.00				210,011,141.00							1,162,697.04	226,075,283.04
1. 股东投入的普通股	14,901,445.00				210,011,141.00							1,162,697.04	226,075,283.04
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									4,211,392.68		-19,187,392.68		-14,976,000.00
1. 提取盈余公积									4,211,392.68		-4,211,392.68		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-14,976,000.00		-14,976,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	164,661,445.00				-164,661,445.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	164,661,445.00				-164,661,445.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	329,322,890.00				219,502,085.38				22,676,006.21		170,832,059.89	11,803,994.56	754,137,036.04

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	329,322,890.00				219,502,085.38				22,676,006.21	140,644,055.79	712,145,037.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	329,322,890.00				219,502,085.38				22,676,006.21	140,644,055.79	712,145,037.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,874,499.00				529,519,101.00					-36,173,292.01	538,220,307.99
（一）综合收益总额										6,719,570.47	6,719,570.47
（二）所有者投入和减少资本	44,874,499.00				529,519,101.00						574,393,600.00
1. 股东投入的普通股	44,874,499.00				529,519,101.00						574,393,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-22,451,843.34	-22,451,843.34
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-22,451,843.34	-22,451,843.34
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										-20,441,019.14	-20,441,019.14
四、本期期末余额	374,197,389.00				749,021,186.38				22,676,006.21	104,470,763.78	1,250,365,345.37

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	149,760,000.00				174,152,389.38				18,464,613.53	117,717,521.72	460,094,524.63
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											

二、本年期初余额	149,760,000.00				174,152,389.38				18,464,613.53	117,717,521.72	460,094,524.63
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	179,562,890.00				45,349,696.00				4,211,392.68	22,926,534.07	252,050,512.75
(一)综合收益总额										42,113,926.75	42,113,926.75
(二)所有者投入和减少资本	14,901,445.00				210,011,141.00						224,912,586.00
1. 股东投入的普通股	14,901,445.00				210,011,141.00						224,912,586.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									4,211,392.68	-19,187,392.68	-14,976,000.00
1. 提取盈余公积									4,211,392.68	-4,211,392.68	
2. 对所有者(或股东)的分配										14,976,000.00	-14,976,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	164,661,445.00				-164,661,445.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	164,661,445.00				-164,661,445.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	329,322,000.00				219,502,085.38				22,676,006.21	140,644,127.79	712,145,037.38

	890.00				85.38			6.21	,055.79	37.38
--	--------	--	--	--	-------	--	--	------	---------	-------

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。公司统一社会信用代码：91350200705466767W。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，合计增加股本人民币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，合计减少股本人民币89.28万元，本次回购股份后，注册资本减至人民币玖仟叁佰陆拾万元整。

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，合计增加股本人民币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。

根据本公司2014年第一次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准厦门三维丝环保股份有限公司向刘明辉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1095号）核准，北京大成（厦门）律师事务所关于厦门三维丝环保股份有限公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的补充法律意见书（二）中根据贵公司在定价基准日至股份发行日期期间的权益分派事项调整发行价格和发行数量，本公司以15.22元/股向刘明辉等11人发行股份10,762,155股购买北京洛卡环保技术有限公司股权，本次发行股份后，注册资本增至人民币壹亿陆仟零伍拾贰万贰仟壹佰伍拾伍元整。

根据本公司2014年第一次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准厦门三维丝环保股份有限公司向刘明辉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1095号）核准，北京大成（厦门）律师事务所关于厦门三维丝环保股份有限公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的补充法律意见书（二）中根据贵公司在定价基准日至股份发行日期期间的权益分派事项调整发行价格和发行数量，本公司以15.22元/股向王荣聪等员工持股计划发行股份4,139,290.00股募集重大资产配套资金，本次发行股份后，注册资本增至人民币壹亿陆仟肆佰陆拾陆万壹仟肆佰肆拾伍元整。

根据本公司2015年第三次临时股东大会审议通过的《关于2015年半年度利润分配预案的议案》和修改后章程的规定，本公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额164,661,445.00股，每股面值1元，合计增加股本人民币164,661,445.00元，本次转增股份后，注册资本增至人民币叁亿贰仟玖佰叁拾贰万贰仟捌佰玖拾元整。

根据公司2015年第四次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准厦门三维丝环保股份有限公司向厦门坤拿商贸有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]180号）核准，贵公司采取非公开发行股票方式分别向厦门坤拿商贸有限公司发行35,318,146股股份、向厦门上越投资咨询有限公司发行9,556,353股股份，每股面值1元，每股发行价格为12.80元，申请增加注册资本人民币44,874,499.00元，变更后的注册资本为人民币叁亿柒仟肆佰壹拾玖万柒仟叁佰捌拾玖元整。

截至2016年6月30日，本公司累计发行股本总数374,197,389.00股，公司注册资本为人民币叁亿柒仟肆佰壹拾玖万柒仟叁佰捌拾玖元整，经营范围为：其他通用设备制造业；其他质检技术服务；特种设备的维修；特种设备的改造；特种设备的安装；特种设备检验检测；非织造布制造；其他非家用纺织制成品制造；其他未列明制造业（不含须经许可审批的项目）；纺织品、针织品及原料批发；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；工程和技术研究和试验发展；环境保护监测；工程管理服务；专业化设计服务；其他未列明专业技术服务业（不含需经许可审批的事项）；大气污染治理；钢结构工程施工；其他未列明建筑安装业。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。

本公司的实际控制人为罗红花、罗祥波。

本财务报表业经公司全体董事于2016年8月24日批准报出。

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
厦门佰瑞福环保科技有限公司
天津三维丝环保科技有限公司
新疆三维丝环保科技有限公司
厦门三维丝环境修复有限公司
厦门洛卡环保技术有限公司
北京洛卡环保技术有限公司
沈阳洛卡环保工程有限公司
北京洛卡润泽电力技术有限公司
厦门三维丝国际物流有限责任公司
香港三维丝国际物流有限公司
珀挺机械工业（厦门）有限公司
珀挺机械工业有限公司
文安县众鑫生物质供热有限公司

无锡三维丝过滤技术有限公司

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大影响的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价

值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利

润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“二、（十四）长期股权投资”。

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

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。资产负债表日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。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合

收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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严重下降，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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	
组合 2	账龄分析法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

存货发出时按加权平均法计价、个别计价法。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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和应支付的相关税费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。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5、 10	5.00%	19.00%、 9.50%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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必要支出，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。

18、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、 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(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：

项 目	预计使用寿命	依据
-----	--------	----

专利权	8年	可使用年限
办公软件	5年	可使用年限
土地使用权	50年	可使用年限

每年度终了，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。

3、截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

7、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

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。

以权益结算的股份支付及权益工具

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。

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。

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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、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。公司脱硝系统核心设备采用168小时性能实验通过后一次性确认收入；脱硝系统成套设备，设备部分分批到货后，经三方（公司项目负责人、业主及监理）开箱验收并安装完毕后确认收入。

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、提供劳务收入确认时间的具体判断标准

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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

4、建造合同收入的确认方法：

（1）建造合同类型

公司签订的建造合同类型属于固定造价合同，根据对价款的约定方式不同，分为约定工程总价的合同（下称总价合同）和约定费率（或下浮比例）的合同（下称费率合同）。

（2）核算方法

公司按照建造合同准则的相关规定，有关核算流程如下：

完工进度的确定

完工进度的确定方法：完工进度=累计实际发生的合同成本÷合同预计总成本×100%，累计实际发生的合同成本是指实现工程完工进度所发生的直接成本和间接成本。

②完工百分比法的运用

确定完工进度后，根据完工百分比法确认和计量当期的合同收入和费用；

当期确认的合同收入=合同总价款×完工进度-以前会计期间累计已确认的收入。

当期确认的合同费用=合同预计总成本×完工进度-以前会计期间累计已确认的费用。

当期确认的合同毛利=当期确认的合同收入-当期确认的合同费用。

上述公式中的完工进度指累计完工进度。对于当期完成的建造合同，应当按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计确认的合同费用扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

(3) BOT业务

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 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。

(2) 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，确认为租赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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	6%、11%、17%

	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	
营业税	按应税营业收入计征	3%、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	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
厦门三维丝环保股份有限公司	15%
厦门佰瑞福环保科技有限公司	15%
天津三维丝环保科技有限公司	25%
新疆三维丝环保科技有限公司	15%
厦门三维丝环境修复有限公司	25%
厦门洛卡环保技术有限公司	25%
北京洛卡环保技术有限公司	15%
沈阳洛卡环保工程有限公司	25%
北京洛卡润泽电力技术有限公司	25%
厦门三维丝国际物流有限责任公司	25%
香港三维丝国际物流有限公司	16.5%
珀挺机械工业（厦门）有限公司	15%
珀挺机械工业有限公司	16.5%
文安县众鑫生物质供热有限公司	25%
无锡三维丝过滤技术有限公司	25%

2、税收优惠

1、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2015年10月12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：GF201535100171），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2016年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

2、2014年7月30日，本公司子公司北京洛卡环保技术有限公司通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局高新技术企业复审，取得编号为GF201411000328号的《高新技术企业证书》。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，2016年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

3、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，厦门佰瑞福环保科技有限公司于2014年9月30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：GR201435100045），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2016年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

4、新疆三维丝环保科技有限公司根据企业所得税优惠事项备案，享受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2016年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

5、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，珀挺机械工业（厦门）有限公司于2015年6月29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：GR201535100015），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2016年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,857.94	13,329.62
银行存款	261,126,140.97	109,862,736.46
其他货币资金	25,145,761.66	22,062,901.31
合计	286,305,760.57	131,938,967.39

其他说明

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	10,539,205.03	18,091,202.69
履约保证金	14,606,556.63	3,971,698.62
合计	25,145,761.66	22,062,901.31

截至2016年6月30日，其他货币资金中人民币10,539,205.03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2016年6月30日，其他货币资金中人民币14,606,556.63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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	82,587,489.43	116,829,437.20
商业承兑票据	4,184,720.00	46,170,265.91
合计	86,772,209.43	162,999,703.11

(2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,423,559.90	
合计	16,423,559.90	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,285,998.00	1.13%	1,497,483.60	28.33%	3,788,514.40	5,285,998.00	1.31%	1,210,176.00	22.89%	4,075,822.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	459,181,894.75	98.33%	40,395,502.34	8.80%	418,786,392.41	394,583,864.32	97.93%	34,007,312.92	8.62%	360,576,551.40

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,499,344.40	0.54%	2,458,544.40	98.37%	40,800.00	3,067,742.40	0.76%	2,745,577.60	89.50%	322,164.80
合计	466,967,237.15	100.00%	44,351,530.34	9.50%	422,615,706.81	402,937,604.72	100.00%	37,963,066.52	9.42%	364,974,538.20

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉凯迪电力工程有限公司	2,732,184.00	967,483.20	35.41%	存在减值迹象
凯迪生态环境科技股份有限公司	1,108,108.00	240,859.20	21.74%	存在减值迹象
佛山华清智业环保科技有限公司	1,445,706.00	289,141.20	20.00%	存在减值迹象
合计	5,285,998.00	1,497,483.60	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	300,833,225.34	15,041,661.27	5.00%
1 年以内小计	300,833,225.34	15,041,661.27	5.00%
1 至 2 年	120,207,428.23	12,020,742.82	10.00%
2 至 3 年	31,069,235.84	9,320,770.75	30.00%
3 年以上	7,072,005.34	4,012,327.50	56.74%
3 至 4 年	5,682,019.30	2,841,009.65	50.00%
4 至 5 年	1,093,340.94	874,672.75	80.00%
5 年以上	296,645.10	296,645.10	100.00%
合计	459,181,894.75	40,395,502.34	8.80%

确定该组合依据的说明：

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：

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收帐款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成渝钒钛科技有限公司	520,350.00	520,350.00	100.00%	存在减值迹象
平顶山绿城环保有限公司	480,810.00	480,810.00	100.00%	对方经营困难，诉讼胜诉，但未收回款
江西江联普开电力环保工程有限公司	324,324.00	324,324.00	100.00%	对方经营困难，正在强制执行
宣化环保设备有限公司	229,824.00	229,824.00	100.00%	存在减值迹象
龙嘉环保集团有限公司	108,206.40	108,206.40	100.00%	存在减值迹象
山西涟源贸易有限公司	28,900.00	28,900.00	100.00%	存在减值迹象
石狮市鸿峰环保生物工程有限公司	455,750.00	414,950.00	91.05%	存在减值迹象
浙江华光电力成套设备有限公司	80,680.00	80,680.00	100.00%	存在减值迹象
自贡金龙水泥有限公司	270,500.00	270,500.00	100.00%	存在减值迹象
合计	2,499,344.40	2,458,544.40		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,064,199.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收帐款	257,521.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
惠州塔牌水泥有限公司	货款	257,521.00	无法收回	总经理审批	否
合计	--	257,521.00	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
福建龙净环保股份有限公司	46,637,472.32	9.99%	2,403,227.75
北京龙电宏泰环保科技有限公司	14,701,567.40	3.15%	735,078.37
浙江菲达环境工程有限公司	12,279,485.60	2.63%	1,125,682.81
浙江菲达环保科技股份有限公司	10,281,636.00	2.20%	514,081.80

新疆西部天富合盛热电有限公司	9,835,272.61	2.11%	983,527.26
合 计	93,735,433.93	20.07%	5,761,597.99

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	88,681,816.27	95.71%	11,246,571.63	88.87%
1 至 2 年	3,973,990.26	4.29%	1,408,322.18	11.13%
合计	92,655,806.53	--	12,654,893.81	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
四川安费尔高分子材料科技有限公司	19,908,000.00	21.49%
福建东钢钢铁有限公司	9,734,696.45	10.51%
大城钢结构（厦门）有限公司	5,030,000.00	5.43%
天津三镹达五金制品有限公司	3,680,000.00	3.97%
厦门优斯金属制品有限公司	3,500,000.00	3.78%
合 计	41,852,696.45	45.17%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	168,655.02	185,411.13
合计	168,655.02	185,411.13

8、应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,028,207.97	100.00%	586,200.90	1.17%	49,442,007.07	26,334,364.03	100.00%	668,481.59	2.54%	25,665,882.44
合计	50,028,207.97	100.00%	586,200.90	1.17%	49,442,007.07	26,334,364.03	100.00%	668,481.59	2.54%	25,665,882.44

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,769,354.21	88,467.71	5.00%
1 年以内小计	1,769,354.21	88,467.71	5.00%
1 至 2 年	1,003,491.29	100,349.13	10.00%
2 至 3 年	567,281.86	170,184.56	30.00%
3 年以上	333,399.00	227,199.50	68.15%
3 至 4 年	152,399.00	76,199.50	50.00%
4 至 5 年	150,000.00	120,000.00	80.00%
5 年以上	31,000.00	31,000.00	100.00%
合计	3,673,526.36	586,200.90	15.96%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 176,616.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 486,470.43 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
福建龙净环保股份有限公司	6,349,683.60	收到回款
厦门龙净环保技术有限公司	3,379,725.00	收到回款
合计	9,729,408.60	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质保金	3,596,414.00	13,325,822.60
保证金、押金	11,853,695.70	10,867,494.40
个人借款	5,672,850.83	1,053,694.11
项目部备用金	10,789,185.06	
其他	16,091,782.12	1,087,352.92
出口退税	2,024,280.26	
合计	50,028,207.97	26,334,364.03

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
民生金融租赁股份有限公司	保证金	3,600,000.00	1 年以内	7.20%	
国内事业部	项目部备用金	2,303,153.50	1 年以内	4.60%	
应收出口退税	出口退税	2,024,280.26	1 年以内	4.05%	
LIMAY 项目部借款	项目部备用金	1,800,000.00	1 年以内	3.60%	
华哲	其他	1,712,564.20	1 年以内	3.42%	85,628.21
合计	--	11,439,997.96	--	22.87%	85,628.21

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	24,089,296.35		24,089,296.35	12,477,428.31		12,477,428.31
在产品	11,595,855.96		11,595,855.96	57,615,277.46		57,615,277.46
库存商品	30,622,085.80	569,287.98	30,052,797.82	17,413,240.31	437,221.51	16,976,018.80
委托加工物资	2,628,839.44		2,628,839.44	3,364,040.04		3,364,040.04
半成品	82,184,534.69	888,355.81	81,296,178.88	24,416,092.59	948,249.48	23,467,843.11
发出商品	278,228,655.25		278,228,655.25	33,489,448.39		33,489,448.39
周转材料	44,017.12		44,017.12			
合计	429,393,284.61	1,457,643.79	427,935,640.82	148,775,527.10	1,385,470.99	147,390,056.11

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	437,221.51	132,066.47				569,287.98
半成品	948,249.48			59,893.67		888,355.81
合计	1,385,470.99	132,066.47		59,893.67		1,457,643.79

确定可变现净值的具体依据：根据预计售价及其相关费用；本期转回或转销存货跌价准备的原因：计提跌价准备的存货本期实现对外销售。

11、划分为持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	39,377,615.24	31,164,243.92
合计	39,377,615.24	31,164,243.92

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	19,380,477.95	24,676,215.66
合计	19,380,477.95	24,676,215.66

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00
按成本计量的	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00
合计	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京融信蓝桥国际咨询有限公司	150,000.00			150,000.00					15.00%	
合计	150,000.00			150,000.00					--	

15、持有至到期投资

不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
建造合同项目款	108,315,113.04		108,315,113.04	113,655,382.14		113,655,382.14	
合计	108,315,113.04		108,315,113.04	113,655,382.14		113,655,382.14	--

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
华电三维丝环保科技有限公司										
珀挺机械工业（厦门）有限公司	71,752,204.60			-831,198.12					-70,921,006.48	
厦门三维丝投资管理有限公司		400,000.00		-50,058.41						349,941.59
小计	71,752,204.60	400,000.00		-881,256.53					-70,921,006.48	349,941.59
合计	71,752,204.60	400,000.00		-881,256.53					-70,921,006.48	349,941.59

其他说明

1、本公司认缴华电三维丝环保科技有限公司注册资本占比48%，截至报告日，公司尚未出资，华电三维丝环保科技有限公司已领取营业执照，2014年度亏损42,795.00元、2015年度亏损0.00元、2016年上半年亏损

0.00元。2、本公司已于2016年2月29日购买珀挺机械工业(厦门)有限公司剩余80%的股权并完成工商登记变更,已成为本公司全资子公司。3、本公司认缴厦门三维丝投资管理有限公司注册资本占比40%,截至报告日,公司已完成出资,厦门三维丝投资管理有限公司已领取营业执照,2016年上半年亏损125,146.03元。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	19,602,431.94			19,602,431.94
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,602,431.94			19,602,431.94
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,805,487.76			2,805,487.76
2.本期增加金额	465,557.76			465,557.76
(1) 计提或摊销	465,557.76			465,557.76
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,271,045.52			3,271,045.52
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	16,331,386.42			16,331,386.42
2.期初账面价值	16,796,944.18			16,796,944.18

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	104,824,615.37	160,405,083.54	7,651,372.91	6,817,012.76	14,370,144.06	294,068,228.64
2.本期增加金额	69,084,631.24	3,809,293.04	8,252,851.92	1,975,356.06	74,282.19	83,196,414.45
(1) 购置			100,000.00	355,192.03	74,282.19	529,474.22
(2) 在建工程转入	23,784,998.57	1,067,035.93				24,852,034.50
(3) 企业合并增加	45,299,632.67	2,742,257.11	8,152,851.92	1,620,164.03		57,814,905.73
3.本期减少金额			1,139,636.28			1,139,636.28
(1) 处置或报废			1,139,636.28			1,139,636.28
4.期末余额	173,909,246.61	164,214,376.58	14,764,588.55	8,792,368.82	14,444,426.25	376,125,006.81

二、累计折旧						
1.期初余额	18,859,770.10	61,080,416.73	5,855,838.35	3,912,829.75	8,247,641.39	97,956,496.32
2.本期增加金额	12,799,400.05	9,773,003.34	7,688,907.45	1,586,946.17	749,930.50	32,598,187.51
(1) 计提	2,973,794.87	7,621,918.16	386,097.96	570,384.18	749,930.50	12,302,125.67
(2) 企业合并增加	9,825,605.18	2,151,085.18	7,302,809.49	1,016,561.99		20,296,061.84
3.本期减少金额			976,005.04			976,005.04
(1) 处置或报废			976,005.04			976,005.04
4.期末余额	31,659,170.15	70,853,420.07	12,568,740.76	5,499,775.92	8,997,571.89	129,578,678.79
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	142,250,076.46	93,360,956.51	2,195,847.79	3,292,592.90	5,446,854.36	246,546,328.02
2.期初账面价值	85,964,845.27	99,324,666.81	1,795,534.56	2,904,183.01	6,122,502.67	196,111,732.32

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
车辆	872,777.78	400,796.92		471,980.86

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物-工业园仓库	1,861,820.67	此仓库为工业用主体建筑的新增附属建筑物，不申办产权

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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				20,945,159.57		20,945,159.57
新增 5#定型机	3,613,477.63		3,613,477.63	3,593,070.61		3,593,070.61
SUGWF34A-0250(夹持式)喂入机(3#线配套使用)				127,217.24		127,217.24
SUDNP11A-0250(预)正刺机(3#)				69,451.70		69,451.70
SUVFF11B-0140(定容式)喂棉机(3#)				333,333.33		333,333.33
2#覆膜机(5#厂后处理)	388,256.90		388,256.90	890.00		890.00
文安众鑫厂房及设备	70,174,723.25		70,174,723.25			
珀挺同安工业园	993,457.96		993,457.96			

厂房建设						
开松机、混棉箱 (针刺 6#)	25,289.37		25,289.37			
260 型收卷机(针 刺 6#)	38,461.54		38,461.54			
合计	75,233,666.65		75,233,666.65	25,069,122.45		25,069,122.45

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 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
新疆三 维丝厂 房建设	63,000,0 00.00	20,945,1 59.57	2,839,83 9.00	23,784,9 98.57			37.75%	部分完 工				其他
新增 5# 定型机	3,600,00 0.00	3,593,07 0.61	20,407.0 2			3,613,47 7.63	100.37%	在建				其他
文安众 鑫厂房 及设备	170,000, 000.00		70,174,7 23.25			70,174,7 23.25	41.28%	在建				其他
珀挺同 安工业 园厂房 建设	35,000,0 00.00		993,457. 96			993,457. 96	2.84%	在建				其他
合计	271,600, 000.00	24,538,2 30.18	74,028,4 27.23	23,784,9 98.57		74,781,6 58.84	--	--				--

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

不适用

23、生产性生物资产

不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	评估增值专利权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	12,659,714.87			2,562,835.45	13,076,400.00	28,298,950.32
2.本期增加金额	4,777,665.30	188,679.24		1,667,220.32	83,740,000.00	90,373,564.86
(1) 购置		188,679.24				188,679.24
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	4,777,665.30			1,667,220.32	83,740,000.00	90,184,885.62
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	17,437,380.17			4,230,055.77	96,816,400.00	118,483,835.94
二、累计摊销						
1.期初余额	936,615.03			1,287,287.22	2,451,825.00	4,675,727.25
2.本期增加金额	307,821.77	3,144.65		723,270.92	18,960,941.67	19,995,179.01
(1) 计提	126,997.13	3,144.65		244,798.26	817,275.00	1,192,215.04
(2) 企业合并增加	180,824.64			478,472.66	18,143,666.67	18,802,963.97
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,244,436.80	3,144.65		2,010,558.14	21,412,766.67	24,670,906.26
三、减值准备						

1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	16,192,943.37	185,534.59		2,219,497.63	75,403,633.33	94,001,608.92
2.期初账面 价值	11,723,099.84			1,275,548.23	10,624,575.00	23,623,223.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
同安工业集中区土地	4,596,840.66	正在办理中

其他说明：

珀挺机械工业（厦门）有限公司2014年购买的同安工业集中区土地面积16105.936平方米，截止2016年6月30日尚未取得土地使用证。

26、开发支出

不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	非同一控制下控 股合并形成的	处置		
北京洛卡环保技	168,601,066.74					168,601,066.74

术有限公司					
珀挺机械工业 (厦门)有限公司		530,924,698.81			530,924,698.81
文安县众鑫生物 质供热有限公司			74,012.59		74,012.59
合计	168,601,066.74	530,924,698.81	74,012.59		699,599,778.14

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
1、厂房装修	48,469.74		17,107.02		31,362.72
2、滤布车间装修	36,000.00		13,500.00		22,500.00
3、上海办公室装修 费	9,521.40		9,521.40		0.00
4、工业园广场提升 改造绿化工程	320,675.61		34,982.82		285,692.79
5、珀挺租赁厂房装 修费		203,376.49	67,792.08		135,584.41
合计	414,666.75	203,376.49	142,903.32		475,139.92

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	48,050,591.80	7,348,272.83	40,381,080.39	6,226,488.74
内部交易未实现利润	1,443,225.27	216,483.79	1,406,340.42	210,951.07
递延收益	24,801,124.50	3,720,168.68	26,632,426.65	3,994,864.00
合计	74,294,941.57	11,284,925.30	68,419,847.46	10,432,303.81

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	98,527,314.92	14,779,097.24	10,624,575.00	1,593,686.25
合计	98,527,314.92	14,779,097.24	10,624,575.00	1,593,686.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,284,925.30		10,432,303.81
递延所得税负债		14,779,097.24		1,593,686.25

30、其他非流动资产

不适用

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	
保证借款		11,900,000.00
信用借款	316,500,000.00	170,696,654.60
商业承兑汇票贴现未到期		30,000,000.00
银行承兑汇票贴现未到期		6,000,000.00
合计	376,500,000.00	218,596,654.60

短期借款分类的说明：

抵押借款为珀挺机械工业（厦门）有限公司于2015年5月8日与兴业银行股份有限公司厦门分行签署《最高额抵押合同》（编号：兴银厦象支额抵字2015007），以不动产（思明区厦禾路820号2302室；同安区工业集中区湖里园2号101、201、301室；思明区塔埔东路168号1301、1302、1303、1304、1305单元）进行抵押，最高贷款本金限额15,000万元，抵押额度有效期自2015年5月8日至2018年5月7日止。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	85,974,815.93	126,172,061.52
合计	85,974,815.93	126,172,061.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	176,219,443.86	142,858,972.01
1 年以上	35,700,359.54	11,848,035.45
合计	211,919,803.40	154,707,007.46

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆净华环保工程有限公司	8,999,996.00	材料质量问题，暂缓付款
无锡博睿奥克电气有限公司	7,161,500.00	质保期未到未支付
南京美迅机电设备有限公司	2,464,668.66	质保期未到未支付
北京水龙王水暖科技有限公司	2,972,806.00	质保期未到未支付
甘肃科瑞电力检修有限公司	2,664,000.00	质保期未到未支付
无锡富德瑞化工设备有限公司	2,316,230.00	质保期未到未支付
北京雪迪龙科技股份有限公司	1,574,414.50	质保期未到未支付

诸暨世纪东方环保设备有限公司	1,820,000.00	项目未完工还未办理结算
合计	29,973,615.16	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	204,459,794.05	48,359,449.54
1 年以上	45,661,986.84	25,611,877.04
合计	250,121,780.89	73,971,326.58

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
航天长征化学工程股份有限公司	23,251,662.00	预收项目款，项目未完工
惠生工程（中国）有限公司	14,724,000.00	预收项目款，项目未完工
航天长征化学工程股份有限公司兰州分公司	3,264,000.00	预收项目款，项目未完工
兴安盟博源化学有限公司	2,257,000.00	预收项目款，项目未完工
合计	43,496,662.00	--

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,566,217.11	30,001,586.58	37,153,733.06	6,414,070.63
二、离职后福利-设定提存计划	48,238.10	2,006,723.50	1,982,254.32	72,854.13
合计	13,614,455.21	32,008,310.08	39,135,987.38	6,486,924.76

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	13,211,325.87	25,396,379.25	32,346,810.32	6,260,894.80
2、职工福利费		1,953,284.05	1,953,284.05	
3、社会保险费	26,542.02	1,185,509.68	1,163,307.41	48,744.29
其中：医疗保险费	23,229.87	962,737.61	942,726.47	43,240.99
工伤保险费	1,442.47	104,450.13	103,599.15	2,293.45
生育保险费	1,869.68	118,321.94	116,981.77	3,209.85
4、住房公积金	-8,160.00	1,177,739.16	1,164,915.27	4,663.89
5、工会经费和职工教育经费	336,509.22	288,674.44	525,416.01	99,767.65
合计	13,566,217.11	30,001,586.58	37,153,733.06	6,414,070.63

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	45,799.18	1,859,386.38	1,835,916.09	69,424.49
2、失业保险费	2,438.92	147,337.12	146,338.23	3,429.64
合计	48,238.10	2,006,723.50	1,982,254.32	72,854.13

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	599,993.73	6,042,354.20
营业税		1,792,160.14
企业所得税	12,670,772.73	7,148,469.88
个人所得税	248,196.36	133,846.67
城市维护建设税	182,336.73	373,090.86
房产税		18,046.55
印花税	119,724.99	104,284.98
教育费附加	102,065.01	220,145.11
地方教育附加	68,043.34	146,763.40
土地使用税		129.60
堤防费	8,200.22	18,873.09

合计	13,999,333.11	15,998,164.48
----	---------------	---------------

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	442,906.67	333,074.25
合计	442,906.67	333,074.25

40、应付股利

不适用

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	30,733,137.50	5,575,675.33
1 年以上	541,891.87	481,060.52
合计	31,275,029.37	6,056,735.85

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门市建安集团有限公司	300,000.00	建房质保金，未到付款时间
合计	300,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	60,225,565.06	40,115,489.42
合计	60,225,565.06	40,115,489.42

其他说明：

44、其他流动负债

不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	106,555,850.18	80,577,837.59
抵押借款	95,638,486.30	15,750,601.93
信用借款	29,850,000.00	
合计	232,044,336.48	96,328,439.52

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

本公司与融资租赁公司签订售后回租合同，固定资产出售及租赁交易相互关联，作为一个整体考虑经济影响，由于基本能确定将在租赁期满回购（定价1元），整个交易按照抵押借款进行会计处理，上期确认长期借款3,000.00万元。借款期限3年，借款年利率5.457%。

本公司与融资租赁公司签订售后回租合同，固定资产出售及租赁交易相互关联，作为一个整体考虑经济影响，由于基本能确定将在租赁期满回购（定价1元），整个交易按照抵押借款进行会计处理，本期确认长期借款9,500.00万元。借款期限3年，借款年利率5.457%。

本公司与中信银行厦门分行签订人民币流动资金借款合同，本期确认长期借款3,000.00万元。借款期限3年，借款年利率5.4625%（参照同期3年期贷款基准利率上浮15%）。

质押\担保借款：本公司子公司北京洛卡环保技术有限公司销售12,000.00万元设备给民生金融租赁股份有限公司，本公司子公司厦门洛卡环保技术有限公司从民生金融租赁股份有限公司通过“直租”的融资租赁方式租入，经过整合后对外销售。本公司为民生金融租赁股份有限公司对该业务提供法人保证。设备出售及租赁交易相互关联，作为一个整体考虑经济影响，由于基本能确定将在租赁期满回购，整个交易按照融资借款进行会计处理，上期确认长期借款12,000.00万元。借款期限4年，借款年利率6.05%（参照同期3-5年期贷款基准利率上浮10%）。

本公司子公司文安县众鑫生物质供热有限公司利用生物质供热设备与厦门金圆担保有限公司通过“直租”的融资租赁方式租入，本公司对业务提供法人保证。整个交易按照融资借款进行会计处理，合同金额7,000万元借款期限4年，借款年利率5.23%（参照同期3-5年期贷款基准利率上浮10%）。

46、应付债券

不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁车辆款	165,425.77	

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,632,426.65	1,115,844.77	1,858,853.87	25,889,417.55	与资产相关的政府补助
合计	26,632,426.65	1,115,844.77	1,858,853.87	25,889,417.55	--

涉及政府补助的项目：

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
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	272,999.84		100,000.02		172,999.82	与资产相关
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	96,666.90		19,999.98		76,666.92	与资产相关
100%PTFE 针刺毡产业化技术开发与应用	98,305.13		20,338.98		77,966.15	与资产相关
"一步法"无纺针刺滤料生产线扩建项目	412,499.75		55,000.02		357,499.73	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	56,250.00		7,500.00		48,750.00	与资产相关
"一步法"无纺针刺滤料技术改革项目扶持经费	187,499.75		25,000.02		162,499.73	与资产相关
"耐酸型国产芳	56,250.00		7,500.00		48,750.00	与资产相关

纶复合针刺毡滤料产业"-发改委扶持资金						
高性能聚酰亚胺直译聚苯硫醚复合滤料的开发	187,499.84		25,000.02		162,499.82	与资产相关
"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	1,822,500.00		243,000.00		1,579,500.00	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	375,000.00		30,000.00		345,000.00	与资产相关
高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化项目	7,424,999.87		550,000.02		6,874,999.85	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	277,500.00		22,200.00		255,300.00	与资产相关
高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化	1,043,749.85		83,500.02		960,249.83	与资产相关
新一代无胶热压覆膜超滤材料产业化项目	334,821.30		26,785.74		308,035.56	与资产相关
高温滤料功能化整理关键技术及产业化	440,557.95		35,244.66		405,313.29	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	5,633,500.00		296,500.02		5,336,999.98	与资产相关
企业技术中心建设	192,857.23		55,102.02		137,755.21	与资产相关
财政局生产性服务业发展专项资金(SAP)	218,636.38		50,454.54		168,181.84	与资产相关
2014年促进项目	428,000.00		24,000.00		404,000.00	与资产相关

成果转化扶持资金						
厦门市袋滤材料与 技术重点实验室	786,666.67		79,999.98		706,666.69	与资产相关
水泥窖污染物协 同治理功能化滤 料关键技术补助 款	481,981.98		27,027.00		454,954.98	与资产相关
高性能功能化滤 料关键技术开发 产业化	473,684.21		26,315.76		447,368.45	与资产相关
第二批工业转型 升级补助金-市 财政局（聚四氧 乙烯覆膜滤料产 业化）	4,330,000.00				4,330,000.00	与资产相关
新疆三维丝厂房 建设补贴	1,000,000.00		20,833.35		979,166.65	与资产相关
珀挺房价补贴款		1,115,844.77	27,551.72		1,088,293.05	与资产相关
合计	26,632,426.65	1,115,844.77	1,858,853.87		25,889,417.55	--

其他说明：

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	329,322,890.00	44,874,499.00				44,874,499.00	374,197,389.00

其他说明：

本期发行股份购买珀挺机械工业（厦门）有限公司80%股权发行新股44,874,499股。

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	207,929,787.48	529,519,101.00		737,448,888.48
其他资本公积	11,572,297.90			11,572,297.90
合计	219,502,085.38	529,519,101.00		749,021,186.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期发行股份购买珀挺机械工业（厦门）有限公司80%股权的交易价格为700,480,000.00元，其中574,393,600.00元对价由本公司非公开发行股份支付，增加股本44,874,499.00元，增加资本公积529,519,101.00元。

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-347.10			-347.10		-347.10
外币财务报表折算差额		-347.10			-347.10		-347.10
其他综合收益合计		-347.10			-347.10		-347.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,676,006.21			22,676,006.21
合计	22,676,006.21			22,676,006.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	170,832,059.89	
调整后期初未分配利润	170,832,059.89	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,801,879.10	
减：应付普通股股利	22,451,843.34	
其他调整	20,472,371.24	
期末未分配利润	199,709,724.41	

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	457,939,839.62	307,635,006.68	352,267,822.84	270,531,297.38
其他业务	5,747,625.55	2,674,731.24	1,934,505.84	1,055,618.02
合计	463,687,465.17	310,309,737.92	354,202,328.68	271,586,915.40

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	131,548.18	644,220.42
城市维护建设税	1,644,938.28	1,116,345.49
教育费附加	991,779.86	576,174.03
地方教育费附加	661,186.57	384,116.01
其他	2,916.86	
合计	3,432,369.75	2,720,855.95

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,728,111.18	5,933,766.95
运输快递费	47,059.75	54,438.54
差旅费	2,771,250.90	1,276,944.37
业务招待费	1,341,328.30	1,161,072.21
技术服务费	5,775,664.92	6,002,067.82
代理费	1,451,840.00	631,333.14
业务宣传费	182,371.67	432,825.00
投标费	165,355.28	69,222.76
房租费	426,536.99	276,900.00
样品费	169,440.21	419,273.50
展会费		11,882.08
办公费	165,598.34	22,920.17
会务费	384,002.00	15,002.00
电话费	66,993.23	72,474.81
汽车费用	266,508.47	222,953.33
劳保费	287,772.07	
市内交通费	20,553.10	7,815.80
水电物管费	23,766.18	11,923.74
折旧费	452,711.82	402,481.87
培训费		7,200.00
广告费	27,081.70	55,660.38
会员费	4,037.36	22,480.73
运杂费	5,749,137.34	1,733,840.37
其他费用	326,448.57	489,930.54
合计	26,833,569.38	19,334,410.11

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	15,799,144.79	10,888,376.94

职工薪酬	8,905,981.37	5,319,952.97
折旧费	3,858,023.77	1,833,140.81
差旅费	966,761.46	276,600.70
税费	1,419,524.22	852,816.80
汽车费用	953,869.16	422,120.35
业务招待费	728,460.63	620,029.82
修理费	1,171.86	
办公费	737,534.79	148,945.57
培训费	45,873.16	32,035.71
无形资产摊销	6,848,606.02	409,743.12
电话费	178,482.02	59,934.16
水电及物业管理费	367,138.06	106,858.02
代理费/会员费	158,029.25	52,218.52
会务费	114,766.60	235,255.00
快递费	36,609.17	14,659.39
市内交通费	52,512.90	4,191.80
诉讼及律师费	535,246.99	471,447.21
劳保费	294,614.00	58,145.88
宣传费	35,157.98	63,818.86
运杂费	54,658.66	84,594.66
其他费用	1,625,301.40	646,968.52
咨询费	1,971,579.30	1,013,019.14
房租费	488,956.00	121,627.20
合计	46,178,003.56	23,736,501.15

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,475,641.95	3,662,344.76
减：利息收入	830,168.57	313,890.64
汇兑损益	474,816.53	-80,765.97
其他	432,018.38	587,930.35
合计	4,552,308.29	3,855,618.50

其他说明：

66、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	4,183,587.04	4,550,704.41
二、存货跌价损失	72,172.80	474,066.20
合计	4,255,759.84	5,024,770.61

其他说明：

67、公允价值变动收益

不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-881,256.53	6,019,090.49
合计	-881,256.53	6,019,090.49

其他说明：

69、营业外收入

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	422,153.90	91,838.50	
其中：固定资产处置利得	422,153.90	91,838.50	
政府补助	19,286,775.87	2,611,383.07	
其他	26,821.93	62,195.08	
合计	19,735,751.70	2,765,416.65	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
高性能耐高温、耐腐蚀	厦门市经济发展局；厦门	补助	因研究开发、技术更新及	否	否	100,000.02	100,000.02	与资产相关

100%聚四氟乙烯纤维针刺过滤毡布项目	市财政局		改造等获得的补助					
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	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	19,999.98	19,999.98	与资产相关
100%PTFE 针刺毡产业化技术开发与应用	厦门市经济发展局、厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,338.98	20,338.98	与资产相关
"一步法"无纺针刺滤料生产线扩建项目	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	55,000.02	55,000.02	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	厦门市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	7,500.00	7,500.00	与资产相关
"一步法"无纺针刺滤料技术改革项目扶持经费	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	25,000.02	25,000.02	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	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	7,500.00	7,500.00	与资产相关
高性能聚酰亚胺直译聚苯硫醚复合滤料的开发	厦门市经济发展局、厦门市财政局、厦门市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	25,000.02	25,000.02	与资产相关
"新型高效低阻针刺滤料项目"2009 年第二批中央	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	243,000.00	243,000.00	与资产相关

增投专项资金								
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	厦门市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00	30,000.00	与资产相关
高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化项目	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	550,000.02	550,000.02	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	厦门市财政局 厦门市经济发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	22,200.00	22,200.00	与资产相关
高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化	厦门市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	83,500.02	83,500.02	与资产相关
新一代无胶热压覆膜超滤材料产业化项目	厦门市经济发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	26,785.74	26,785.74	与资产相关
高温滤料功能化整理关键技术及产业化	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	35,244.66	35,244.66	与资产相关
企业技术中心建设	厦门市经济发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	55,102.02	55,102.02	与资产相关
财政局生产性服务业发展专项资金 (SAP)	厦门市经济发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,454.54	50,454.54	与资产相关
2014 年促进项目成果转化扶持资金	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	24,000.00	24,000.00	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	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	296,500.02		与资产相关
厦门市袋滤材料与技术重点实验室	厦门市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	79,999.98		与资产相关
收水泥窑污染物协同治理功能化滤料关键技术补助款-市财政局	厦门市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	27,027.00		与资产相关
高性能功能化滤料关键技术开发产业化	厦门市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	26,315.76		与资产相关
新疆三维丝厂房建设补贴	昌吉高新技术产业开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,833.35		与资产相关
珀挺房价补贴款	厦门市开元国有资产投资有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	27,551.72		与资产相关
2015 年第四季度用电奖励	厦门市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	34,011.00		与收益相关
厦门本地户口社保补贴（厦门火炬管委会）	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	82,790.99	130,457.74	与收益相关
标准化工作专项资金	厦门市质量技术监督局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	850,000.00		与收益相关

			的补助					
纳税大户	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	80,000.00	60,000.00	与收益相关
细旦聚苯硫醚（PPS）纤维耐高温复合滤料产业化技术专项经费	四川省纺织科学研究院	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	420,000.00		与收益相关
企业兼并重组专项资金	厦门市经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000,000.00		与收益相关
超精细聚苯硫醚项目资助款	厦门市科学技术局 厦门市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,878,000.00		与收益相关
企业创新奖励	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	75,000.00		与收益相关
高新技术企业服务支持资金	中关村信促会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
2015 年度工业企业增产增效奖励金	厦门市湖里区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	588,000.00		与收益相关
2014 年度及 2015 年度对外承包工程贷款贴息补贴	厦门市商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,366,400.00		与收益相关
失业保险稳	厦门市人力资源和社会	奖励	因符合地方政府招商引资	否	否	48,720.01		与收益相关

岗补贴	保障局		资等地方性扶持政策而获得的补助					
用于煤化工、磷化工等行业的飞灰清洁设备系统	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		55,263.18	与资产相关
专利申请资助专项补助	厦门市知识产权局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		7,200.00	与收益相关
招用应届毕业生奖励金	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,500.00	与收益相关
招用应届毕业生社保补贴	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		6,886.11	与收益相关
厦门市科学技术进步奖	厦门市科学技术局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
专利奖金	福建省知识产权局 厦门市知识产权局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		350,000.00	与收益相关
优秀新产品奖	厦门市经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
标准化工作资助	厦门市质量技术监督局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关

专利奖励	北京市朝阳区科学技术委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,450.00	与收益相关
贷款贴息	北京市朝阳区科学技术委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		367,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	19,286,775.87	2,611,383.07	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		51,917.05	
其中：固定资产处置损失		51,917.00	
其他	1,003,142.58	519,811.84	
合计	1,003,142.58	571,728.89	

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,608,682.26	4,252,144.37
递延所得税费用	-992,211.82	-79,453.80
合计	12,616,470.44	4,172,690.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	85,977,069.02

按法定/适用税率计算的所得税费用	13,204,432.64
子公司适用不同税率的影响	326,426.58
调整以前期间所得税的影响	-272,939.84
非应税收入的影响	-278,828.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	629,590.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-992,211.82
所得税费用	12,616,470.44

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	830,168.57	567,616.87
政府补助	17,427,922.00	2,037,688.93
租金收入	241,440.00	362,160.00
其他往来款净额	88,651,043.84	427,699.40
合计	107,150,574.41	3,395,165.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售管理费用类支出	46,053,086.54	25,348,911.62
财务费用	432,018.38	587,930.35
营业外支出	1,003,142.58	1,519,811.84
其他往来款净额	7,567,536.09	2,763,101.63
合计	55,055,783.59	30,219,755.44

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

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行承兑汇票、信用证等保证金	79,410,212.79	12,490,688.76
合计	79,410,212.79	12,490,688.76

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票、信用证等保证金	76,218,316.17	
合计	76,218,316.17	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	73,360,598.58	31,983,344.64
加：资产减值准备	4,255,759.84	5,024,770.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,177,700.48	11,853,156.87
无形资产摊销	6,848,606.02	409,743.12
长期待摊费用摊销	142,903.32	47,401.62
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）	-422,153.90	-39,921.45
财务费用（收益以“-”号填列）	4,552,308.29	3,581,578.79

投资损失（收益以“-”号填列）	-831,198.12	-6,019,090.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-358,927.01	-69,237.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,145,867.83	-10,215.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	97,957,005.13	-138,102,095.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-168,912,984.90	11,274,839.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,365,369.05	52,606,511.94
经营活动产生的现金流量净额	-36,741,619.15	-27,459,214.25
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	261,159,998.91	31,583,925.53
减：现金的期初余额	109,876,066.08	42,194,718.87
现金及现金等价物净增加额	151,283,932.83	-10,610,793.34

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	126,486,400.00
其中：	--
珀挺机械工业（厦门）有限公司	126,086,400.00
厦门三维丝投资管理有限公司	400,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	125,505,846.39
其中：	--
珀挺机械工业（厦门）有限公司	125,505,846.39
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	980,553.61

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	261,159,998.91	109,876,066.08
其中：库存现金	33,857.94	13,329.62
可随时用于支付的银行存款	261,126,140.97	109,862,736.46
三、期末现金及现金等价物余额	261,159,998.91	109,876,066.08

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	25,145,761.66	保证金
合计	25,145,761.66	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	96,108,374.82
其中：美元	14,493,357.59	6.6312	96,108,352.85
欧元	2.98	7.3740	21.97
应收账款	--	--	183,361,551.82
其中：美元	27,651,337.89	6.6312	183,361,551.82

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
珀挺机械工业（厦门）有限公司	2016年02月29日	700,480,000.00	80.00%	支付现金及发行股份	2016年02月29日	取得被购买方的实际控制权	249,457,727.53	49,556,435.18

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	126,086,400.00
--发行的权益性证券的公允价值	574,393,600.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	52,000,000.00
--其他	14,599,575.87
合并成本合计	767,079,575.87
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	236,154,877.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	530,924,698.81

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字[2015]第0675号评估报告确认的珀挺机械工业（厦门）有限公司净资产公允价值87,592.97万元，交易双方确认的本次交易标的厦门珀挺80%股权的交易价格为70,048万元，本次合并成本按交易双方确认的交易价格为70,048万元计算。

大额商誉形成的主要原因：

购买珀挺机械工业（厦门）有限公司形成的商誉系本公司本期购买珀挺机械工业（厦门）有限公司80%股权的购买成本700,480,000.00元、2014年7月购买20%的股权成本52,000,000.00元、评估增值净资产应递延所得税负债金额14,599,575.87元之和，与可辨认净资产公允价值份额236,154,877.06元的差额。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	珀挺机械工业（厦门）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	693,948,416.78	693,948,416.78
货币资金	134,563,015.06	134,563,015.06
应收款项	16,682,663.95	16,682,663.95
存货	378,286,628.92	378,286,628.92
固定资产	41,020,027.83	41,020,027.83
无形资产	77,099,508.39	77,099,508.39
应收票据	450,000.00	450,000.00
预付帐款	33,144,771.44	33,144,771.44
其他应收款	11,276,906.02	11,276,906.02
在建工程	815,028.15	815,028.15
长期待摊费用	180,779.13	180,779.13
递延所得税资产	429,087.89	429,087.89
负债：	457,793,539.72	457,793,539.72
借款	60,000,000.00	60,000,000.00
应付款项	50,773,220.32	50,773,220.32
预收款项	339,222,716.48	339,222,716.48
应付职工薪酬	2,359,128.02	2,359,128.02
应交税费	3,861,517.80	3,861,517.80
其他应付款	169,972.87	169,972.87
长期应付款	291,139.46	291,139.46
递延收益	1,115,844.77	1,115,844.77
净资产	236,154,877.06	236,154,877.06
取得的净资产	236,154,877.06	236,154,877.06

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
珀挺机械工业（厦门）有限公司	70,921,006.48	175,185,940.00	104,264,933.52	本次交易标的采用收益法和资产基础法评估，评估机构以收益法评估结果作为交易标的的最终评估结论。根据《资产评估报告》（天兴评报字[2015]第 0675 号），截至评估基准日 2015 年 5 月 31 日，厦门珀挺 100% 股权的评估价值为 87,592.97 万元，评估增值 77,584.99 万元，增值率为 775.23%。	

其他说明：

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新增合并公司为投资设立控股子公司无锡三维丝过滤技术有限公司和文安县众鑫生物质供热有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
厦门佰瑞福环保科技有限公司	上海	厦门	工业	65.00%		投资设立
天津三维丝环保科技有限公司	厦门	天津	工业	100.00%		投资设立
新疆三维丝环保科技有限公司	新疆	新疆	工业		100.00%	投资设立
厦门三维丝环境修复有限公司	厦门	厦门	工业	90.00%		投资设立
厦门洛卡环保技术有限公司	厦门	厦门	工业	75.00%	25.00%	投资设立
北京洛卡环保技术有限公司	北京	北京	工业	100.00%		企业合并
沈阳洛卡环保工程有限公司	沈阳	沈阳	工业		100.00%	企业合并
北京洛卡润泽电力技术有限公司	北京	北京	工业		70.00%	投资设立
厦门三维丝国际物流有限责任公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		投资设立
香港三维丝国际物流有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
珀挺机械工业（厦门）有限公司	厦门	厦门	工业	100.00%		企业合并
珀挺机械工业有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	企业合并
无锡三维丝过滤技术有限公司	无锡	无锡	工业	85.00%		投资设立
文安县众鑫生物质供热有限公司	文安	文安	工业	60.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门佰瑞福环保科技有限公司	35.00%	1,829,580.47		12,644,507.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门佰瑞福环保科技有限公司	132,936,226.48	1,178,933.58	134,115,160.06	97,987,997.01		97,987,997.01	123,292,222.69	1,464,690.26	124,756,912.95	93,857,122.69		93,857,122.69

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门佰瑞福环保科技有限公司	32,030,880.32	5,227,372.79	5,227,372.79	68,936.28	19,228,687.44	2,041,368.04	2,041,368.04	-2,231,931.66

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	349,941.59	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
华电三维丝环保科技有限公司	-20,541.60	0.00	-20,541.60

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

不适用

十一、公允价值的披露

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司的实际控制人为罗红花、罗祥波，截至2016年6月30日持有64,940,942股，占股本的17.35%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
罗红花	持有本公司 17.35% 的股份

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门佰瑞福环保科技有限公司	20,000,000.00	2015年06月18日	2016年06月18日	否
厦门洛卡环保技术有限公司	120,000,000.00	2015年07月02日	2019年07月02日	否
文安县众鑫生物质供热有限公司	120,000,000.00	2016年05月19日	2020年05月18日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘巍	7,000,000.00	2015年06月18日	2016年06月18日	否
刘中柱、刘群柱、王建	16,000,000.00	2016年05月19日	2020年05月18日	否

关联担保情况说明

(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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门坤拿商贸有限公司	珀挺机械工业（厦门）有限公	578,158,700.00	

	司 66.03%的股权		
厦门上越投资咨询有限公司	珀挺机械工业（厦门）有限公司 13.97%的股权	122,321,300.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,308,854.00	1,231,488.37

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

不适用

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截止至资产负债表日，公司对外开具了3,708.32万元的履约保函。

2. 公司与华电能源工程有限公司签订《合资协议》，共同出资成立华电三维丝环保科技有限公司，注册资本5,000 万元，华电能源工程有限公司持股占比52%，公司持股占比48%。于2014年4月15日领取了注册号为211421004041528的《营业执照》，注册地址：辽宁东戴河新区创业大街北段16号；注册资本：人民币伍仟万元。截止至资产负债表日，公司尚未出资。
3. 公司与钟安良签订《中外合资经营合同》，共同出资设厦门三维丝环境修复有限公司，注册资本2,000 万元，公司持股占比90%，钟安良持股占比10%。于2014年09月22日领取了注册号为350200400048805的《营业执照》，注册地址：厦门市思明区莲滨里28-33号第二层L-5单元；注册资本：人民币贰仟万元。截止至资产负债表日，公司已出资270万元。
4. 公司下属子公司北京洛卡环保技术有限公司与北京华电润泽环保有限公司共同出资成立北京洛卡润泽电力技术有限公司，注册资产1,000万元，北京洛卡持股占比70%，北京华电润泽环保有限公司持股占比30%。于2015年6月30日领取了注册号为110105019404255的《营业执照》，注册地址：北京市朝阳区双营路11号院3号楼3层3单元308；注册资本：人民币壹仟万元。截止至资产负债表日，北京洛卡已出资210万元。
5. 公司与朱利民签订《合资协议》，共同出资设立无锡三维丝过滤技术有限公司，注册资本2,000 万元，公司持股占比85%，朱利民持股占比15%。于2016年1月20日领取了统一社会信用代码为91320214MA1MELTD3A的《营业执照》，注册地址：无锡清源路18号太湖国际科技园传感网大学科技园530大厦C802号；注册资本：人民币贰仟万元。截止至资产负债表日，公司已出资150 万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、 公司就江西江联普开电力环保工程有限公司拖欠公司货款一事向厦门市翔安区人民法院提起诉讼，要求江西江联普开电力环保工程有限公司支付货款255,024.00元及利息。厦门市翔安区人民法院于2011年10月14日判决公司胜诉。截至财务报告批准报出日，案件正处于强制执行程序。

2、 公司就平顶山绿城环保有限公司拖欠公司货款一事向平顶山湛河区人民法院提起诉讼，要求平顶山绿城环保有限公司支付货款480,810.00元及利息（自2011年3月1日起按银行同期贷款利率计算违约金至本案生效法律文书确定履行之日止）。平顶山湛河区人民法院于2013年8月23日开庭审

理，并于2013年11月12日出具(2013)湛民二初字第353号民事判决书，判决平顶山市绿城环保有限公司于该判决生效后十五日内向原告厦门三维丝环保股份有限公司支付货款480,810.00元，并向原告支付相应的违约金(违约金按中国人民银行发布的同期同类人民币贷款利率计算，其中2011年3月1日至2012年3月1日按447,759.50元计算违约金，2012年3月2日至本判决限定还款之日按480,810.00元计算违约金)。截至财务报告批准报出日，案件正处于强制执行程序。

3、 公司就宣化环保设备有限公司拖欠公司货款一事向厦门市翔安区人民法院提起诉讼，要求宣化环保设备有限公司支付货款229,824.00元及利息。厦门市翔安区人民法院于2014年10月13日判决公司胜诉。2014年12月22日向翔安区人民法院申请强制执行，被移送法院拒收，翔安区法院已提取被告所在地法院的上级人民法院裁定管辖。截至财务报告批准报出日，案件正处于申请强制执行程序。

4、 公司就山西涟源贸易有限公司拖欠公司货款一事向厦门市翔安区人民法院提起诉讼，要求山西涟源贸易有限公司支付货款28,900.00元及利息。厦门市翔安区人民法院已作出一审判决，判决公司胜诉，但被告拒收判决书。截至财务报告批准报出日，案件处于判决书送达程序中。

5、 公司就成渝钒钛科技有限公司拖欠公司货款一事向四川省威远县人民法院提起诉讼，要求成渝钒钛科技有限公司支付货款520,350.00元。四川省威远县人民法院开庭审理，经法院调解，双方达成调解协议，成渝钒钛科技有限公司将于2015年6月30日前支付货款520,350.00元，但对方尚未支付。截至财务报告批准报出日，案件处于强制执行中。

6、 公司就自贡金龙水泥有限公司拖欠公司货款一事向四川省荣县人民法院提起诉讼，要求自贡金龙水泥有限公司支付货款470,500.00元。四川省荣县人民法院开庭审理，经法院调解，双方达成调解协议，但对方迄今只履行了20万的付款义务。截至财务报告批准报出日，剩余部分正处于强制执行程序中。

7、 公司就内蒙古伊东集团东方能源化工有限责任公司拖欠公司货款一事向内蒙古鄂尔多斯仲裁委员会立案，要求内蒙古伊东集团东方能源化工有限责任公司支付货款1,092,000元。鄂尔多斯仲裁委员会开庭审理，支持公司的全部诉讼请求，但对方尚未支付。截至财务报告批准报出日，案件处于强制执行中。

8、 公司就山东圣杰能源环境工程有限公司拖欠公司货款一事分别于济南市历下区人民法院（诉请本金人民币2,570,112.50元）和内蒙古鄂托克旗人民法院（诉请本金人民币533,885.50元）提起诉讼，要求山东圣杰能源环境工程有限公司支付货款3,103,998.00元。截至财务报告批准报出日，该案在济南市历下区人民法院处于调解程序中，在内蒙古鄂托克旗人民法院处于安排开庭程序中。

9、 公司就浙江华光电力成套设备有限公司拖欠公司货款一事向温州市永嘉县人民法院提起诉讼，要求浙江华光电力成套设备有限公司支付货款80,680.00元。温州市永嘉县人民法院判决支持公司的全部诉讼请求。截至财务报告批准报出日，该案处于判决书的公告送达程序中。

10、 公司就重庆市富丰水泥集团特种水泥有限公司拖欠公司货款一事向重庆市合川区人民法院提起诉讼，要求重庆市富丰水泥集团特种水泥有限公司支付货款487,910.00元。重庆市合川区人民法院已于3月15日开庭调解，调解结案，截至财务报告批准报出日，案件处于强制执行程序中。

11、 公司下属控股子公司厦门佰瑞福环保科技有限公司客户佛山华清智业环保科技有限公司以产品质量问题将佰瑞福公司诉诸佛山市南海区法院，要求佰瑞福公司更换不符合质量约定的全部滤袋6,984条，并承担重新拆装滤袋的人工费5万元、质量检测费用2.20万元。2015年3月2日，佰瑞福公司向佛山南海区法院提起反诉，要求佛山华清智业环保科技有限公司支付逾期货款1,332,227.00元及相应逾期利息，2015年3月23日，该案在佛山市南海区桂城法院开庭审理，庭审中，佰瑞福公司抗辩并不存在产品质量问题，并申请对滤袋质量进行重新鉴定，同时佛山华清智业环保科技有限公司亦提出对滤袋材质做鉴定。据此，法院依佰瑞福申请委托由东北大学滤料检测中心鉴定，目前已经做出检测结论。截至财务报告批准报出日，案件处于判决中。

十六、其他重要事项

不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,840,292.00	1.39%	1,208,342.40	31.46%	2,631,949.60	3,840,292.00	1.37%	928,964.80	24.19%	2,911,327.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	270,598,378.34	97.71%	22,085,226.65	8.16%	248,513,151.69	273,505,604.49	97.54%	21,139,362.83	7.73%	252,366,241.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,499,344.40	0.90%	2,458,544.40	98.37%	40,800.00	3,067,742.40	1.09%	2,745,577.60	89.50%	322,164.80
合计	276,938,014.74	100.00%	25,752,113.45	9.30%	251,185,901.29	280,413,638.89	100.00%	24,813,905.23	8.85%	255,599,733.66

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉凯迪电力工程有限公司	2,732,184.00	967,483.20	35.41%	存在减值迹象
凯迪生态环境科技股份有限公司	1,108,108.00	240,859.20	21.74%	存在减值迹象
合计	3,840,292.00	1,208,342.40	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	162,741,228.86	8,137,061.44	5.00%
1 年以内小计	162,741,228.86	8,137,061.44	5.00%
1 至 2 年	50,913,112.07	5,091,311.21	10.00%
2 至 3 年	20,534,667.86	6,160,400.36	30.00%
3 年以上	4,896,849.01	2,696,453.64	55.07%
3 至 4 年	4,267,848.63	2,133,924.32	50.00%
4 至 5 年	332,355.28	265,884.22	80.00%
5 年以上	296,645.10	296,645.10	100.00%
合计	239,085,857.80	22,085,226.65	9.24%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,195,729.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收帐款	257,521.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
惠州塔牌水泥有限公司	货款	257,521.00	无法收回	总经理审批	否
合计	--	257,521.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收帐款	占应收帐款合计数的比例	坏账准备
厦门龙净环保技术有限公司	34,116,582.24	12.32%	1,705,829.11
浙江菲达环境工程有限公司	12,279,485.60	4.43%	1,125,682.81
福建龙净环保股份有限公司	10,587,442.48	3.82%	529,372.12
浙江菲达环保科技股份有限公司	10,281,636.00	3.71%	514,081.80
吉林亚泰水泥有限公司	8,317,322.00	3.00%	831,732.20
合 计	75,582,468.32	27.29%	4,706,698.05

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,529,450.84	100.00%	284,686.70	1.96%	14,244,764.14	16,090,307.53	100.00%	667,872.88	4.15%	15,422,434.65
合计	14,529,450.84	100.00%	284,686.70	1.96%	14,244,764.14	16,090,307.53	100.00%	667,872.88	4.15%	15,422,434.65

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内	27,352.00	1,367.60	5.00%
1 年以内小计	27,352.00	1,367.60	5.00%
1 至 2 年	8,231.00	823.10	10.00%
2 至 3 年	508,320.00	152,496.00	30.00%
3 年以上	169,000.00	130,000.00	76.92%
3 至 4 年	18,000.00	9,000.00	50.00%
4 至 5 年	150,000.00	120,000.00	80.00%
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00%
合计	712,903.00	284,686.70	39.93%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 103,284.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 486,470.43 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
福建龙净环保股份有限公司	6,349,683.60	收到回款
厦门龙净环保技术有限公司	3,379,725.00	收到回款
合计	9,729,408.60	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,444,782.00	5,255,515.00
质保金		9,729,408.60
个人借款	329,562.86	136,165.80
其他往来款	8,755,105.98	969,218.13
合计	14,529,450.84	16,090,307.53

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门洛卡环保技术有限公司	往来款	5,000,000.00	1 年以内	34.41%	
文安县众鑫生物质供热有限公司	往来款	3,000,000.00	1 年以内	20.65%	
浙江菲达环境工程有限公司	投标保证金	500,000.00	5 年以上	3.44%	
西南水泥有限公司	投标保证金	400,000.00	1 年以内	2.75%	
国电诚信招标有限公司	投标保证金	320,000.00	1 年以内	2.20%	
合计	--	9,220,000.00	--	63.46%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,233,869,897.18		1,233,869,897.18	437,409,909.84		437,409,909.84
对联营、合营企业投资	349,941.59		349,941.59	71,752,204.60		71,752,204.60
合计	1,234,219,838.77		1,234,219,838.77	509,162,114.44		509,162,114.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门佰瑞福环保科技有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
天津三维丝环保科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
厦门洛卡环保技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京洛卡环保技术有限公司	252,000,000.00	20,000,000.00		272,000,000.00		

厦门三维丝环境修复有限公司	2,409,909.84			2,409,909.84		
厦门三维丝国际物流有限责任公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
香港三维丝国际物流有限公司						
珀挺机械工业(厦门)有限公司		750,959,987.34		750,959,987.34		
文安县众鑫生物质供热有限公司		24,000,000.00		24,000,000.00		
无锡三维丝过滤技术有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		
合计	437,409,909.84	796,459,987.34		1,233,869,897.18		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
华电三维丝环保科技有限公司											
珀挺机械工业(厦门)有限公司	71,752,204.60			-831,198.12					-70,921,006.48		
厦门三维丝投资管理有限公司		400,000.00		-50,058.41						349,941.59	
小计	71,752,204.60	400,000.00		-881,256.53					-70,921,006.48	349,941.59	
合计	71,752,204.60	400,000.00		-881,256.53					-70,921,006.48	349,941.59	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,566,228.79	95,774,908.49	201,038,544.05	141,408,043.54
其他业务	4,395,728.45	1,881,666.29	1,505,779.80	525,768.68
合计	131,961,957.24	97,656,574.78	202,544,323.85	141,933,812.22

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-881,256.53	6,019,090.49
合计	-881,256.53	6,019,090.49

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	422,153.90	
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）	19,236,679.71	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	260,939.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-926,224.49	
减：所得税影响额	2,851,430.76	
少数股东权益影响额	155,648.55	
合计	15,986,469.61	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.22%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.84%	0.16	0.16

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第八节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

厦门三维丝环保股份有限公司

董事长：

罗祥波

二零一六年八月二十六日