



厦门三维丝环保股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 2   |
| 第二节 公司基本情况简介.....          | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....       | 7   |
| 第四节 董事会报告.....             | 11  |
| 第五节 重要事项.....              | 33  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 38  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 44  |
| 第八节 公司治理.....              | 50  |
| 第九节 财务报告.....              | 53  |
| 第十节 备查文件目录.....            | 143 |

## 释义

| 释义项        | 指 | 释义内容                           |
|------------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司、三维丝 | 指 | 厦门三维丝环保股份有限公司                  |
| 佰瑞福        | 指 | 厦门佰瑞福环保科技有限公司                  |
| 天津三维丝      | 指 | 天津三维丝环保科技有限公司                  |
| 三维丝有限      | 指 | 厦门三维丝环保工业有限公司，公司前身             |
| 保荐人、保荐机构   | 指 | 华泰联合证券有限责任公司                   |
| 审计机构       | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）               |
| 《公司法》      | 指 | 《中华人民共和国公司法》                   |
| 《证券法》      | 指 | 《中华人民共和国证券法》                   |
| 中国证监会      | 指 | 中国证券监督管理委员会                    |
| 滤料         | 指 | 过滤材料，包括滤袋和滤毡                   |
| 高温滤料       | 指 | 适用于高温烟气过滤的滤料                   |
| 高性能高温滤料    | 指 | 耐高温、耐腐蚀、过滤精度高、透气性能好、使用寿命长的过滤材料 |

## 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 |
| 股票上市证券交易所       | 深圳证券交易所   |      |        |
| 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         | 三维丝   |      |        |
| 公司的外文名称         | Xiamen Savings Environmental Co., Ltd                             |      |        |
| 公司的外文名称缩写       | 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）产业区翔明路 5 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       | <a href="http://www.savings.com.cn">http://www.savings.com.cn</a> |      |        |
| 电子信箱            | savings@savings.com.cn  |      |        |
| 公司聘请的会计师事务所名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）  |      |        |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 福建省厦门市嘉禾路 668 号海翼大厦 B 栋 901                                       |      |        |

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

## 四、公司历史沿革

|                 | 注册登记日期           | 注册登记地点         | 企业法人营业执照<br>注册号 | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|-----------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册            | 2001 年 03 月 23 日 | 厦门市工商行政管<br>理局 | 3502002011430   | 350206705466767 | 70546676-7 |
| 整体变更股份公司        | 2009 年 03 月 24 日 | 厦门市工商行政管<br>理局 | 350298200006039 | 350206705466767 | 70546676-7 |
| 首次公开发行股票        | 2010 年 04 月 19 日 | 厦门市工商行政管<br>理局 | 350298200006039 | 350206705466767 | 70546676-7 |
| 股权激励定向增发        | 2011 年 07 月 26 日 | 厦门市工商行政管<br>理局 | 350298200006039 | 350206705466767 | 70546676-7 |
| 资本公积金转增股<br>本   | 2012 年 06 月 28 日 | 厦门市工商行政管<br>理局 | 350298200006039 | 350206705466767 | 70546676-7 |
| 回购股权激励限制<br>性股票 | 2012 年 10 月 23 日 | 厦门市工商行政管<br>理局 | 350298200006039 | 350206705466767 | 70546676-7 |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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

主要会计数据

|                           | 2012 年         | 2011 年         | 本年比上年增减(%)   | 2010 年         |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业总收入（元）                  | 299,781,406.80 | 285,846,227.90 | 4.88%        | 170,668,939.18 |
| 营业利润（元）                   | 6,279,567.70   | 26,362,563.25  | -76.18%      | 20,034,685.30  |
| 利润总额（元）                   | 12,532,430.48  | 32,585,731.85  | -61.54%      | 25,946,599.86  |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 7,974,726.86   | 27,963,244.24  | -71.48%      | 21,303,371.18  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 9,370,413.05   | 21,004,919.16  | -55.39%      | 20,202,777.28  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 57,902,961.33  | -76,725,193.89 | 175.47%      | -5,752,552.66  |
|                           | 2012 年末        | 2011 年末        | 本年末比上年末增减(%) | 2010 年末        |
| 资产总额（元）                   | 658,676,508.74 | 608,784,749.99 | 8.2%         | 456,965,710.11 |
| 负债总额（元）                   | 275,042,724.45 | 227,456,006.95 | 20.92%       | 100,820,851.97 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元）        | 377,797,147.35 | 374,712,201.70 | 0.82%        | 356,144,858.14 |
| 期末总股本（股）                  | 93,600,000.00  | 52,496,000.00  | 78.3%        | 52,000,000.00  |

主要财务指标

|                        | 2012 年 | 2011 年 | 本年比上年增减(%) | 2010 年 |
|------------------------|--------|--------|------------|--------|
| 基本每股收益（元/股）            | 0.08   | 0.3    | -73.33%    | 0.23   |
| 稀释每股收益（元/股）            | 0.08   | 0.29   | -72.41%    | 0.23   |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）  | 0.1    | 0.22   | -54.55%    | 0.22   |
| 全面摊薄净资产收益率（%）          | 2.11%  | 7.46%  | -5.35%     | 5.98%  |
| 加权平均净资产收益率（%）          | 2.13%  | 7.43%  | -5.3%      | 6.98%  |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%） | 2.48%  | 5.61%  | -3.13%     | 5.67%  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均         | 2.5%   | 5.58%  | -3.08%     | 6.62%  |

|                       |         |         |               |         |
|-----------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 净资产收益率 (%)            |         |         |               |         |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.62    | -1.46   | 142.47%       | -0.11   |
|                       | 2012 年末 | 2011 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2010 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 4.04    | 7.14    | -43.45%       | 6.85    |
| 资产负债率 (%)             | 41.8%   | 37.4%   | 4.4%          | 0.22%   |

## 二、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

| 项目  | 2012 年金额      | 2011 年金额     | 2010 年金额      | 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）   | 1,275,809.62  | -24,387.39   | -30,911.97    |    |
| 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）   | 5,433,997.61  | 6,213,425.38 | 5,918,465.41  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -49,424.75    | 2,063,631.79 |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 1,573,808.82  |              |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -54,356.55    | 34,130.61    | 24,361.12     |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -9,762,318.79 |              | -4,615,902.93 |    |
| 所得税影响额  | -187,214.05   | 1,326,127.91 | 195,417.73    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 416.20        | 2,347.40     |               |    |
| 合计  | -1,395,686.19 | 6,958,325.08 | 1,100,593.90  | -- |

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

## 三、重大风险提示

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

### 1、行业和产品集中风险



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

## 2、客户集中风险

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

## 3、原材料供应及价格变动风险

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

## 4、应收账款回收风险

报告期内，公司应收账款较大，占流动资产和总资产比重较高。截至2012年12月31日，公司应收账款14137.90万元，占流动资产比例为36.76%，占总资产比例为21.46%。公司一年以内账龄的应收账款占应收账款的比例83%以上，应收账款账龄结构相对合理，且公司按照规定合理估计并充分计提了应收账款减值准备。公司主要客户为各大除尘设备主机厂、火力发电企业、水泥企业等，具有良好的信用和较强的实力，基本不存在应收账款回收风险，但如果出现应收账款不能按期收回而发生坏账的情况，将可能对公司业绩和生产经营产生一定影响。

## 5、核心技术人员及核心技术流失的风险

作为我国高温滤料行业的领先企业，公司拥有一支技术覆盖面全、核心力量突出的研发与技术人才梯队。优秀的研发和技术队伍为公司技术创新提供了良好的基础，已成为公司凝聚核心竞争力的最重要资源之一。因此，稳定和扩大科技人才队伍对公司的生存和发展十分重要。同时，高温滤料属“个性化”的定制产品，对研发实力、技术人员的技术水平和工作经验有着较高的要求，并对市场中的其他竞争对手形成技

术壁垒。如果发生技术研发队伍整体流失或技术泄密现象，将对公司持续发展带来不利影响。

#### 6、公司股权分散以及实际控制人股份比例较低可能导致控制权变化的风险

截止2012年12月31日，实际控制人罗祥波和罗红花控制的股份比例仅为26.58%，公司股权相对分散，将使得公司有可能成为被收购对象。如果公司被收购，可能会给公司业务或经营管理等带来一定影响。同时，由于公司股权分散，在一定程度上会降低股东大会对于重大事项决策的效率，从而给公司生产经营和发展带来潜在的风险。

#### 7、募投项目固定资产折旧影响盈利

随着高性能微孔滤料生产线的投产，公司新增年生产能力约300万平方米，相对于公司现有生产规模而言，产能增幅较大，对公司的市场开拓能力提出了更高的要求，如果市场开拓不力，则投资项目将存在一定的市场风险。2012年公司高性能微孔滤料生产线建设项目开始投产后，在产能未完全释放的情况下，募投项目固定资产折旧费用的增加，将对公司毛利率产生一定影响。公司将积极拓展销售市场，争取尽快释放全部产能，减少固定资产折旧对毛利率的影响。

#### 8、公司快速发展带来的管理风险

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

#### 9、季节性风险

公司销售收入有一定的季节性，主要体现在公司销售收入的实现呈现季节性特点，虽然随着公司终端换袋客户占比的扩大，季节性特征可能会减弱，但目前公司尚存在与经营季节性波动的风险。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

报告期内，公司继续秉承“尽心尽力，服务环境，打造国际领先的综合性环保公司”的企业愿景，按照公司“十二五”发展战略规划不断进取，顺利完成了公司2012年度各项工作。报告期内，公司积极抓住国家推行环保产业政策的良好机遇，充分利用公司已有优势，以提高经营效益为中心，以现有高温滤料的生产以及产品线的扩展为基础，适时调整和优化产品结构，进一步提高产品的技术含量，增强公司的竞争力。公司对内加大管理力度，积极推动企业文化建设，对外坚持既定的发展战略及经营目标，持续专注于主营业务的发展，并取得了一定的成效。

公司在2012年全国经济增速放缓的情况下，采取多种措施，积极应对市场风险。通过全体员工的共同努力，公司保持持续稳定经营。报告期内，公司实现营业收入29,978万元，较上年同期增长4.88%；实现净利润797万元，较上年同期下降了71.48%。公司净利下滑的主要是因为终止股权激励计划实施，导致在本报告期内加速确认股权激励费用976万元；银行借款的增加导致财务费用同比大幅增长；此外，为降低经营风险，严格控制应收账款，加快经营性现金流回收，公司报告期内在销售政策上实施严格的信用控制，造成销售收入增长速度比去年同期有所下降。

报告期内，公司主要完成如下重要工作：

#### 1、群策群力，保障募投项目的顺利实施

经过紧张有序的统筹安排，公司300万平方米高性能微孔滤料生产线已在2012上半年顺利投入正常运行。报告期内，公司已完成了新工业园主要募投项目针刺、水刺、定型、及烧毛压光生产线的贯通量产，PTFE和玻纤线的安装及试产，并在持续改进工艺、提升品质效率、降低能耗成本和产品损耗上做了很多努力。伴随募投项目的建设完成，公司自动化、规模化生产程度显著提高，产品质量更加稳定。募投项目的完成为公司的业绩增长提供产能保障。

#### 2、不断解决和优化公司的管理问题

公司根据发展战略和经营目标，不断完善各项管理制度，加强内部管控，增强防控风险意识和能力，适时梳理公司不合理流程，清除繁琐及责任不清环节，打造高效顺畅新流程，努力减少公司内部的管理沟通障碍成本。公司SAP项目已于2012年8月启动，并计划在2013年第一季度正式上线，通过实施该项目，将推动公司在以往的管理平台上，进一步落实各方责任，加强流程管控，建立数字化的信息平台，为科学决策提供有力支持，促进公司经营管理集约化，生产管理效率最大化，财务管理规范化，物流、采购管理最

优化。公司通过努力不断优化内部管理将为全面提升现代化管理水平打下了坚实基础。

### 3、调整营销组织架构，加强销售团队的培训和建设

公司针对市场需求，为进一步扩大除火力发电外的其他行业的销售占比，加大对终端客户换袋业务的营销和服务力度，改变了以往按区域管理而调整为按行业管理的销售模式，通过对销售团队的重新规划调整，使公司拥有更具针对性和更专业的营销团队，增强公司的技术销售能力和渠道开拓能力，同时可以为客户提供更好的技术交流、技术销售和产品改进服务；通过加大对市场调研分析、策略提供、平台拓展的力度，提升销售后台预测分析管理水平和销售费用的合理控制，进而建立完善的信控体系，保证公司稳健发展。

### 4、继续加强研发投入，不断丰富产品品种与系列

报告期内，公司通过优化配方和工艺流程，提高现有产品的稳定性。公司袋滤技术中心建设项目已基本建设完工，并配置了行业内先进试验仪器设备，成为国内同行业中检测设备先进，检验手段完善的企业技术中心。公司技术专业人员配置相对合理，还聘请了一批行业专家作为技术顾问，公司技术中心的软硬件建设为公司申报国家级技术中心奠定了坚实的基础。2012年公司凭借自身的设备实力和创新能力，被确定为国家第五批创新型试点企业。技术研发方面，公司2012年新产品新技术开发项目完成三大类（高压水刺化纤类、高压水刺玻纤类和高温热压覆膜类）、多系列（Long-TEX系列、K-Star系列、Safeglass系列、KaPM系列……）、多型号产品（水刺化纤类7个、水刺玻纤类4个、覆膜类12个）的目标，为实现水刺技术和覆膜技术的规模化、批量化应用打下了坚实的基础。此外，2012年公司还荣获5项实用新型专利授权，公开实审专利4项，提出8项专利申请，其中发明专利申请6项、实用新型2项。

### 5、加强对生产、物流中心的管理和指导

公司通过加强生产中心与销售、技术、物流等中心的紧密配合，保质保量，快速响应，顺利实施完成各类销售订单的生产，并达成关键绩效指标。为保证人工相对成本下降，控制并降低各项损耗的考核目标，生产中心通过实施提案奖励措施，不断提高科学管理水平，探讨优化制袋生产组织模式，持续提高制袋成品品质，努力改造和优化引进的新设备，并进一步优化制袋车间薪资结构，发挥员工积极性，从而提高生产效率；生产中心还通过开展各种活动，加大对生产管理人才的培养与培训，储备高素质生产管理人才。同时，为提高公司的成本控制能力，公司还强化物流中心职能和职责，对供应链管理持续优化，努力建立良好的供应商合作体系，提高公司对原材料的议价能力，摸索以订单信息流为核心，协同产供销，提升供应链效率的管理模式。

### 6、品牌建设宣传成绩显著

公司作为多个行业滤料标准制定者和推动者，在行业中具有一定的技术知名度，公司品牌“三维丝”、“窑之星”等也已逐渐获得国内外环保终端设备厂商的认可，市场接受度不断提高，成为市场中的主流品牌。

品牌建设对公司影响深远，做得好将有利于进一步提升公司产品的市场竞争力。报告期内，公司继续加强针对终端客户的“一对一”的宣传和技术交流会，积极参加行业协会举办的展会、论坛，并在会上发表专题演讲；同时，公司通过各种渠道进行宣传，在专业期刊、杂志、报纸、网站上进行企业宣传、产品推广营销及学术论文的发表等，提高公司在行业内的知名度和品牌影响力。

#### 7、加强企业团队管理，深化企业文化建设

公司为招揽更多的专业人才，不断努力扩充各种招聘渠道，加强对市场进行科学调研，力图建立更有竞争力的薪酬体系。同时公司通过对人员进行科学预编管理，全面修订绩效考核制度，使绩效效用充分发挥。2012年8月公司成立三维丝商学院，选拔中层后备干部进行定期或不定期培训，组建内部培训师队伍，提供多类针对性强实用性高的培训，打造具有三维丝特色的企业文化。三维丝商学院的持续推进将为公司未来内部人才培养和梯队建设，提供有力保障。

## 二、报告期内主要经营情况

### 1、主营业务分析

#### (1) 收入

说明

报告期内累计实现销售收入29978万元，比上年同期增加4.88%。报告期内销售量317.18万平米，较上年同期增长2.38%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类          | 项目  | 2012 年 | 2011 年 | 同比增减 (%) |
|---------------|-----|--------|--------|----------|
| 工业 (单位: 万平方米) | 销售量 | 317.18 | 309.8  | 2.38%    |
|               | 生产量 | 321.27 | 301.26 | 6.64%    |
|               | 库存量 | 47.34  | 43.25  | 9.46%    |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司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

(2) 成本

单位：元

| 行业分类 | 项目  | 2012 年         |             | 2011 年         |             | 同比增减(%) |
|------|-----|----------------|-------------|----------------|-------------|---------|
|      |     | 金额             | 占营业成本比重 (%) | 金额             | 占营业成本比重 (%) |         |
| 工业   | 原材料 | 187,810,709.02 | 88.6%       | 184,077,801.25 | 91.4%       | 2.03%   |

(3) 费用

单位：元

|      | 2012 年        | 2011 年        | 同比增减 (%) | 重大变动说明       |
|------|---------------|---------------|----------|--------------|
| 销售费用 | 26,951,156.83 | 21,358,307.63 | 26.19%   |              |
| 管理费用 | 37,248,339.03 | 27,901,773.90 | 33.5%    | 股权激励取消       |
| 财务费用 | 11,634,311.25 | 3,284,408.92  | 254.23%  | 贷款增加导致财务费用增加 |
| 所得税  | 5,337,608.02  | 5,005,946.27  | 6.63%    |              |

(4) 研发投入

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9项：

1、PTFE表面发泡涂层在PPS滤料上的应用研究，以公司独有的PTFE发泡涂层技术为基础，通过改变涂层配方，实现了240℃下低温发泡涂层，赋予PPS更优的抗氧化性能。该项目处于完成量产评估阶段。

2、亚克力涂层在低温滤料上的应用技术开发，通过亚克力乳液发泡涂层工艺处理，在涤纶滤料表面形成一层多层微孔涂层，提高涤纶滤料的过滤性能，同时大大改善涤纶滤料的耐水解性能，从而扩大滤料的应用范围，延长滤料的寿命。该项目处于中试阶段。

3、具有催化功能滤料的开发，研究脱硝、脱二恶英催化剂，并以滤料为基材，负载一定量的催化剂，赋予滤料除尘—催化一体化。该项目处于小试阶段。

4、国产聚酰亚胺纤维滤料及其复合滤料的开发，研究国产聚酰亚胺纤维的理化性能及针刺成型工艺，实现国产聚酰亚胺滤料国产化。该项目处于完成量产评估阶段。

5、水刺PPS及其复合滤料开发，通过设计具有行业针对性的水刺PPS及其复合滤料产品，开发出专业化功能化的新一代水刺高性能滤料。该项目处于完成量产评估阶段。

6、水刺玻纤及其复合滤料开发，通过设计具有行业针对性的水刺玻纤及其复合滤料产品，开发出专

业化功能化的新一代水刺高性能滤料。该项目处于中试，进入量产评估阶段。

7、玻纤及其复合滤料后整理配方与工艺技术开发，研究玻纤及其复合滤料特性，针对其特性设计后整理工艺技术，研制相应的后整理配方，以改善玻纤及其复合滤料性能，提高玻纤及其复合滤料的适用范围。该项目处于中试阶段。

8、复合滤料定量测试技术研究，研究多组分复合滤料定量测试分析技术，对多组分复合滤料进行定量分析。该项目完成P84+GL复合滤料、DT+PE复合滤料定量测试方法研究。

9、聚四氟乙烯薄膜热压贴合工艺技术开发，研究不同滤料的预处理液配方、预处理方式，热压条件进行试验研究，开发出合适的聚四氟乙烯覆膜工艺条件。该项目完成化纤类滤料覆膜工艺研究，进行玻纤类覆膜中试。

本年度研发支出累计投入1108万元，占营业收入的3.7%，无资本化。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                | 2012 年        | 2011 年        | 2010 年       |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 研发投入金额（元）      | 11,082,955.20 | 12,328,467.41 | 7,223,196.52 |
| 研发投入占营业收入比例（%） | 3.7%          | 4.31%         | 4.23%        |

## （5）现金流

单位：元

| 项目            | 2012 年         | 2011 年         | 同比增减（%）  |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 335,777,003.34 | 278,909,905.89 | 20.39%   |
| 经营活动现金流出小计    | 277,874,042.01 | 355,635,099.78 | -21.87%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 57,902,961.33  | -76,725,193.89 | 175.47%  |
| 投资活动现金流入小计    | 68,779,603.41  | 96,087,669.94  | -28.42%  |
| 投资活动现金流出小计    | 53,527,626.88  | 158,915,788.95 | -66.32%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 15,251,976.53  | -62,828,119.01 | 124.28%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 269,467,470.81 | 192,112,545.58 | 40.27%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 273,668,724.78 | 79,142,993.04  | 245.79%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,201,253.97  | 112,969,552.54 | -103.72% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 68,913,133.21  | -25,892,469.32 | 366.15%  |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额：2012 年通过实施信用控制制度，加强应收账款管理，有效地加速货款回收速度；另外，通过优化存货管理和生产安排等措施，使公司的经营活动现金流量得到明显的改善。
- 2、投资活动产生的现金流出：由于厂房建设、机器设备购置在 2011 年完成约 65%，2012 年募投资项目投资大幅减少，所以造成投资活动产生的现金流出同比减少比例较大。
- 3、投资活动产生的现金流量净额：由于 2011 年募投资金定期存款在 2012 年到期以及投资活动产生的现金流出同比减少比例较大等因素，导致投资活动产生的现金流量净额大幅度增长。
- 4、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内公司加强财务管理，尽管筹资活动流入、流出都一定幅度的增长，但流出比例远大于流入比例，从而筹资活动净额同比大比例负增长。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### (6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）          | 113,223,608.14 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 37.77%         |

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）          | 138,893,837.30 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 57.72%         |

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

### (7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

报告期内，公司按照招股说明书中的发展规划进行经营管理。公司的总体发展战略是：充分利用相关政策的良好机遇，继续充分发挥公司的技术优势、营销优势和管理优势，坚持以人为本，以市场为导向，以效益为中心，依靠科技进步，调整产品结构，壮大主业。公司将以科技发展为动力，加大对研发的投入；以市场需求为导向，开发系列化、多样化的高新滤料产品；以资本运营为手段，推动公司的跨越式发展；采取高品质、高性能、性价比卓越的市场竞争策略，在公司“十二五战略规划”期间力争将公司建设成为从事环保高温滤料系列产品的主要生产基地、技术研发基地、产品中试基地、人才培养基地，不断提高市场占有率，成为国内滤料产品的市场领导者，并将高温滤料产品发展成为国内外具有更大影响力的知名民族品牌。



具体而言，公司在本报告期内继续坚持研究开发高性能高温滤料产品、面向中高端市场的发展战略，全面提升公司在技术、人才、管理、市场及品牌等方面的综合优势，进一步提高公司产品国内市场占有率，巩固公司在电力行业中的领先地位，并大力拓展水泥、垃圾焚烧、化工、钢铁冶炼等领域的袋式除尘业务。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司基本顺利完成了2012年度既定经营管理计划。在生产管理、物流优化、技术研发、人才培养及团队建设、品牌推广和营销、企业文化构建、绩效考核、内控强化等方面做了较多的扎实的经营管理工作，但由于管理费用和财务费用等增幅较大，利润水平出现较大的下滑。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、主营业务分部报告

单位：元

|      | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业  |                |                |        |                |                |               |
| 工业   | 293,074,997.69 | 211,933,868.37 | 27.69% | 3.75%          | 5.2%           | -0.99%        |
| 分产品  |                |                |        |                |                |               |
| 滤袋系列 | 273,022,780.81 | 196,296,828.89 | 28.1%  | 5.2%           | 6.16%          | -0.65%        |
| 滤毡系列 | 20,052,216.88  | 15,637,039.48  | 22.02% | -12.66%        | -5.56%         | -5.86%        |
| 分地区  |                |                |        |                |                |               |
| 内销   | 268,844,291.35 | 193,525,961.11 | 28.02% | 3.17%          | 3.96%          | -0.55%        |
| 出口销售 | 24,230,706.34  | 18,407,907.26  | 24.03% | 10.72%         | 20.21%         | -6%           |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 3、资产、负债状况分析

### (1) 资产项目重大变动情况

单位：元

|  | 2012 年末 |           | 2011 年末 |           | 比重增减(%) | 重大变动说明 |
|--|---------|-----------|---------|-----------|---------|--------|
|  | 金额      | 占总资产比例(%) | 金额      | 占总资产比例(%) |         |        |
|  |         |           |         |           |         |        |

|        |                |        |                |        |         |  |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| 货币资金   | 101,406,623.21 | 15.4%  | 83,893,317.88  | 13.78% | 1.62%   |  |
| 应收账款   | 141,378,982.78 | 21.46% | 151,118,872.54 | 24.82% | -3.36%  |  |
| 存货     | 76,816,544.54  | 11.66% | 101,953,327.68 | 16.75% | -5.09%  |  |
| 投资性房地产 | 0.00           | 0%     | 2,828,805.08   | 0.46%  | -0.46%  |  |
| 固定资产   | 261,962,162.50 | 39.77% | 76,622,049.74  | 12.59% | 27.18%  |  |
| 在建工程   | 1,267,252.75   | 0.19%  | 124,248,098.21 | 20.41% | -20.22% |  |

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

|      | 2012 年         |            | 2011 年         |            | 比重增减 (%) | 重大变动说明 |
|------|----------------|------------|----------------|------------|----------|--------|
|      | 金额             | 占总资产比例 (%) | 金额             | 占总资产比例 (%) |          |        |
| 短期借款 | 139,570,000.00 | 21.19%     | 124,066,663.84 | 20.38%     | 0.81%    |        |

4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司的核心竞争力得到进一步加强。

(1) 商标

截止2012年12月31日，公司拥有6项注册商标：

| 注册人 | 注册商标  | 注册号     | 国际分类号 | 权利期限                    |
|-----|---|---------|-------|-------------------------|
| 三维丝 |  | 4510214 | 24    | 2008年11月21日至2018年11月20日 |
| 三维丝 |  | 4510215 | 24    | 2008年11月21日至2018年11月20日 |
| 三维丝 |  | 4510213 | 24    | 2009年2月7日至2019年2月6日     |
| 三维丝 |  | 4510216 | 24    | 2009年2月7日至2019年2月6日     |
| 三维丝 | 窑之星 K-STAR  | 7708437 | 24    | 2010年11月28日至2020年11月27日 |
| 三维丝 |  | 7812242 | 24    | 2010年12月14日至2020年12月13日 |

(2) 专利

截止2012年12月31日，公司拥有3项发明专利、8项实用新型专利、6项发明专利进入实质审查程序、6

项发明专利初步审查合格、1项国际发明专利和2项实用新型专利申请权，具体情况如下表：

| 序号 | 专利类型 | 专利名称                     | 专利号/申请号             | 专利期限/受理日期                                  |
|----|------|--------------------------|---------------------|--|
| 1  | 发明专利 | 一种聚四氟乙烯纤维针刺过滤毡的制作工艺      | ZL 2005 1 0045562.9 | 自2005年12月26日至2025年12月25日                   |
| 2  | 实用新型 | 针刺复合过滤毡                  | ZL 2005 2 0126081.6 | 自2005年12月16日至2015年12月15日                   |
| 3  | 实用新型 | 一种聚酰亚胺纤维面层针刺过滤毡          | ZL 2007 2 0008420.X | 自2007年09月30日至2017年09月29日                   |
| 4  | 实用新型 | 一种混合针刺过滤毡                | ZL 2007 2 0009288.4 | 自2007年12月25日至2017年12月24日                   |
| 5  | 发明专利 | 用于改善滤料表面的涂层组合物及用其形成涂层的方法 | ZL 2008 1 0071470.1 | 自2008年07月23日至2028年07月22日                   |
| 6  | 发明专利 | 纳米粒子改性聚苯硫醚滤料的制造方法        | ZL 2009 1 0111461.5 | 自2009年04月07日至2029年04月06日                   |
| 7  | 发明专利 | 一种复合微孔滤料                 | 200910112510.7      | 2009年09月18日该专利申请获受理；2011年09月26日该专利进入实质审查程序 |
| 8  | 发明专利 | 进行滤料防油拒水整理的方法及其使用的涂层组合物  | 201010199775.8      | 2010年06月21日该专利申请获受理；2011年12月14日该专利进入实质审查程序 |
| 9  | 发明专利 | 一种用于提高聚酰胺类滤料抗酸性能的方法      | 201010576629.2      | 2010年12月07日该专利申请获受理；2012年07月04日该专利进入实质审查程序 |
| 10 | 发明专利 | 晒鼓专用针刺毡                  | 201010576657.4      | 2010年12月08日该专利申请获受理；2012年07月04日该专利进入实质审查程序 |
| 11 | 发明专利 | 抗酸结露腐蚀过滤材料及其制作工艺         | 201010578884.0      | 2010年12月09日该专利申请获受理；2012年07月11日该专利进入实质审查程序 |
| 12 | 发明专利 | 一种工业用滤料失效的检测方法           | 201010621265.5      | 2011年01月05日该专利申请获受理；2012年07月04日该专利进入实质审查程序 |
| 13 | 国际专利 | 一种复合微孔滤料                 | PCT/CN11/071516     | 2011年3月17日获得国际申请号，2011年12月15日              |

|    |      |                        |                     |  |
|----|------|------------------------|---------------------|--|
|    |      |                        |                     | 收到检索报告   |
| 14 | 实用新型 | 一种热熔无缝过滤袋              | ZL 2011 2 0515225.2 | 自2011年12月12日至2021年12月11日   |
| 15 | 实用新型 | 一种抗静电芳纶滤料              | ZL 2011 2 0542441.6 | 自2011年12月14日至2021年12月13日   |
| 16 | 实用新型 | 一种抗静电聚苯硫醚纤维过滤毡         | ZL 2011 2 0542399.8 | 自2011年12月14日至2021年12月13日(2012年08月28日收到授予发明专利权通知书,2013年01月02日获授权证书) |
| 17 | 实用新型 | 一种复合过滤毡结构              | ZL 2011 2 0557672.4 | 自2011年12月28日至2021年12月27日(2012年09月18日收到授予发明专利权通知书,2013年01月02日获授权证书) |
| 18 | 实用新型 | 一种高温化纤复合过滤毡            | ZL 2011 2 0557693.6 | 自2011年12月28日至2021年12月27日(2012年09月18日收到授予发明专利权通知书,2013年01月02日获授权证书) |
| 19 | 发明   | 一种改善玻纤及其复合滤料性能的涂层配方及实施 | 201210064815.7      | 2012年03月13日该专利申请获受理;   |
| 20 | 发明   | 定量测试混纺滤料中无机纤维的方法       | 201210317950.8      | 2012年08月31日该专利申请获受理; 2012年10月17日该专利初步审查合格                          |
| 21 | 实用新型 | 反吹袋式除尘器用扁带安装护套         | 201220666236.5      | 2012年12月06日该专利申请获受理  |
| 22 | 发明   | 非热塑性化纤滤料覆膜前的改性处理方法     | 201210565133.4      | 2012年12月24日该专利申请获受理  |
| 23 | 发明   | 一种无基布PPS水刺毡滤料及其制备方法    | 201210565019.1      | 2012年12月24日该专利申请获受理  |
| 24 | 发明   | 一种玻纤PPS复合水刺毡覆膜滤料及其制备方法 | 201210565364.5      | 2012年12月24日该专利申请获受理  |
| 25 | 发明   | 一种衡量滤袋胀圈弹性优劣的测试方法      | 201210583043.8      | 2012年12月26日该专利申请获受理  |
| 26 | 实用新型 | 一种滤袋的袋头结构              | 201220727467.2      | 2012年12月26日该专利申请获受理  |

## 5、投资状况分析

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| 募集资金总额             | 25,555.88 |
| 报告期投入募集资金总额        | 1,415.9   |
| 已累计投入募集资金总额        | 23,208.4  |
| 报告期内变更用途的募集资金总额    | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额      | 6,359.5   |
| 累计变更用途的募集资金总额比例（%） | 24.88%    |
| 募集资金总体使用情况说明       |           |

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向  | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目         |                |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 高性能微孔滤料生产线建设项目 | 是              | 9,451.54   | 15,455.18  | 2,274.56 | 15,438.41     | 99.89%                  | 2012年03月31日   | 703.46    | 是        | 否             |
| 技术中心建设项目       | 是              | 1,997.14   | 2,353      | 409.86   | 2,351.98      | 99.96%                  | 2012年09月30日   | 0         |          | 否             |
| 承诺投资项目小计       | --             | 11,448.68  | 17,808.18  | 2,684.42 | 17,790.39     | --                      | --            | 703.46    | --       | --            |
| 超募资金投向         |                |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 永久性补充流动资金      | 否              | 2,500      | 2,500      | 0        | 2,500         | 100%                    | 2010年06月17日   | 0         |          |               |
| 暂时性补充流动资金      | 否              | 1,700      | 1,700      | -1,500   | 0             | 0%                      | 2012年04月06日   | 53.4      |          |               |
| 营销网络建设         | 否              | 2,235      | 2,235      | 231.48   | 1,618.01      | 72.39%                  | 2013年06月30日   | 0         |          | 否             |
| 对外投资           | 否              | 1,300      | 1,300      | 0        | 1,300         | 100%                    | 2011年         | -144.84   | 否        | 否             |

|                               |   |           |           |           |          |    |        |        |    |    |
|-------------------------------|---|-----------|-----------|-----------|----------|----|--------|--------|----|----|
|                               |   |           |           |           |          |    | 01月30日 |        |    |    |
| 超募资金投向小计                      | --  | 7,735     | 7,735     | -1,268.52 | 5,418.01 | -- | --     | -91.44 | -- | -- |
| 合计                            | --  | 19,183.68 | 25,543.18 | 1,415.9   | 23,208.4 | -- | --     | 612.02 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | 营销网络正在建设过程中,预计 2013 年 6 月 30 日可达到使用状态;对外投资项目未达到预计效益,主要是因为投资成立的子公司销售项目尚未完成验收,收入不能在本年度确认。   |           |           |           |          |    |        |        |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明              | 无   |           |           |           |          |    |        |        |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况             | <p>适用</p> <p>公司 2010 年公开发行股票超募资金为 14,107.20 万元,2010 年 6 月 17 日经董事会审议后,增加使用 6,003.64 万元投入“高性能微孔滤料生产线建设项目”;增加使用 355.86 万元投入“技术中心建设项目”;使用 2,500.00 万元用于永久性补充流动资金和归还银行贷款;使用 2,500 万元用于暂时补充流动资金;使用 2235 万元用于营销服务网络建设项目。营销服务网络建设项目处于建设阶段,预计 2013 年 6 月 30 日前投入使用。2011 年 1 月 4 日,公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》,使用与主营业务相关的营运资金的 1,300 万元设立控股公司,使用与主营业务相关的营运资金的 1,200 万元暂时补充流动资金;2011 年 7 月 14 日公司已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。2011 年 8 月 22 日,公司第一届董事会第二十二次会有审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》,使用与主营业务相关的营运资金的 1,700 万暂时补充流动资金;2012 年 2 月 15 日公司已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。2012 年 4 月 6 日,公司第二届董事会第一次会议审议通过《关于使用部分与主营业务相关的营运资金暂时性补充流动资金的议案》,使用与主营业务相关的营运资金的 1,700 万元暂时补充流动资金;2012 年 9 月 28 日已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。截至本报告期公司尚未使用的 1712.70 万元,公司将本着审慎、负责的态度,根据公司发展战略和经营实际需要,进行妥善计划和安排并及时披露。</p> |           |           |           |          |    |        |        |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况              | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>一、变更原因 1、高性能微孔滤料生产线建设项目:随着市场环境的变化和公司加大对市场营销的经营力度,原募投项目设计的产能很快将无法满足市场需求,公司需要进一步扩大产能;另外,募投项目设计生产的产品结构较为单一,需要增加后处理生产线进行补充完善,增加公司产品市场竞争力;再者,由于原拟使用的厦门市火炬高新区(翔安)产业园区翔虹路 2 号 1-3 层厂房空间已无法满足新增生产线的设备安装合理布局要求,公司计划在自有的厦门翔安区 X2009Y10 地块上进行科学规划建设厂房。2、技术中心建设项目:根据公司业务发展目标和长远规划,为便于统一管理,将生产和研发置于一处确有必要,而在厦门翔安区 X2009Y10 地块上建设技术中心可满足这一要求。二、相关程序上述两个项目增加资金投入已经第一届董事会第十二次会议审议并提交 2010 年第一次临时股东大会审议通过。</p>  |           |           |           |          |    |        |        |    |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况              | 不适用   |           |           |           |          |    |        |        |    |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况             | 不适用   |           |           |           |          |    |        |        |    |    |
| 用闲置募集资金暂时                     | 适用  |           |           |           |          |    |        |        |    |    |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 补充流动资金情况             | <p>2011 年 1 月 4 日，公司第一届董事会第十六次会有审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,300 万设立控股子公司；使用与主营业务相关的营运资金的 1,200 万暂时补充流动资金；2011 年 7 月 14 日公司已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。2011 年 8 月 22 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,700 万暂时补充流动资金；2012 年 2 月 15 日前公司已将用于暂时性补充流动资金的部分归还至募集资金专户。2012 年 4 月 6 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金暂时性补充流动资金的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,700 万元暂时补充流动资金。实际使用时间为 2012 年 4 月 6 日，主要用途支付材料采购款等，截止 2012 年 9 月 28 日已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | <p>尚未使用的 1712.70 万元，公司将本着审慎、负责的态度，根据公司发展战略和经营实际需要，进行妥善计划和安排并及时披露。为提高募集资金的使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，本公司将募集资金专户的部分募集资金以定期存单及通知存款方式存放于监管银行。本公司承诺上述定期存单及通知存款到期后该账户内的资金及时转入募集资金账户或以存单方式续存，并及时通知华泰联合证券，存单不得质押。</p>   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无   |

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

| 变更后的项目                    | 对应的原承诺项目          | 变更后项目拟投入募集资金总额(1)   | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|-------------------|---|------------|-----------------|-------------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 1. 高性能微孔滤料生产线建设项目         | 1. 高性能微孔滤料生产线建设项目 | 15,455.18   | 2,274.56   | 15,438.41       | 99.89%                  | 2012 年 03 月 31 日 | 703.46    | 是        | 否                 |
| 2. 技术中心建设项目               | 2. 技术中心建设项目       | 2,353   | 409.86     | 2,351.98        | 99.96%                  | 2012 年 09 月 30 日 | 0         |          | 否                 |
| 合计                        | --                | 17,808.18   | 2,684.42   | 17,790.39       | --                      | --               | 703.46    | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |                   | <p>“高性能微孔滤料生产线建设项目”变更原因：随着市场环境的变化和公司加大对市场营销的经营力度，原募投项目设计的产能很快将无法满足市场需求，公司需要进一步扩大产能；另外，募投项目设计生产的产品结构较为单一，需要增加后处理生产线进行补充完善，增加公司产品市场竞争力；再者，由于原拟使用的厦门市火炬高新区（翔安）产业园区翔虹路 2 号 1-3 层厂房空间已无法满足新增生产线的设备安装合理布局要求，公司计划在自有的厦门翔安区 X2009Y10 地块上进行科学规划建设厂房。</p> |            |                 |                         |                  |           |          |                   |

|                           |   |
|---------------------------|---|
|                           | <p>“技术中心建设项目”变更原因：根据公司业务发展目标和长远规划，为便于统一管理，公司将技术中心建设地点变更至厦门翔安区 X2009Y10 地块。</p> <p>上述变更经公司第一届董事会第十二次会议审议通过，并经 2010 年第一次临时股东大会审议通过；决策程序符合相关法律法规的规定。变更情况详见 2010 年 6 月 22 日公布在中国证监会指定网站的公司公告。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | “高性能微孔滤料生产线建设项目”与“技术中心建设项目”均已达到可使用状态。   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 报告期内无此种情况。  |

#### (4) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称   | 投资总额  | 本年度投入金额 | 截至期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|--|-------|---------|--------------|------|--------|
| 天津三维丝环保科技有限公司  | 8,000 | 4,000   | 8,000        | 100% | 20     |
| 合计   | 8,000 | 4,000   | 8,000        | --   | --     |
| 非募集资金投资的重大项目情况说明   |       |         |              |      |        |
| <p>天津三维丝原注册资本为人民币 4,000 万元。为保证项目建设的资金需求，公司以自有资金对天津三维丝增资 4,000 万元。本次增资后，天津三维丝注册资本由 4,000 万元人民币增至 8,000 万元人民币，公司持有 100% 股权，仍为公司全资子公司。截止本报告期末，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年度天津子公司总资产为 8167 万元，净资产为 8017 万元，全年营业收入为 335 万元，实现的净利润为 20 万元。</p> |       |         |              |      |        |

#### (5) 证券投资情况

无

#### (6) 持有其他上市公司股权情况

无

#### (7) 持有非上市金融企业股权情况

无

#### (8) 买卖其他上市公司股份的情况

无



## 6、主要控股参股公司分析

报告期内，公司共有一家控股子公司，一家全资子公司。

### 一、控股子公司

1、公司名称：厦门佰瑞福环保科技有限公司

2、法定代表人：丘国强

3、成立日期：2011年1月30日

4、注册资本：2000万元

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

6、住所：厦门火炬高新区创业园大厦212B室

截止本报告期末，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012年度佰瑞福子公司总资产为4082万元，净资产为1668万元，全年营业收入为1638万元，实现的净利润为-223万元。

### 二、全资子公司

1、公司名称：天津三维丝环保科技有限公司

2、法定代表人：罗祥波

3、成立日期：2011年11月2日

4、注册资本：8000万元

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

6、住所：华苑产业区华天道2号2099

截止本报告期末，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012年度天津子公司总资产为8167万元，净资产为8017万元，全年营业收入为335万元，实现的净利润为20万元。

## 7、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

### 三、公司未来发展的展望

环保涉及产业列为国家“十二五”七大战略性新兴产业之首，预计未来几年将具有巨大的发展空间。公司将充分利用已有的技术优势、市场优势、政策优势和管理优势，不断摸索、完善和锻造适合的运行模式，以提高经营效益为中心，以现有高温滤料的生产以及产品线的扩展为基础，适时调整和优化产品结构，进一步提高产品的技术含量，增强公司竞争力；在巩固和扩大火力发电行业领先的市场占有率基础上，同时加大力度拓展水泥、垃圾焚烧、化工行业市场，力争在未来几年保持较高的增长速度；继续加大在生产工艺和新产品研发上的资金投入，建立更高水平的创新研发队伍，力求公司朝高技术含量、高附加值的产品和技术方向发展；继续保持以质量和绩效为管理导向，实现以目标管理为主线的有效管理，建立完善的组织结构，打造凝聚力高、战斗力强的高素质、高绩效的管理、技术、营销团队；充分发挥募投项目能使其转化成市场效益；充分利用SAP运行进行信息技术管理，打造高效顺畅新流程，努力减少公司内部的管理沟通障碍成本。

#### （一）行业发展格局和趋势

##### 1、宏观经济环境对公司的影响

近两三年来，各级政府部门出台的相关各类环保产业的政策法规有如雨后春笋，充分表明环境保护越来越取得了社会各界的高度重视。如在国务院发布国发〔2010〕32号文件《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》中，提出发展战略性新兴产业已成为世界主要国家抢占新一轮经济和科技发展制高点的重大战略，要求将战略性新兴产业加快培育成为先导产业和支柱产业，其中节能环保产业被列为七大战略性新兴产业之首，彰显了节能环保产业的重要地位；国务院发布国发〔2012〕19号文件《中国节能环保产业十二五发展规划》中，明确提出“十二五”期间节能环保产业发展目标：产值年均增长15%以上，到2015年，节能环保产业总产值达到4.5万亿元，增加值占国内生产总值的比重为2%左右，培育一批具有国际竞争力的节能环保大型企业集团，吸纳就业能力显著增强；到2015年，高效节能产品市场占有率由目前的10%左右提高到30%以上，资源循环利用产品和环保产品市场占有率大幅提高。此外，环保部、工信部等也出台了相关具体的区域治理和排放控制规章。近年来通过国家政策的大力推动，即使在国内外宏观经济增速放缓情况下，我国环保产业仍实现了较快的增长，环保产业成长前景也被普遍持续看好，这无疑为公司发展提供了有力的外部环境保障。公司作为高温烟尘治理环保企业，在国内治理雾霾天气和控制PM2.5排放起着重要作用，完全符合国家政策导向，得益于国家环保产业政策，相信未来几年将有较好的发展空间。

##### 2、行业发展趋势

在我国，燃煤电厂和水泥行业是高温烟气的主要污染源，此外，钢铁、冶金、垃圾焚烧、化工等领域

也是高温烟气的来源。随着我国火力发电、水泥、垃圾无害化处理、钢铁冶炼等行业对排放实施标准与要求不断提高，高温烟尘排放治理行业势必将获得快速发展，而袋式除尘技术由于在除尘效率方面的优异性能、应用成本的逐渐降低、在大型机组的应用技术逐渐成熟以及应用范围的不断扩大，毋庸置疑也将呈现加速发展态势。高温滤料作为袋式除尘器的重要核心部件，自然也将得到高速的发展。根据相关资料，未来几年电力、水泥、垃圾焚烧、钢铁等领域对高温滤料的需求复合增长率在30%以上，工业除尘领域市场空间巨大，公司作为高温滤料行业龙头企业将充分享受行业迅速发展带来的成长。

## （二）公司发展战略

公司的总体发展战略是：充分利用相关政策的良好机遇，继续充分发挥公司的技术优势、营销优势和管理优势，坚持以人为本，以市场为导向，加大对研发的投入，以效益为中心，依靠科技进步，调整产品结构，壮大主业。以资本运营为手段，推动公司的跨越式发展；采取高品质、高性能、性价比卓越的市场竞争策略，在公司“十二五战略规划”期间力争将公司建设成环保高温滤料系列产品的主要生产基地、技术研发基地、产品中试基地、人才培养基地，不断提高市场占有率，成为国内滤料产品的市场领导者，并将高性能高温滤料产品发展成为国内外具有更大影响力的知名民族品牌。

## （三）2013年公司计划

公司已制定2013年度各项经营管理指标，为确保各项指标顺利完成，2013年公司将重点做好以下方面的工作：

### 1、加强营销管理，提高市场占有率

公司除了保持在电力行业的领先优势，将进一步扩大水泥行业、垃圾焚烧行业及其他行业的销售占比，加大对终端客户换袋业务的营销和服务力度；公司将根据市场需要适时对技术中心工程部和营销中心市场部相关职能和岗位进行调整，组建更具有针对性和更为专业的团队，力图增强整个团队的技术销售能力和渠道开拓能力，为客户提供更好的技术交流、技术销售和产品改进服务，促使行业及客户资源的充分利用和信息共享，逐渐改变滤料供应商的传统定位，转型成高温烟尘治理除尘配件和解决方案供应商，并最终朝终端客户综合环保服务商方向努力；公司在保持国内业务不断发展的同时，将加强对海外市场的开拓；公司将加强对营销进行精细化管理，如加大对前期市场调研分析、策略提供、平台拓展的力度，建立完善的信控体系，加强对应收账款回收的管控，提升销售后台预测分析管理水平，合理控制销售费用，进一步完善业务人员的培训和绩效考核机制。

### 2、着力研发工作，提升公司竞争力

三维丝始终坚持市场需求为导向，以公司战略为指导，建立以技术中心为核心，以高校、科研院所、

下游用户和同行企业为合作伙伴的技术创新合作机制。2013年度的公司重点研发工作是实现水刺PPS系列、玻纤系列产品产业化及市场推广；覆膜工艺关键技术开发及产业化；制定电力、水泥行业产品选型手册；新增专利及验收鉴定项目，加强项目申报及创优争先，争取更多扶持资金；建立完整的多品牌多系列的产品体系，逐步推进产品标准化进程；进一步完善测试服务质量；加强技术交流人员的培养，完善技术交流团队建设，培养及保留专业性技术人才。公司力图通过对国家及省市科技项目的攻克实施，逐渐把三维丝技术中心建设成为国内外最好、最强、最专业的袋滤技术研发基地。

### 3、强化经营管理，发挥募投效益

公司将根据发展战略及年度经营目标，在做好日常经营的同时，不断完善各项管理规章制度，梳理公司不合理流程，清除繁琐及责任不清环节，打造高效顺畅新流程，减少内部沟通障碍成本。同时还要加强内控审计工作，提高法务管控能力，增强全员的防抗风险意识与能力。公司上下必须努力通过提升经营管理能力，确保募投项目的顺利实施和最终真正产生效益。

### 4、注重人才培育，推进文化建设

公司充分认识到企业文化是公司核心竞争力的最重要组成部分，将从战略高度推进企业文化建设，倡导“公司为人人，人人为公司”的三维丝企业文化，把每一位员工的梦想与公司的愿景紧密结合，为员工创造幸福的工作环境与生活环境。为此，公司将进一步修订和完善人才引进、培养、使用和激励的措施与政策，真正做到“以环境吸引人才，以事业凝聚人才，以精神鼓舞人才，以机制激励人才”。不拘一格地引进和培养人才，聚集一批行业精英，为公司的腾飞奠定人才基础。

### 5、保护知识产权，促进品牌提升

公司目前拥有卡皮恩®系列 KaPM® Series、赛格拉斯®系列 Safeglas® Series、龙泰斯®系列 LongTex® Series、窑之星®系列 K-Star® Series、耐®系列 Nate® Series等高温滤料产品品牌，本年度将继续强化品牌宣传工作，进一步提升品牌的影响力和美誉度，同时还将不断推进各项专利申请，加强知识产权保护，为公司顺利服务更广阔的市场和客户，增强公司在高温烟尘治理领域的竞争优势提供有力的法律保障。

### 6、实施开源节流，力图增收节支

公司已把开源节流列为2013年度工作重大计划，努力实现增收节支增效目标。一方面要靠不断扩展渠道和客户，提升销售额，特别是高附加值产品的销售；另一方面要靠节省开支，要求公司每一个部门、每一个人要从自身着手减少开支、节约成本和提高工作效率。为此公司将逐步通过采取精简管理机构、控制办公费用、削减物流成本、提高库存周转、创新产品和生产工艺、提高生产效率、降低失误率、控制各类不合理行政费用开支等主要措施，确实做到成本和管理都要有效益，达成公司实行开源节流的目標。

#### 四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

#### 五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

#### 六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年7月23日，公司根据中国证监会和厦门证监局关于完善上市公司现金分红相关文件的规定召开第二届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于制订〈现金分红管理制度〉的议案》、《关于制订〈第一个三年（2012—2014年）股东回报规划〉的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》，上述议案已经独立董事发表专项意见，并已提交公司2012年第三次临时股东大会审议通过。修改后的章程关于公司现金分红条款如下：

第一百四十八条 公司本着重视投资者合理回报，并兼顾公司可持续发展原则，实行持续、稳定的利润分配政策。

##### （一）基本原则

公司的利润分配应充分重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性，且符合相关法律法规的规定。公司利润分配不得超过累计可分配利润（以母公司数据为准）的范围，不得损害公司持续经营能力。公司优先采用现金分红的利润分配方式。

##### （二）利润分配的形式

公司采用现金、股票或者法律法规允许的其他方式分配利润。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

##### （三）现金分红的条件

公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金后，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司应积极推行现金分红方式。除特殊情况外，公司在同时满足以下条件时，需实施现金分红：1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润，以母公司数据为准）为正值；2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。特殊情况是指，公司若有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外），可以不进行现金分红。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买资产的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%且超过

10,000万元人民币。公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定信息披露媒体上予以公告。

#### （四）利润分配的期间间隔和比例

原则上，在满足现金分红条件下，公司连续三个会计年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况，提议公司进行中期分红。

#### （五）发放股票股利的条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下提出股票股利分配预案。

#### （六）利润分配政策的修订程序

如遇到战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境变化对公司生产经营造成重大影响，或者公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经对董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，应通过多种渠道与中小股东进行沟通交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

#### （七）利润分配方案的制定和决策机制

1、公司董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事、监事的意见，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，提出年度或中期利润分配预案后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议提交股东大会审议。审议利润分配方案时，应通过多种渠道与中小股东进行沟通交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。2、公司应当严格按照证券监管部门的有关规定和要求，在定期报告中披露利润分配方案和现金分红政策在本报告期的执行情况，并且说明是否合法合规。3、公司董事会拟订、审议、执行具体的利润分配预案时，应当遵守我国有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和本章程规定的利润分配政策。

（八）在利润分配方案实施时，如存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司目前制定的现金分红标准和比例具体明确、清晰，相关的决策程序合法，独立董事发表了专项意见，充分维护了中小股东的合法权益。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| 每 10 股送红股数 (股)      | 0             |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)  | 0.4           |
| 每 10 股转增数 (股)       | 0             |
| 分配预案的股本基数 (股)       | 93,600,000.00 |
| 现金分红总额 (元) (含税)     | 3,744,000.00  |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况 |               |

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司2012年度权益分派方案为：公司以2012年12月31日公司总股本9360万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利0.4元（含税），合计派发现金红利374.4万元，剩余未分配利润结转下一年度。

公司2011年度权益分派方案为：以公司2011年末总股本5249.6万股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金1元现金(含税)，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，实施该方案后，公司总股本增至9449.28万股。

公司2010年度权益分派方案为：公司以2010年12月31日公司总股本5,200万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利4元（含税），合计派发现金红利2,080万元，剩余未分配利润结转下一年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度   | 现金分红金额 (含税)   | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%) |
|--------|---------------|------------------------|----------------------------|
| 2012 年 | 3,744,000.00  | 7,974,726.86           | 46.95%                     |
| 2011 年 | 5,200,000.00  | 27,963,244.24          | 18.60%                     |
| 2010 年 | 20,800,000.00 | 21,303,371.18          | 97.64%                     |

注：2011 年度公司利润分配的基数为 5249.6 万股，因当时股权激励限制性股票 49.6 万股尚未解锁，激励对象取得的现金分红股利由公司代管，后由于公司股权激励方案终止，该部分分红股利由公司收回，所以最终的现金分红金额为 520 万元。

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

## 七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

公司于2010年1月31日第一届董事会第九次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》，作为内幕

交易防控的专项制度文件。该制度明确界定了内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等。

报告期内，为加强公司的内幕信息管理，根据中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司于2012年6月13日修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司第二届董事会第三次会议审议通过。《内幕信息知情人登记管理制度》的建立和执行，维护了信息披露公平原则，进一步规范了公司的信息披露行为，有效地防范了公司内幕信息知情人进行内幕交易，保障了公司的规范运作，进一步完善了公司的内控制度，维护了公司及股东的合法权益。

报告期内，公司严格依照公司相关内幕信息知情人管理制度开展工作。在定期报告、临时报告披露期间，对于未公开信息，严格控制知情人范围并做好知情人登记工作。对于接受调研、采访及投资者咨询等事项，公司履行相应保密程序，做好登记、记录及签署保密承诺书等工作，并及时向交易所等监管机构报备。

报告期，公司董事会办公室继续加强对董事、监事、高级管理人员对内幕信息相关法律法规的培训，提高董事、监事、高级管理人员对内幕信息重要性的认识。2012年，公司董事会办公室还组织董监高及相关人员参观学习了厦门证监局组织的防范内幕交易的展览。

报告期内，公司不存在被监管部门查处和要求整改的情况。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间        | 接待地点   | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象        | 谈论的主要内容及提供的资料              |
|-------------|--------|------|--------|-------------|----------------------------|
| 2012年03月08日 | 董事会办公室 | 实地调研 | 机构     | 国泰君安证券      | 行业动态及公司经营情况，未提供材料          |
| 2012年03月15日 | 董事会办公室 | 实地调研 | 机构     | 东兴证券、工银瑞信基金 | 行业动态及公司经营情况，未提供材料          |
| 2012年04月05日 | 董事会办公室 | 实地调研 | 机构     | 海通证券        | 公司经营情况，未提供材料               |
| 2012年05月10日 | 董事会办公室 | 实地调研 | 机构     | 海通证券        | 公司经营情况，未提供材料               |
| 2012年12月13日 | 董事会办公室 | 实地调研 | 其他     | 中国城乡金融报社记者  | 公司发展情况、行业发展情况及金融服务情况，未提供材料 |



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

无

### 三、破产重整相关事项

无

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无

#### 2、出售资产情况

无

#### 3、企业合并情况

无

#### 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

无

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

2012年6月13日，公司召开第二届董事会第三次会议审议通过《关于公司股权激励计划第一期失效及第二、三期终止的议案》、《关于回购并注销限制性股票与注销股票期权的议案》。公司因第一期股权激励计划解锁/行权条件未达到，同时研究决定终止实施第二期、第三期股权激励计划，董事会审议通过回购

并注销892,800股已授予的限制性股票及注销3,571,200份已授予的股票期权。独立董事和北京市中银律师事务所都对此发表了专项意见。

公司的本次股权激励计划的终止实施及注销，未对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，也不会影响公司管理团队的勤勉尽职。公司管理团队将继续认真履行职业经理人的职责，尽力为股东创造价值。

股权激励事项临时报告披露网站查询

| 临时公告名称                     | 临时公告披露日期    | 临时公告披露索引  |
|----------------------------|-------------|---|
| 关于公司股权激励计划第一期失效及第二、三期终止的公告 | 2012年06月13日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 第二届董事会第三次会议决议公告            | 2012年06月13日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 第二届监事会第三次会议决议公告            | 2012年06月13日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

## 六、重大关联交易

### 1、其他重大关联交易

报告期内，公司与各关联方发生的偶发性关联交易为各关联方为公司提供担保，担保事项如下：

2009年9月17日，罗红花、丘国强及罗章生与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为“83905200900000389”的最高额保证合同，为本公司自2009年9月17日至2012年9月17日止与该行办理约定的各类业务所形成的该行债权提供担保，担保的债权最高余额为人民币5,000万元。

本报告期内公司没有该担保合同项下的借款。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

| 受托人名称  | 委托理财金额 | 委托理财起始日期    | 委托理财终止日期    | 报酬确定方式 | 实际收回本金金额 | 本期实际收益 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------|--------|-------------|-------------|--------|----------|--------|--------|----------|----------|--------|------|
| 中国工商银行 | 250    | 2012年01月04日 | 2012年02月09日 |        | 250      | 1.09   | 1.09   | 是        |          | 否      | 无    |
| 中国工商银行 | 200    | 2012年02月01日 | 2012年03月15日 |        | 200      | 1.13   | 1.13   | 是        |          | 否      | 无    |

|                 |     |                     |                     |   |     |      |      |    |   |    |    |
|-----------------|-----|---------------------|---------------------|---|-----|------|------|----|---|----|----|
| 中国工商银行          | 200 | 2012年<br>03月06<br>日 | 2012年<br>04月18<br>日 |   | 200 | 1.1  | 1.1  | 是  |   | 否  | 无  |
| 合计              | 650 | --                  | --                  | --  | 650 | 3.32 | 3.32 | -- | 0 | -- | -- |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 |     |                     |                     | 0   |     |      |      |    |   |    |    |
| 委托理财情况说明        |     |                     |                     | 2011年9月15日佰瑞福股东会同意为提高公司闲置资金利用率，提升公司整体业绩水平，本着风险可控的原则，公司以股东刘巍出资的700万元中的部分资金用于购买短期保本型或低风险理财产品。 |     |      |      |    |   |    |    |

## 2、其他重大合同

无

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项               | 承诺人   | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限         | 履行情况                             |
|--------------------|---|---|-------------|--------------|----------------------------------|
| 股改承诺               |   |   |             |              |                                  |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |   |   |             |              |                                  |
| 资产置换时所作承诺          |   |   |             |              |                                  |
| 发行时所作承诺            | 罗红花、丘国强、罗章生、深圳市创新投资集团有限公司、厦门三微创业投资有限公司、厦门火炬集团创业投资有限公司、厦门市金立创新投资有限公司 | （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；锁定期届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持股份总数的25%，离职后半年内不转让其所持股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股票数量占所持股份总数的比例不超过50%。公司股东深圳市创新投资集团有限公司、厦门三微创业投资有限公司、厦门火炬集团创业投资有限公司、深圳市金立创新投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其持股份，也不由公司回购其所持股份，并将依法办理所持股份的锁定手续。（二）避免同业竞争承诺为避免与公司产生同业竞争，公司控股股东罗红花、股东丘国强、罗章生出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，承诺如下：1、本人现时或将来均不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、合资经营、租赁经营、承包 | 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 |

|                       |                                   |   |  |  |  |
|-----------------------|-----------------------------------|---|--|--|--|
|                       |                                   | <p>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(或本公司)将尽量减少、避免与三维丝之间发生关联交易;对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易,将由三维丝与独立第三方进行;本人(或本公司)不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金。2、对于本人(或本公司)与三维丝及其控股子公司之间必须的一切交易行为,均将严格遵守市场原则,本着平等互利、等价有偿的一般原则,公平合理地进行。3、本人(或本公司)与三维丝所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定,并严格遵守有关法律、法规以及公司章程、关联交易决策制度等规定,履行各项批准程序和信息披露义务。4、本人(或本公司)不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益,如因关联交易损害公司及公司其他股东合法权益的,本人(或本公司)自愿承担由此造成的一切损失。</p> |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺         |                                   |   |  |  |  |
| 承诺是否及时履行              | 是                                 |   |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划      | 不适用                               |   |  |  |  |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | 是                                 |   |  |  |  |
| 承诺的解决期限               | 按承诺期限履行。                          |   |  |  |  |
| 解决方式                  | 按承诺履行。                            |   |  |  |  |
| 承诺的履行情况               | 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。 |   |  |  |  |

**2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

无

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 21.2             |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 胡敬东、陈振瑞          |

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

## 十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

无

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

## 十四、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

|           | 本次变动前      |        | 本次变动增减（+，-） |    |            |          |            | 本次变动后      |        |
|-----------|------------|--------|-------------|----|------------|----------|------------|------------|--------|
|           | 数量         | 比例(%)  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股      | 其他       | 小计         | 数量         | 比例(%)  |
| 一、有限售条件股份 | 28,068,710 | 53.47% |             |    | 22,454,968 | -892,800 | 21,562,168 | 49,630,878 | 53.02% |
| 3、其他内资持股  | 28,068,710 | 53.47% |             |    | 22,454,968 | -892,800 | 21,562,168 | 49,630,878 | 53.02% |
| 境内自然人持股   | 28,068,710 | 53.47% |             |    | 22,454,968 | -892,800 | 21,562,168 | 49,630,878 | 53.02% |
| 二、无限售条件股份 | 24,427,290 | 46.53% |             |    | 19,541,832 |          | 19,541,832 | 43,969,122 | 46.98% |
| 1、人民币普通股  | 24,427,290 | 46.53% |             |    | 19,541,832 |          | 19,541,832 | 43,969,122 | 46.98% |
| 三、股份总数    | 52,496,000 | 100%   |             |    | 41,996,800 | -892,800 | 41,104,000 | 93,600,000 | 100%   |

#### 股份变动的原因

1、2011年度利润分配方案：以2011年末总股本52,496,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币1元现金（含税），以资本公积金每10股转增8股。权益分派完成后，公司总股本由52,496,000股增加至94,492,800股。

2、公司决定回购并注销股权激励计划授予激励对象持有的限制性股票，公司董事会根据股东大会的授权办理了相关手续，公司总股本由94,492,800股减少至93,600,000股。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2012年3月27日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，公司总股本由52,496,000股增加至94,492,800股。

2、2012年7月2日，公司召开2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于减少公司注册资本的议案》，公司总股本由94,492,800股减少至93,600,000股。

股份变动的过户情况

1、根据公司2011年度股东大会决议，公司于2012年4月24日发布了《2011年度权益分派实施公告》。本次权益分派股权登记日为2012年5月2日，除权除息日为2012年5月3日。

2、2012年8月27日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已经完成回购并注销限制性股票的相关手续。

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

本报告期内，公司实施2011年度利润分配方案，以资本公积金每10股转增8股的比例转增股本共计41,996,800万股，转增后公司总股本由52,496,000股增加至94,492,800股。另本报告期内通过减少公司注册资本的议案，公司总股本由94,492,800股减少至93,600,000股。以最新股本93,600,000股计算，本报告期内基本每股收益为0.08元，同时根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规则第9号》（2010年修订）的要求，对上年同期的基本每股收益按调整后的最新股本重新计算，2011年度的基本每股收益为0.30元，本次转增股本和减少注册资本后摊薄了公司普通股股东的每股净资产。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 2、限售股份变动情况

| 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 | 解除限售日期     |
|------|------------|----------|------------|------------|------|------------|
| 罗红花  | 13,821,380 | 0        | 11,057,104 | 24,878,484 | 首发承诺 | 2013年2月26日 |
| 罗章生  | 5,388,452  | 0        | 4,310,762  | 9,699,214  | 首发承诺 | 2013年2月26日 |
| 丘国强  | 8,362,878  | 0        | 6,690,302  | 15,053,180 | 首发承诺 | 2013年2月26日 |
| 王荣聪  | 96,000     | 0        | -96,000    | 0          | 股权激励 |            |
| 刘爽   | 64,000     | 0        | -64,000    | 0          | 股权激励 |            |
| 蔡伟龙  | 54,000     | 0        | -54,000    | 0          | 股权激励 |            |
| 康述旻  | 50,000     | 0        | -50,000    | 0          | 股权激励 |            |
| 母志远  | 20,000     | 0        | -20,000    | 0          | 股权激励 |            |
| 黄闽龙  | 20,000     | 0        | -20,000    | 0          | 股权激励 |            |
| 高戈   | 18,000     | 0        | -18,000    | 0          | 股权激励 |            |
| 李鹏   | 16,000     | 0        | -16,000    | 0          | 股权激励 |            |
| 陈为珠  | 16,000     | 0        | -16,000    | 0          | 股权激励 |            |
| 钟亮红  | 14,000     | 0        | -14,000    | 0          | 股权激励 |            |

|     |            |   |            |            |      |    |
|-----|------------|---|------------|------------|------|----|
| 陈旺珠 | 14,000     | 0 | -14,000    | 0          | 股权激励 |    |
| 周大棚 | 12,000     | 0 | -12,000    | 0          | 股权激励 |    |
| 林宝兴 | 12,000     | 0 | -12,000    | 0          | 股权激励 |    |
| 朱良杰 | 8,000      | 0 | -8,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 谈中国 | 8,000      | 0 | -8,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 彭南京 | 8,000      | 0 | -8,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 郑萍萍 | 6,000      | 0 | -6,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 郑锦森 | 6,000      | 0 | -6,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 袁新红 | 6,000      | 0 | -6,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 吴立腾 | 6,000      | 0 | -6,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 李俊希 | 6,000      | 0 | -6,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 何力军 | 6,000      | 0 | -6,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 刘颖  | 4,000      | 0 | -4,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 刘小斌 | 4,000      | 0 | -4,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 刘辉  | 4,000      | 0 | -4,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 李春华 | 4,000      | 0 | -4,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 乐世平 | 4,000      | 0 | -4,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 陈福勤 | 4,000      | 0 | -4,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 徐俊勇 | 2,000      | 0 | -2,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 董战胜 | 2,000      | 0 | -2,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 陈家福 | 2,000      | 0 | -2,000     | 0          | 股权激励 |    |
| 合计  | 28,068,710 | 0 | 21,562,168 | 49,630,878 | --   | -- |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

不适用

### 2、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

1、2012年3月27日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，以2011年末总股本52,496,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币1元现金（含税），以资本公积金每10股转增8股。权益分派完成后，公司总股本由52,496,000股增加至94,492,800股。

2、2012年7月2日，公司召开2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于减少公司注册资本的议案》，公司决定回购并注销股权激励计划授予激励对象持有的限制性股票，公司总股本由94,492,800股减少至



93,600,000股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

| 报告期股东总数                  | 8,004       | 年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数 | 14,043     |              |         |           |
|--------------------------|-------------|------------------------|------------|--------------|---------|-----------|
| 前 10 名股东持股情况             |             |                        |            |              |         |           |
| 股东名称                     | 股东性质        | 持股比例 (%)               | 持股数量       | 持有有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       | 26.58%                 | 24,878,484 | 24,878,484   |         | 0         |
| 丘国强                      | 境内自然人       | 16.08%                 | 15,053,180 | 15,053,180   | 质押      | 3,064,699 |
| 罗章生                      | 境内自然人       | 10.36%                 | 9,699,214  | 9,699,214    | 质押      | 7,200,000 |
| 深圳市创新投资集团有限公司            | 境内非国有法人     | 4.55%                  | 4,254,925  | 0            |         |           |
| 倪福初                      | 境内自然人       | 0.51%                  | 481,688    | 0            |         |           |
| 陈舜卿                      | 境内自然人       | 0.39%                  | 362,289    | 0            |         |           |
| 赵红蕾                      | 境内自然人       | 0.32%                  | 300,000    | 0            |         |           |
| 深圳市金立创新投资有限公司            | 境内非国有法人     | 0.32%                  | 300,000    | 0            |         |           |
| 李明                       | 境内自然人       | 0.27%                  | 253,371    | 0            |         |           |
| 申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 境内非国有法人     | 0.27%                  | 248,720    | 0            |         |           |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况        |             |                        |            |              |         |           |
| 股东名称                     | 持有无限售条件股份数量 |                        | 股份种类       |              |         |           |
|                          |             |                        | 股份种类       | 数量           |         |           |
| 深圳市创新投资集团有限公司            | 4,254,925   |                        | 人民币普通股     | 4,254,925    |         |           |
| 倪福初                      | 481,688     |                        | 人民币普通股     | 481,688      |         |           |
| 陈舜卿                      | 362,289     |                        | 人民币普通股     | 362,289      |         |           |
| 赵红蕾                      | 300,000     |                        | 人民币普通股     | 300,000      |         |           |
| 深圳市金立创新投资有限公司            | 300,000     |                        | 人民币普通股     | 300,000      |         |           |
| 李明                       | 253,371     |                        | 人民币普通股     | 253,371      |         |           |
| 申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 248,720     |                        | 人民币普通股     | 248,720      |         |           |
| 郭燕丽                      | 240,000     |                        | 人民币普通股     | 240,000      |         |           |

|                                |                                  |        |         |
|--------------------------------|----------------------------------|--------|---------|
| 中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金 | 235,211                          | 人民币普通股 | 235,211 |
| 国信－华夏－“金理财”4号集合资产管理计划          | 233,985                          | 人民币普通股 | 233,985 |
| 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。 |        |         |

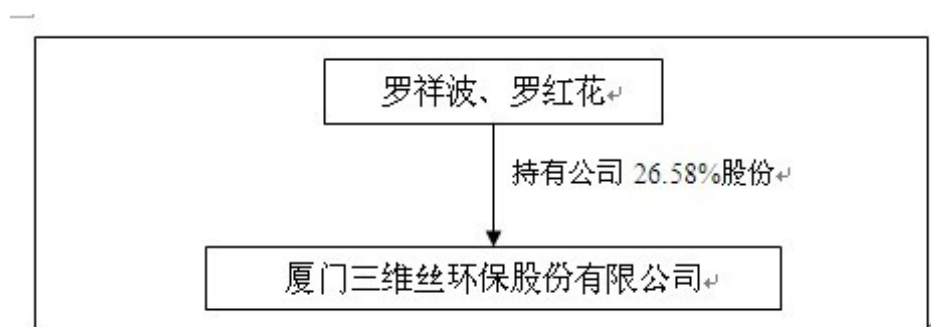
## 2、公司控股股东情况

罗红花女士目前持有公司26.58%的股份，为公司的控股股东。罗红花女士，中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，毕业于集美大学财经学院电算会计专业，大专学历。1998年7月——2000年12月，担任怡安（厦门）无纺布有限公司会计职务；2001年3月——2003年8月担任三维丝有限执行董事兼总经理；2003年8月——2008年6月担任三维丝有限执行董事；2008年6月——2009年3月担任三维丝有限董事长。2009年3月至今担任公司董事。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人为罗祥波先生与罗红花女士，两人为夫妻关系，罗祥波先生为公司董事长兼总经理。罗祥波先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971年出生，毕业于哈尔滨工业大学控制工程系自动化控制专业，本科学历。1994年7月——2001年1月，任职怡安（厦门）无纺布有限公司滤材厂，历任生产技术员、副厂长、厂长等职务；2001年3月——2009年3月历任三维丝有限副总经理、常务副总经理、总经理；2009年3月至今担任公司董事长、总经理。目前持有上海碳索能源服务有限公司30%股份，除担任该公司董事外并未参与公司的实际经营。该公司主要以能源金融服务、节能产业投资、合同能源管理、区域能源供应、低碳建筑科技、智慧能源服务为主营业务，目前与公司不存在竞争关系和关联交易。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

无

#### 5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

| 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量（股） | 可上市交易时间          | 新增可上市交易股份数量（股） | 限售条件 |
|-----------|-----------------|------------------|----------------|------|
| 罗红花       | 24,878,484      | 2013 年 02 月 26 日 |                | 首发承诺 |
| 罗章生       | 9,699,214       | 2013 年 02 月 26 日 |                | 首发承诺 |
| 丘国强       | 15,053,180      | 2013 年 02 月 26 日 |                | 首发承诺 |

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务       | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股)   | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 期末持股数(股)   | 期初持有股票期权数量(股) | 其中：被授予的限制性股票数量(股) | 期末持有股票期权数量(股) | 变动原因    |
|-----|----------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|---------------|-------------------|---------------|---------|
| 罗祥波 | 董事长; 总经理 | 男  | 41 | 2012年03月27日 | 2015年03月26日 | 0          |             |             | 0          |               |                   |               |         |
| 丘国强 | 董事; 副总经理 | 男  | 41 | 2012年03月27日 | 2015年03月26日 | 8,362,878  | 6,690,302   |             | 15,053,180 |               |                   |               | 资本公积金转增 |
| 罗红花 | 董事       | 女  | 37 | 2012年03月27日 | 2015年03月26日 | 13,821,380 | 11,057,104  |             | 24,878,484 |               |                   |               | 资本公积金转增 |
| 罗章生 | 董事       | 男  | 42 | 2009年03月07日 | 2012年02月27日 | 5,388,452  | 4,310,762   |             | 9,699,214  |               |                   |               | 资本公积金转增 |
| 吴任华 | 董事       | 女  | 39 | 2012年03月27日 | 2015年03月26日 |            |             |             |            |               |                   |               |         |
| 连格  | 董事       | 男  | 45 | 2012年03月27日 | 2015年03月26日 |            |             |             |            |               |                   |               |         |
| 梁烽  | 独立董事     | 男  | 42 | 2012年03月27日 | 2015年03月26日 |            |             |             |            |               |                   |               |         |
| 林秀芹 | 独立董事     | 女  | 47 | 2012年03月27日 | 2015年03月26日 |            |             |             |            |               |                   |               |         |
| 吴善淦 | 独立董事     | 男  | 58 | 2012年03月27日 | 2015年03月26日 |            |             |             |            |               |                   |               |         |

|     |                           |    |    |                     |                     |            |            |         |            |         |   |   |            |
|-----|---------------------------|----|----|---------------------|---------------------|------------|------------|---------|------------|---------|---|---|------------|
| 李菊华 | 监事                        | 女  | 50 | 2012年<br>03月27<br>日 | 2015年<br>03月26<br>日 |            |            |         |            |         |   |   |            |
| 吴昊天 | 监事                        | 男  | 47 | 2012年<br>03月27<br>日 | 2015年<br>03月26<br>日 |            |            |         |            |         |   |   |            |
| 孙艺震 | 监事                        | 男  | 39 | 2012年<br>03月27<br>日 | 2015年<br>03月26<br>日 |            |            |         |            |         |   |   |            |
| 王荣聪 | 董事;副<br>总经理;<br>董事会<br>秘书 | 男  | 43 | 2012年<br>03月27<br>日 | 2015年<br>03月26<br>日 | 96,000     |            | 96,000  | 0          | 384,000 |   | 0 | 股权激<br>励终止 |
| 张永丰 | 财务总<br>监                  | 男  | 40 | 2012年<br>03月27<br>日 | 2015年<br>03月26<br>日 |            |            |         |            |         |   |   |            |
| 刘爽  | 副总经<br>理                  | 女  | 34 | 2012年<br>04月06<br>日 | 2015年<br>03月26<br>日 | 64,000     |            | 64,000  | 0          | 256,000 |   | 0 | 股权激<br>励终止 |
| 合计  | --                        | -- | -- | --                  | --                  | 27,732,710 | 22,058,168 | 160,000 | 49,630,878 | 640,000 | 0 | 0 | --         |

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

罗祥波：董事长，详见第六节“三、股东和实际控制人情况介绍”。

丘国强：副董事长，2003年8月——2008年6月担任三维丝有限销售总监、监事；2008年6月——2009年3月担任三维丝有限副董事长、副总经理兼销售总监。2009年3月至今担任公司副董事长、副总经理兼销售总监。

罗红花：董事，详见第六节“三、股东和实际控制人情况介绍”。

吴任华：董事，2001年1月至今，在深圳市创新投资集团有限公司工作，目前担任深圳市创新投资集团有限公司福建片区负责人；2008年6月——2009年3月担任三维丝有限董事。2009年3月至今担任公司董事。

连格：董事，1990年8月——2008年9月，担任中国厦门国际经济技术合作公司部门经理；2008年8月至2012年3月，担任厦门市厦万全担保有限公司副总经理；2008年10月至2012年3月，担任厦门三微创业投资有限公司总经理；2008年12月——2009年3月担任三维丝有限董事。2009年3月至2013年3月担任公司

董事。2012年3月至今担任中国厦门国际经济技术合作公司副总经理。

王荣聪：董事、副总经理、董事会秘书，2007年2月至2009年1月任职厦门福慧达果蔬供应链有限公司，担任董事会秘书兼财务总监；2009年5月至今任公司董事会秘书、副总经理；2012年3月至今任公司董事。

罗章生：董事，中国国籍，无境外永久居留权，2003年8月—2008年5月担任三维丝有限总经理；2008年6月—2009年3月担任三维丝有限董事、副总经理兼总工程师。2009年3月至2012年2月担任公司董事、副总经理兼总工程师。

梁烽：独立董事，2012年8月至今任上海众华沪银会计师事务所有限公司合伙人。2008年8月至今任众业达电器股份有限公司独立董事；2009年至2011年12月担任龙光地产股份有限公司独立董事；2009年至今担任深圳市迈乐数码科技股份有限公司独立董事；2012年4月至今任四川洋洋百货股份有限公司独立董事；2009年5月至今担任公司独立董事。

林秀芹：独立董事，2002年至今在厦门大学法学院工作，担任教授、博士生导师、副院长职务。2009年5月至今担任公司独立董事。

吴善淦：独立董事，1982年1月至今在合肥水泥研究设计院工作，历任助理工程师、工程师、高级工程师和教授级高级工程师职务。2009年5月至今担任公司独立董事。

## 2、监事

李菊华：2005年1月-2010年2月任职厦门火炬集团创业投资有限公司综合部经理；2010年3月至今任职厦门火炬集团科技担保有限公司副总经理。2011年6月至今担任公司监事会主席。

吴昊天：2006年7月至2008年5月，任职深圳市创新投资集团有限公司，担任创新资本公司副总经理、创新担保公司总经理；2007年6月至今，担任深圳世联地产顾问股份有限公司董事；2008年5月至今，担任深圳市金立创新投资有限公司总经理；2008年6月—2009年3月担任三维丝有限监事。2009年3月至今担任公司监事。

孙艺震：职工监事，2006年1月至2009年3月，任职三维丝有限，历任会计、财务经理；2008年6月—2009年3月担任三维丝有限监事会主席。2009年3月至今担任公司职工监事，2010年1月至今担任公司审计部经理。

## 3、高级管理人员

罗祥波：详见第六节“三、股东和实际控制人情况介绍”。

丘国强：详见本节“董事”。

王荣聪：详见本节“董事”。

张永丰：财务总监，2006年6月—2007年1月，任职厦门象屿建设集团资金主管、子公司财务经理。2007年2月—2010年6月，任职南益集团财务主管兼福建海联开发有限公司财务负责人。2010年7月—2011年6月，任职厦门洛矾山石油集团财务副总监。2011年10月至今担任公司财务总监。

刘爽：副总经理，2004年7月—2010年8月，历任杜邦中国集团有限公司集团业务拓展部市场开发专员、业务拓展经理、大客户经理，六西格玛认证黑带；2010年8月至今，历任公司总经理助理、市场部经理，北京分公司总经理、公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称        | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------|------------|--------|--------|---------------|
| 吴任华    | 深圳市创新投资集团有限公司 | 福建片区负责人    |        |        | 是             |
| 连格     | 厦门三微创业投资有限公司  | 总经理        |        |        | 否             |
| 吴昊天    | 深圳市金立创新投资有限公司 | 总经理        |        |        | 是             |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称          | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|--------|--------|---------------|
| 连格     | 厦门市厦万全担保有限公司    | 副总经理       |        |        | 是             |
| 梁烽     | 上海众华沪银会计师事务所    | 合伙人        |        |        | 是             |
| 梁烽     | 深圳市迈乐数码科技股份有限公司 | 独立董事       |        |        | 是             |
| 梁烽     | 众业达电器股份有限公司     | 独立董事       |        |        | 是             |
| 梁烽     | 四川洋洋百货股份有限公司    | 独立董事       |        |        | 是             |
| 林秀芹    | 厦门大学            | 副院长        |        |        | 是             |
| 吴善淦    | 合肥水泥设计研究院       | 教授级高级工程师   |        |        | 是             |
| 李菊华    | 厦门火炬集团科技担保有限公司  | 副总经理       |        |        | 是             |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                     |  |
|---------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司有关董事、监事报酬由股东大会决定；高级管理人员报酬由董事会决定，具体按照公司《高级管理人员薪酬考核办法》执行。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据  | 以公司的经济效益为出发点，根据公司年度经营管理计划和公司高管（主）分管业务的工作目标进行综合考核                                       |

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、监事、高级管理人员共 15 人（含离任董事 1 人），2012 年实际支付 296.38 万元。 |
|-----------------------|---|

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

| 姓名  | 职务            | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|---------------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 罗祥波 | 董事长;总经理       | 男  | 41 | 现任   | 52.40      |              | 52.40      |
| 丘国强 | 董事;副总经理       | 男  | 41 | 现任   | 40.76      |              | 40.76      |
| 罗红花 | 董事            | 女  | 37 | 现任   | 30.84      |              | 30.84      |
| 罗章生 | 董事            | 男  | 42 | 离任   | 10.38      |              | 10.38      |
| 吴任华 | 董事            | 女  | 39 | 现任   |            |              |            |
| 连格  | 董事            | 男  | 45 | 现任   |            |              |            |
| 王荣聪 | 董事;副总经理;董事会秘书 | 男  | 43 | 现任   | 50.79      |              | 50.79      |
| 梁烽  | 独立董事          | 男  | 42 | 现任   | 6.00       |              | 6.00       |
| 林秀芹 | 独立董事          | 女  | 47 | 现任   | 6.00       |              | 6.00       |
| 吴善淦 | 独立董事          | 男  | 58 | 现任   | 6.00       |              | 6.00       |
| 李菊华 | 监事            | 女  | 50 | 现任   |            |              |            |
| 吴昊天 | 监事            | 男  | 47 | 现任   |            | 35.00        | 35.00      |
| 孙艺震 | 监事            | 男  | 39 | 现任   | 14.68      |              | 14.68      |
| 刘爽  | 副总经理          | 女  | 34 | 现任   | 48.30      |              | 48.30      |
| 张永丰 | 财务总监          | 男  | 40 | 现任   | 30.23      |              | 30.23      |
| 合计  | --            | -- | -- | --   | 296.38     | 35.00        | 331.38     |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动日期             | 变动原因           |
|-----|-------|------|------------------|----------------|
| 罗章生 | 董事    | 离职   | 2012 年 02 月 27 日 | 因个人原因离职        |
| 刘爽  | 副总经理  | 新聘   | 2012 年 04 月 06 日 | 第二届董事会第一次会议聘任  |
| 王荣聪 | 董事    | 选举   | 2012 年 02 月 27 日 | 2011 年年度股东大会选举 |

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用



## 六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司共有员工276人，各类员工构成情况如下：

### （一）按员工专业构成分类：

| 专业          | 人数  | 占员工人数比例（%） |
|-------------|-----|------------|
| 管理及行政人员     | 78  | 28.2%      |
| 研发人员        | 33  | 11.9%      |
| 生产人员        | 115 | 41.6%      |
| 市场销售及客户服务人员 | 50  | 18.1%      |
| 合计          | 276 | 100%       |

### （二）按员工受教育程度分类：

| 受教育程度 | 人数  | 占员工人数比例（%） |
|-------|-----|------------|
| 大专及以上 | 143 | 51.8%      |
| 中专及以下 | 133 | 48.1%      |
| 合计    | 276 | 100%       |

### （三）按员工年龄分类

| 年龄构成   | 人数  | 占员工人数比例（%） |
|--------|-----|------------|
| 25岁以下  | 55  | 19.9%      |
| 26-35岁 | 135 | 49.9%      |
| 36-45岁 | 71  | 25.7%      |
| 46岁以上  | 15  | 5.4%       |
| 合计     | 276 | 100%       |

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会下设的提名、薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，公司制定了《高级管理人员薪酬考核办法》，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息

披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期             | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期    |
|-------------|------------------|-----------------|------------------|
| 2011 年度股东大会 | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网           | 2012 年 03 月 28 日 |

### 2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次             | 召开日期             | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期    |
|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 2012 年度第一次临时股东大会 | 2012 年 01 月 12 日 | 巨潮资讯网           | 2012 年 01 月 13 日 |
| 2012 年度第二次临时股东大会 | 2012 年 07 月 02 日 | 巨潮资讯网           | 2012 年 07 月 03 日 |
| 2012 年度第三次临时股东大会 | 2012 年 08 月 07 日 | 巨潮资讯网           | 2012 年 08 月 08 日 |

## 三、报告期董事会召开情况

| 会议届次          | 召开日期             | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期    |
|---------------|------------------|-----------------|------------------|
| 第一届董事会第二十五次会议 | 2012 年 02 月 27 日 | 巨潮资讯网           | 2012 年 02 月 29 日 |
| 第二届董事会第一次会议   | 2012 年 04 月 06 日 | 巨潮资讯网           | 2012 年 04 月 06 日 |
| 第二届董事会第二次会议   | 2012 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网           |                  |
| 第二届董事会第三次会议   | 2012 年 06 月 13 日 | 巨潮资讯网           | 2012 年 06 月 13 日 |
| 第二届董事会第四次会议   | 2012 年 07 月 23 日 | 巨潮资讯网           | 2012 年 07 月 23 日 |
| 第二届董事会第五次会议   | 2012 年 08 月 07 日 | 巨潮资讯网           |                  |
| 第二届董事会第六次会议   | 2012 年 10 月 24 日 | 巨潮资讯网           | 2012 年 10 月 25 日 |

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定及《公司章程》、《信息披露管理制度》，结合公司实际情况，制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度已经公司第一届董事会第十二次会议审议通过。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见             |
| 审计报告签署日期 | 2013 年 04 月 12 日      |
| 审计机构名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 审计报告文号   | 信会师报字[2013]第 112066 号 |

审计报告正文

厦门三维丝环保股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门三维丝环保股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 胡敬东

中国注册会计师： 陈振瑞

中国·上海

二〇一三年四月十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 101,406,623.21 | 83,893,317.88  |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 48,377,133.14  | 9,917,065.20   |
| 应收账款        | 141,378,982.78 | 151,118,872.54 |
| 预付款项        | 4,727,533.84   | 39,844,511.38  |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 应收利息        | 378,889.57     | 2,269,708.33   |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 11,519,211.51  | 3,276,269.85   |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 76,816,544.54  | 101,953,327.68 |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 512.96         | 2,000,000.00   |
| 流动资产合计      | 384,605,431.55 | 394,273,072.86 |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 非流动资产：    |                |                |
| 发放委托贷款及垫款 |                |                |
| 可供出售金融资产  |                |                |
| 持有至到期投资   |                |                |
| 长期应收款     |                |                |
| 长期股权投资    |                |                |
| 投资性房地产    | 0.00           | 2,828,805.08   |
| 固定资产      | 261,962,162.50 | 76,622,049.74  |
| 在建工程      | 1,267,252.75   | 124,248,098.21 |
| 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      | 4,892,683.76   | 5,020,632.08   |
| 开发支出      |                |                |
| 商誉        |                |                |
| 长期待摊费用    | 418,896.51     | 460,628.06     |
| 递延所得税资产   | 5,530,081.67   | 5,331,463.96   |
| 其他非流动资产   |                |                |
| 非流动资产合计   | 274,071,077.19 | 214,511,677.13 |
| 资产总计      | 658,676,508.74 | 608,784,749.99 |
| 流动负债：     |                |                |
| 短期借款      | 139,570,000.00 | 124,066,663.84 |
| 向中央银行借款   |                |                |
| 吸收存款及同业存放 |                |                |
| 拆入资金      |                |                |
| 交易性金融负债   | 0.00           | 381,008.05     |
| 应付票据      | 22,335,464.14  | 8,480,419.12   |
| 应付账款      | 51,756,447.86  | 59,936,423.21  |
| 预收款项      | 24,372,691.20  | 12,017,083.87  |
| 卖出回购金融资产款 |                |                |
| 应付手续费及佣金  |                |                |
| 应付职工薪酬    | 5,191,026.62   | 4,135,137.03   |
| 应交税费      | 7,213,433.79   | -3,736,063.48  |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付利息              | 227,461.81     | 225,948.09     |
| 应付股利              |                |                |
| 其他应付款             | 2,787,096.19   | 1,331,986.77   |
| 应付分保账款            |                |                |
| 保险合同准备金           |                |                |
| 代理买卖证券款           |                |                |
| 代理承销证券款           |                |                |
| 一年内到期的非流动负债       |                |                |
| 其他流动负债            | 72,089.93      | 711,111.11     |
| 流动负债合计            | 253,525,711.54 | 207,549,717.61 |
| 非流动负债：            |                |                |
| 长期借款              |                |                |
| 应付债券              |                |                |
| 长期应付款             |                |                |
| 专项应付款             |                |                |
| 预计负债              |                |                |
| 递延所得税负债           |                |                |
| 其他非流动负债           | 21,517,012.91  | 19,906,289.34  |
| 非流动负债合计           | 21,517,012.91  | 19,906,289.34  |
| 负债合计              | 275,042,724.45 | 227,456,006.95 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                |                |
| 实收资本（或股本）         | 93,600,000.00  | 52,496,000.00  |
| 资本公积              | 230,312,389.38 | 271,221,910.59 |
| 减：库存股             |                | 115,740.00     |
| 专项储备              |                |                |
| 盈余公积              | 8,187,595.18   | 7,250,646.34   |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 45,697,162.79  | 43,859,384.77  |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 377,797,147.35 | 374,712,201.70 |
| 少数股东权益            | 5,836,636.94   | 6,616,541.34   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 383,633,784.29 | 381,328,743.04 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 658,676,508.74 | 608,784,749.99 |



法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

## 2、母公司资产负债表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 84,892,340.21  | 69,520,865.78  |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 42,268,935.00  | 4,057,065.20   |
| 应收账款        | 130,611,044.37 | 149,601,999.32 |
| 预付款项        | 1,696,388.66   | 20,590,381.75  |
| 应收利息        | 90,375.00      | 2,074,375.00   |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 11,296,547.70  | 2,721,643.33   |
| 存货          | 71,770,129.43  | 100,797,702.26 |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |
| 流动资产合计      | 342,625,760.37 | 349,364,032.64 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 可供出售金融资产    |                |                |
| 持有至到期投资     |                |                |
| 长期应收款       |                |                |
| 长期股权投资      | 93,000,000.00  | 53,000,000.00  |
| 投资性房地产      | 0.00           | 2,828,805.08   |
| 固定资产        | 240,777,937.92 | 73,951,664.84  |
| 在建工程        | 1,267,252.75   | 124,248,098.21 |
| 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        | 4,892,683.76   | 5,020,632.08   |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用        | 323,680.71     | 336,847.46     |
| 递延所得税资产       | 5,006,367.76   | 5,077,679.97   |
| 其他非流动资产       | 0.00           |                |
| 非流动资产合计       | 345,267,922.90 | 264,463,727.64 |
| 资产总计          | 687,893,683.27 | 613,827,760.28 |
| 流动负债：         |                |                |
| 短期借款          | 139,570,000.00 | 124,066,663.84 |
| 交易性金融负债       | 0.00           | 381,008.05     |
| 应付票据          | 22,335,464.14  | 7,360,419.12   |
| 应付账款          | 50,333,644.56  | 59,731,141.71  |
| 预收款项          | 3,238,691.20   | 4,817,083.87   |
| 应付职工薪酬        | 5,053,030.62   | 4,096,830.91   |
| 应交税费          | 7,001,350.92   | -4,069,378.11  |
| 应付利息          | 227,461.81     | 225,948.09     |
| 应付股利          |                |                |
| 其他应付款         | 59,756,595.99  | 21,292,008.40  |
| 一年内到期的非流动负债   |                |                |
| 其他流动负债        | 72,089.93      | 711,111.11     |
| 流动负债合计        | 287,588,329.17 | 218,612,836.99 |
| 非流动负债：        |                |                |
| 长期借款          |                |                |
| 应付债券          |                |                |
| 长期应付款         |                |                |
| 专项应付款         |                |                |
| 预计负债          |                |                |
| 递延所得税负债       |                |                |
| 其他非流动负债       | 20,517,012.91  | 19,906,289.34  |
| 非流动负债合计       | 20,517,012.91  | 19,906,289.34  |
| 负债合计          | 308,105,342.08 | 238,519,126.33 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                |                |
| 实收资本（或股本）     | 93,600,000.00  | 52,496,000.00  |
| 资本公积          | 230,312,389.38 | 271,221,910.59 |
| 减：库存股         | 0.00           | 115,740.00     |
| 专项储备          |                |                |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 盈余公积              | 8,187,595.18   | 7,250,646.34   |
| 一般风险准备            | 0.00           |                |
| 未分配利润             | 47,688,356.63  | 44,455,817.02  |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 379,788,341.19 | 375,308,633.95 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 687,893,683.27 | 613,827,760.28 |

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

### 3、合并利润表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 299,781,406.80 | 285,846,227.90 |
| 其中：营业收入               | 299,781,406.80 | 285,846,227.90 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 294,366,536.51 | 263,764,721.27 |
| 其中：营业成本               | 216,823,229.17 | 203,664,787.58 |
| 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               | 885,608.26     | 98,534.59      |
| 销售费用                  | 26,951,156.83  | 21,358,307.63  |
| 管理费用                  | 37,248,339.03  | 27,901,773.90  |
| 财务费用                  | 11,634,311.25  | 3,284,408.92   |
| 资产减值损失                | 823,891.97     | 7,456,908.65   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 381,008.05     | -548,090.65    |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 483,689.36    | 4,829,147.27  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 6,279,567.70  | 26,362,563.25 |
| 加：营业外收入             | 6,552,391.97  | 6,252,667.38  |
| 减：营业外支出             | 299,529.19    | 29,498.78     |
| 其中：非流动资产处置损失        | 225,842.64    | 24,387.39     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 12,532,430.48 | 32,585,731.85 |
| 减：所得税费用             | 5,337,608.02  | 5,005,946.27  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 7,194,822.46  | 27,579,785.58 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润   |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 7,974,726.86  | 27,963,244.24 |
| 少数股东损益              | -779,904.40   | -383,458.66   |
| 六、每股收益：             | --            | --            |
| （一）基本每股收益           | 0.08          | 0.3           |
| （二）稀释每股收益           | 0.08          | 0.29          |
| 七、其他综合收益            |               |               |
| 八、综合收益总额            | 7,194,822.46  | 27,579,785.58 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 7,974,726.86  | 27,963,244.24 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -779,904.40   | -383,458.66   |

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：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

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 290,834,161.62 | 279,041,951.23 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 减：营业成本                | 212,329,939.45 | 201,041,347.34 |
| 营业税金及附加               | 818,204.93     | 14,874.71      |
| 销售费用                  | 23,184,308.19  | 19,035,544.61  |
| 管理费用                  | 34,338,811.91  | 24,782,352.39  |
| 财务费用                  | 11,683,499.82  | 3,316,919.20   |
| 资产减值损失                | 301,830.67     | 7,248,455.65   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 381,008.05     | -548,090.65    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 111,829.27     | 4,541,871.47   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 8,670,403.97   | 27,596,238.15  |
| 加：营业外收入               | 6,050,791.97   | 6,252,667.38   |
| 减：营业外支出               | 299,514.73     | 29,498.78      |
| 其中：非流动资产处置损失          |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 14,421,681.21  | 33,819,406.75  |
| 减：所得税费用               | 5,052,192.76   | 5,259,730.26   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 9,369,488.45   | 28,559,676.49  |
| 五、每股收益：               | --             | --             |
| （一）基本每股收益             | 0.08           | 0.30           |
| （二）稀释每股收益             | 0.08           | 0.29           |
| 六、其他综合收益              |                |                |
| 七、综合收益总额              | 9,369,488.45   | 28,559,676.49  |

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

## 5、合并现金流量表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 322,940,255.05 | 257,137,191.76 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 向中央银行借款净增加额               |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                |                |
| 收到再保险业务现金净额               |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |
| 收到的税费返还                   | 3,168,054.20   | 3,265,193.77   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 9,668,694.09   | 18,507,520.36  |
| 经营活动现金流入小计                | 335,777,003.34 | 278,909,905.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 207,694,261.31 | 297,566,238.34 |
| 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           | 24,437,404.64  | 19,558,473.80  |
| 支付的各项税费                   | 11,885,381.55  | 7,591,261.06   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 33,856,994.51  | 30,919,126.58  |
| 经营活动现金流出小计                | 277,874,042.01 | 355,635,099.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 57,902,961.33  | -76,725,193.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              | 2,134,508.12   | 5,222,869.94   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 13,145,095.29  | 35,000.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 53,500,000.00  | 90,829,800.00  |
| 投资活动现金流入小计                | 68,779,603.41  | 96,087,669.94  |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 47,027,626.88  | 148,915,788.95 |
| 投资支付的现金                 |                |                |
| 质押贷款净增加额                |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 6,500,000.00   | 10,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计              | 53,527,626.88  | 158,915,788.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 15,251,976.53  | -62,828,119.01 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                |                |
| 吸收投资收到的现金               | 0.00           | 16,567,840.00  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金     | 0.00           | 7,000,000.00   |
| 取得借款收到的现金               | 262,827,642.93 | 161,222,821.71 |
| 发行债券收到的现金               |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 6,639,827.88   | 14,321,883.87  |
| 筹资活动现金流入小计              | 269,467,470.81 | 192,112,545.58 |
| 偿还债务支付的现金               | 247,324,306.77 | 53,685,037.40  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 16,776,578.01  | 24,336,633.41  |
| 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          | 9,567,840.00   | 1,121,322.23   |
| 筹资活动现金流出小计              | 273,668,724.78 | 79,142,993.04  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -4,201,253.97  | 112,969,552.54 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -40,550.68     | 691,291.04     |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 68,913,133.21  | -25,892,469.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 23,530,228.56  | 49,422,697.88  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 92,443,361.77  | 23,530,228.56  |

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

## 6、母公司现金流量表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

单位：元

| 项目                        | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 305,179,070.53 | 253,481,514.40 |
| 收到的税费返还                   | 3,168,054.20   | 3,265,193.77   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 43,370,897.00  | 38,429,018.49  |
| 经营活动现金流入小计                | 351,718,021.73 | 295,175,726.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 192,826,147.02 | 298,205,848.38 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 22,359,328.01  | 18,506,230.55  |
| 支付的各项税费                   | 10,704,756.36  | 7,109,674.49   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 28,069,212.30  | 26,329,203.93  |
| 经营活动现金流出小计                | 253,959,443.69 | 350,150,957.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 97,758,578.04  | -54,975,230.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              | 2,095,829.27   | 5,130,927.47   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 13,145,095.29  | 35,000.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00           |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 45,000,000.00  | 90,829,800.00  |
| 投资活动现金流入小计                | 60,240,924.56  | 95,995,727.47  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 46,746,395.64  | 126,946,261.78 |
| 投资支付的现金                   | 40,000,000.00  | 53,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 0.00           |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 0.00           |                |
| 投资活动现金流出小计                | 86,746,395.64  | 179,946,261.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -26,505,471.08 | -83,950,534.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 0.00           | 9,567,840.00   |
| 取得借款收到的现金                 | 262,827,642.93 | 161,222,821.71 |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 5,518,505.65   | 14,321,883.87  |



|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计         | 268,346,148.58 | 185,112,545.58 |
| 偿还债务支付的现金          | 247,324,306.77 | 53,685,037.40  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 16,776,578.01  | 24,336,633.41  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 9,567,840.00   | 0.00           |
| 筹资活动现金流出小计         | 273,668,724.78 | 78,021,670.81  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -5,322,576.20  | 107,090,874.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -40,550.68     | 691,291.04     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 65,889,980.08  | -31,143,599.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 18,279,098.69  | 49,422,697.88  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 84,169,078.77  | 18,279,098.69  |

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额          |                |             |      |              |        |               |    |              |                |
|-----------------------|---------------|----------------|-------------|------|--------------|--------|---------------|----|--------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |                |             |      |              |        |               |    | 少数股东权益       | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本（或股本）     | 资本公积           | 减：库存股       | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润         | 其他 |              |                |
| 一、上年年末余额              | 52,496,000.00 | 271,221,910.59 | 115,740.00  |      | 7,250,646.34 |        | 43,859,384.77 |    | 6,616,541.34 | 381,328,743.04 |
| 加：会计政策变更              |               |                |             |      |              |        |               |    |              |                |
| 前期差错更正                |               |                |             |      |              |        |               |    |              |                |
| 其他                    |               |                |             |      |              |        |               |    |              |                |
| 二、本年初余额               | 52,496,000.00 | 271,221,910.59 | 115,740.00  |      | 7,250,646.34 |        | 43,859,384.77 |    | 6,616,541.34 | 381,328,743.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 41,104,000.00 | -40,909,521.21 | -115,740.00 |      | 936,948.84   |        | 1,837,778.02  |    | -779,904.40  | 2,305,041.25   |
| （一）净利润                |               |                |             |      |              |        | 7,974,726.86  |    | -779,904.40  | 7,194,822.46   |
| （二）其他综合收益             |               |                |             |      |              |        |               |    |              |                |
| 上述（一）和（二）小计           |               |                |             |      |              |        | 7,974,726.86  |    | -779,904.40  | 7,194,822.46   |

|                   |               |                |             |  |              |               |      |              |    |                |
|-------------------|---------------|----------------|-------------|--|--------------|---------------|------|--------------|----|----------------|
|                   |               |                |             |  |              |               | 6.86 |              | 40 | 46             |
| (三) 所有者投入和减少资本    | -892,800.00   | 1,087,278.79   | -115,740.00 |  |              |               |      |              |    | 310,218.79     |
| 1. 所有者投入资本        | -892,800.00   | -8,675,040.00  | 0.00        |  |              |               |      |              |    | -9,567,840.00  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00          | 9,762,318.79   | 0.00        |  |              |               |      |              |    | 9,762,318.79   |
| 3. 其他             | 0.00          | 0.00           | -115,740.00 |  |              |               |      |              |    | 115,740.00     |
| (四) 利润分配          |               |                |             |  | 936,948.84   | -6,136,948.84 |      | 0.00         |    | -5,200,000.00  |
| 1. 提取盈余公积         |               |                |             |  | 936,948.84   | -936,948.84   |      | 0.00         |    | 0.00           |
| 2. 提取一般风险准备       |               |                |             |  | 0.00         | 0.00          |      | 0.00         |    | 0.00           |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |               |                |             |  | 0.00         | -5,200,000.00 |      | 0.00         |    | -5,200,000.00  |
| 4. 其他             |               |                |             |  |              |               |      |              |    |                |
| (五) 所有者权益内部结转     | 41,996,800.00 | -41,996,800.00 |             |  |              |               |      |              |    |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | 41,996,800.00 | -41,996,800.00 |             |  |              |               |      |              |    |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |               |                |             |  |              |               |      |              |    |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |               |                |             |  |              |               |      |              |    |                |
| 4. 其他             |               |                |             |  |              |               |      |              |    |                |
| (六) 专项储备          |               |                |             |  |              |               |      |              |    |                |
| 1. 本期提取           |               |                |             |  |              |               |      |              |    |                |
| 2. 本期使用           |               |                |             |  |              |               |      |              |    |                |
| (七) 其他            |               |                |             |  |              |               |      |              |    |                |
| 四、本期期末余额          | 93,600,000.00 | 230,312,389.38 |             |  | 8,187,595.18 | 45,697,162.79 |      | 5,836,636.94 |    | 383,633,784.29 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额        |     |      |     |     |     |     |    |  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----|-------------|-----|------|-----|-----|-----|-----|----|--|--------|---------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |     |      |     |     |     |     |    |  |        |         |
|    | 实收资本(或      | 资本公 | 减:库存 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | 其他 |  |        |         |
|    | 本           | 积   | 股    | 备   | 积   | 险准备 | 利润  |    |  |        |         |

|                       | 股本)           |                |            |  |              |  |                |              |                |
|-----------------------|---------------|----------------|------------|--|--------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 一、上年年末余额              | 52,000,000.00 | 260,340,091.48 |            |  | 4,394,678.69 |  | 39,552,108.18  |              | 356,286,878.35 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整    |               |                |            |  |              |  |                |              |                |
| 加：会计政策变更              |               |                |            |  |              |  |                |              |                |
| 前期差错更正                |               |                |            |  |              |  |                |              |                |
| 其他                    |               |                |            |  |              |  |                |              |                |
| 二、本年初余额               | 52,000,000.00 | 260,340,091.48 |            |  | 4,394,678.69 |  | 39,552,108.18  | 0.00         | 356,286,878.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 496,000.00    | 10,881,819.11  | 115,740.00 |  | 2,855,967.65 |  | 4,307,276.59   | 6,616,541.34 | 25,041,864.69  |
| （一）净利润                |               |                |            |  |              |  | 27,963,244.24  | -383,458.66  | 27,579,785.58  |
| （二）其他综合收益             |               |                |            |  |              |  |                |              |                |
| 上述（一）和（二）小计           |               |                |            |  |              |  | 27,963,244.24  | -383,458.66  | 27,579,785.58  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 496,000.00    | 10,881,819.11  | 115,740.00 |  |              |  |                | 7,000,000.00 | 18,262,079.11  |
| 1. 所有者投入资本            | 496,000.00    | 9,071,840.00   | 0.00       |  |              |  |                | 7,000,000.00 | 16,567,840.00  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     | 0.00          | 1,809,979.11   | 0.00       |  |              |  |                | 0.00         | 1,809,979.11   |
| 3. 其他                 | 0.00          | 0.00           | 115,740.00 |  |              |  |                | 0.00         | -115,740.00    |
| （四）利润分配               |               |                |            |  | 2,855,967.65 |  | -23,655,967.65 |              | -20,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |                |            |  | 2,855,967.65 |  | -2,855,967.65  |              |                |
| 2. 提取一般风险准备           |               |                |            |  |              |  |                |              |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |               |                |            |  |              |  | -20,800,000.00 |              | -20,800,000.00 |
| 4. 其他                 |               |                |            |  |              |  |                |              |                |
| （五）所有者权益内部结转          |               |                |            |  |              |  |                |              |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |                |            |  |              |  |                |              |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |                |            |  |              |  |                |              |                |

|             |               |                |            |  |              |  |               |              |                |
|-------------|---------------|----------------|------------|--|--------------|--|---------------|--------------|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 |               |                |            |  |              |  |               |              |                |
| 4. 其他       |               |                |            |  |              |  |               |              |                |
| (六) 专项储备    |               |                |            |  |              |  |               |              |                |
| 1. 本期提取     |               |                |            |  |              |  |               |              |                |
| 2. 本期使用     |               |                |            |  |              |  |               |              |                |
| (七) 其他      |               |                |            |  |              |  |               |              |                |
| 四、本期期末余额    | 52,496,000.00 | 271,221,910.59 | 115,740.00 |  | 7,250,646.34 |  | 43,859,384.77 | 6,616,541.34 | 381,328,743.04 |

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额          |                |             |      |              |            |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|-------------|------|--------------|------------|---------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积           | 减：库存股       | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润     | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额              | 52,496,000.00 | 271,221,910.59 | 115,740.00  |      | 7,250,646.34 |            | 44,455,817.02 | 375,308,633.95 |
| 加：会计政策变更              |               |                |             |      |              |            |               |                |
| 前期差错更正                |               |                |             |      |              |            |               |                |
| 其他                    |               |                |             |      |              |            |               |                |
| 二、本年初余额               | 52,496,000.00 | 271,221,910.59 | 115,740.00  |      | 7,250,646.34 |            | 44,455,817.02 | 375,308,633.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 41,104,000.00 | -40,909,521.21 | -115,740.00 |      | 936,948.84   |            | 3,232,539.61  | 4,479,707.24   |
| （一）净利润                |               |                |             |      |              |            | 9,369,488.45  | 9,369,488.45   |
| （二）其他综合收益             |               |                |             |      |              |            |               |                |
| 上述（一）和（二）小计           |               |                |             |      |              |            | 9,369,488.45  | 9,369,488.45   |
| （三）所有者投入和减少资本         | -892,800.00   | 1,087,278.79   | -115,740.00 |      |              |            |               | 310,218.79     |
| 1. 所有者投入资本            | -892,800.00   | -8,675,040.00  |             |      |              |            |               | -9,567,840.00  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的       | 0.00          | 9,762,318.79   |             |      |              |            |               | 9,762,318.79   |

|                  |               |                |             |  |              |               |  |                |
|------------------|---------------|----------------|-------------|--|--------------|---------------|--|----------------|
| 金额               |               | 79             |             |  |              |               |  | 79             |
| 3. 其他            | 0.00          | 0.00           | -115,740.00 |  |              |               |  | 115,740.00     |
| (四) 利润分配         |               |                |             |  | 936,948.84   | -6,136,948.84 |  | -5,200,000.00  |
| 1. 提取盈余公积        |               |                |             |  | 936,948.84   | -936,948.84   |  |                |
| 2. 提取一般风险准备      |               |                |             |  |              |               |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |               |                |             |  |              | -5,200,000.00 |  | -5,200,000.00  |
| 4. 其他            |               |                |             |  |              |               |  |                |
| (五) 所有者权益内部结转    | 41,996,800.00 | -41,996,800.00 |             |  |              |               |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 41,996,800.00 | -41,996,800.00 |             |  |              |               |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |               |                |             |  |              |               |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |               |                |             |  |              |               |  |                |
| 4. 其他            |               |                |             |  |              |               |  |                |
| (六) 专项储备         |               |                |             |  |              |               |  |                |
| 1. 本期提取          |               |                |             |  |              |               |  |                |
| 2. 本期使用          |               |                |             |  |              |               |  |                |
| (七) 其他           |               |                |             |  |              |               |  |                |
| 四、本期期末余额         | 93,600,000.00 | 230,312,389.38 | 0.00        |  | 8,187,595.18 | 47,688,356.63 |  | 379,788,341.19 |

上年金额

单位：元

| 项目             | 上年金额          |                |            |      |              |            |               |                |
|----------------|---------------|----------------|------------|------|--------------|------------|---------------|----------------|
|                | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积           | 减：库存股      | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润     | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额       | 52,000,000.00 | 260,340,091.48 |            |      | 4,394,678.69 |            | 39,552,108.18 | 356,286,878.35 |
| 加：会计政策变更       |               |                |            |      |              |            |               |                |
| 前期差错更正         |               |                |            |      |              |            |               |                |
| 其他             |               |                |            |      |              |            |               |                |
| 二、本年年初余额       | 52,000,000.00 | 260,340,091.48 |            |      | 4,394,678.69 |            | 39,552,108.18 | 356,286,878.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | 496,000.00    | 10,881,819     | 115,740.00 |      | 2,855,967.   |            | 4,903,708.    | 19,021,755     |

|                   |               |                |            |              |              |                |                |
|-------------------|---------------|----------------|------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| “-”号填列)           |               | .11            |            | 65           |              | 84             | .60            |
| (一) 净利润           |               |                |            |              |              | 28,559,676.49  | 28,559,676.49  |
| (二) 其他综合收益        |               |                |            |              |              |                |                |
| 上述(一)和(二)小计       |               |                |            |              |              | 28,559,676.49  | 28,559,676.49  |
| (三) 所有者投入和减少资本    | 496,000.00    | 10,881,819.11  | 115,740.00 |              |              |                | 11,262,079.11  |
| 1. 所有者投入资本        | 496,000.00    | 9,071,840.00   |            |              |              |                | 9,567,840.00   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |               | 1,809,979.11   |            |              |              |                | 1,809,979.11   |
| 3. 其他             |               |                | 115,740.00 |              |              |                | -115,740.00    |
| (四) 利润分配          |               |                |            | 2,855,967.65 |              | -23,655,967.65 | -20,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |               |                |            | 2,855,967.65 |              | -2,855,967.65  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |               |                |            |              |              |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |               |                |            |              |              | -20,800,000.00 | -20,800,000.00 |
| 4. 其他             |               |                |            |              |              |                |                |
| (五) 所有者权益内部结转     |               |                |            |              |              |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |               |                |            |              |              |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |               |                |            |              |              |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |               |                |            |              |              |                |                |
| 4. 其他             |               |                |            |              |              |                |                |
| (六) 专项储备          |               |                |            |              |              |                |                |
| 1. 本期提取           |               |                |            |              |              |                |                |
| 2. 本期使用           |               |                |            |              |              |                |                |
| (七) 其他            |               |                |            |              |              |                |                |
| 四、本期期末余额          | 52,496,000.00 | 271,221,910.59 | 115,740.00 |              | 7,250,646.34 | 44,455,817.02  | 375,308,633.95 |

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

### 三、公司基本情况

厦门三维丝环保股份有限公司（以下简称“本公司”）系于2009年3月由三维丝有限整体变更设立的股份有限公司。本公司的实际控制人为罗红花、罗祥波。公司的企业法人营业执照注册号：350298200006039。2010年2月在深圳证券交易所上市。

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

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

根据本公司2012年第二次临时股东大会决议通过的《关于减少公司注册资本的议案》和修改后的章程规定，本公司以10.72元/股回购并注销王荣聪等31名自然人股东所持有的892,800.00股限制性股票，计减少股本人民币89.28万元，本次回购股份后，注册资本减至人民币玖仟叁佰陆拾万元整。

截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数9,360.00万股，公司注册资本为人民币玖仟叁佰陆拾万元整，经营范围为：1、生产、加工、批发、零售空气过滤材料、液体过滤材料、袋式除尘器配件和环保器材；2、环保工程技术研发、服务和咨询；3、生产、批发、零售工业用纺织品；4、经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。公司注册地：厦门火炬高新区（翔安）产业区翔明路5号。

所属行业：环境保护专用设备制造业。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

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

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

##### (2) 非同一控制下的企业合并

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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



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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

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

### (2) 外币财务报表的折算

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

## （4）金融负债终止确认条件

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

同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

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

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、产成品（库存商品）、在产品、发出商品、委托加工物资等。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品和包装物采用一次转销法；

包装物

摊销方法：

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发

生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

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

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20      | 5%     | 4.75%   |

|       |    |    |      |
|-------|----|----|------|
| 机器设备  | 10 | 5% | 9.5% |
| 运输设备  | 5  | 5% | 19%  |
| 办公用品  | 5  | 5% | 19%  |
| 其他设备一 | 5  | 5% | 19%  |
| 其他设备二 | 10 | 5% | 9.5% |

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### (5) 其他说明

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认



为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据    |
|-------|--------|-------|
| 办公软件  | 5 年    | 可使用年限 |
| 土地使用权 | 50 年   | 可使用年限 |

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

**(4) 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

**(6) 内部研究开发项目支出的核算**

**20、长期待摊费用**

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

**1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**2、 摊销年限**

| 项 目   | 预计使用寿命 | 摊销方法 |
|-------|--------|------|
| 装修费支出 | 5年     | 直线法  |

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

### (2) 预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

## (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

### 1、套期保值的分类：

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

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

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在

境外经营净资产中的权益份额。

## 2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

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

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

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

## 3、套期会计处理方法：

### (1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

### (2) 现金流量套期

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

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

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

### (3) 境外经营净投资套期

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

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

**五、税项**

**1、公司主要税种和税率**

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

各分公司、分厂执行的所得税税率



## 2、税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，本公司于2009年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：GR200935100275），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2009年、2010年、2011年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

2012年10月30日本公司申报高新技术企业认定，目前从高新技术企业认定管理工作网查询处理结果为“通过”，处理时间2013年3月19日，故本公司2012年的企业所得税税率按照15%，截止本财务报告日尚未收到重新颁发的《高新技术企业证书》。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称         | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本     | 经营范围             | 期末实际投资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|-----|------|----------|------------------|----------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 厦门佰瑞福环保科技有限公司 | 控股子公司 | 厦门  | 工业   | 2,000.00 | 过滤材料、过滤袋的生产与销售等。 | 1,300.00 |                     | 65%     | 65%      | 是      | 583.66 |                      |   |

|               |       |    |    |          |                   |          |  |  |      |      |   |  |  |  |
|---------------|-------|----|----|----------|-------------------|----------|--|--|------|------|---|--|--|--|
| 天津三维丝环保科技有限公司 | 全资子公司 | 天津 | 工业 | 8,000.00 | 节能环保、新材料技术开发、咨询等。 | 8,000.00 |  |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
|---------------|-------|----|----|----------|-------------------|----------|--|--|------|------|---|--|--|--|

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

**(2) 同一控制下企业合并取得的子公司**

不适用

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

不适用

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

不适用

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

不适用

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

不适用

## 9、本报告期发生的吸收合并

不适用

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数        |       |                | 期初数        |       |               |
|---------|------------|-------|----------------|------------|-------|---------------|
|         | 外币金额       | 折算率   | 人民币金额          | 外币金额       | 折算率   | 人民币金额         |
| 现金：     | --         | --    | 13,859.65      | --         | --    | 25,220.07     |
| 人民币     | --         | --    | 13,859.65      | --         | --    | 25,220.07     |
| 银行存款：   | --         | --    | 92,429,502.12  | --         | --    | 66,838,402.33 |
| 人民币     | --         | --    | 80,817,053.29  | --         | --    | 65,660,747.05 |
| 美元      | 933,691.50 | 6.29% | 5,868,717.92   | 143,380.75 | 6.3%  | 903,427.77    |
| 欧元      | 690,551.47 | 8.32% | 5,743,730.91   | 33,596.02  | 8.16% | 274,227.51    |
| 其他货币资金： | --         | --    | 8,963,261.44   | --         | --    | 17,029,695.48 |
| 人民币     | --         | --    | 8,963,261.44   | --         | --    | 17,029,695.32 |
| 欧元      |            |       |                | 0.02       | 8.16% | 0.16          |
| 合计      | --         | --    | 101,406,623.21 | --         | --    | 83,893,317.88 |

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

截至2012年12月31日，其他货币资金中三个月以上定期存款8,240,000.00元（含利息）已在中国农业银行厦门杏林支行办理质押，以开具履约保函。截至2012年12月31日，其他货币资金中人民币202,134.20元（含利息）为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的信用证所存入的保证金存款。

截至2012年12月31日，其他货币资金中人民币521,127.24元（含利息）为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

不适用

#### (2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数          |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 48,377,133.14 | 9,917,065.20 |
| 合计     | 48,377,133.14 | 9,917,065.20 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位          | 出票日期        | 到期日         | 金额            | 备注 |
|---------------|-------------|-------------|---------------|----|
| 武汉凯迪蓝天科技有限公司  | 2012年07月10日 | 2013年01月10日 | 2,552,652.00  |    |
| 浙江龙盛薄板有限公司    | 2012年09月30日 | 2013年03月24日 | 2,500,000.00  |    |
| 宁夏宝丰能源集团有限公司  | 2012年08月16日 | 2013年02月16日 | 2,200,000.00  |    |
| 宁夏宝丰能源集团有限公司  | 2012年08月16日 | 2013年02月16日 | 2,000,000.00  |    |
| 大唐呼图壁能源开发有限公司 | 2012年09月26日 | 2013年03月26日 | 2,000,000.00  |    |
| 合计            | --          | --          | 11,252,652.00 | -- |

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

不适用

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

| 项目     | 期初数          | 本期增加       | 本期减少         | 期末数        |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| 定期存款利息 | 2,269,708.33 | 517,479.85 | 2,480,861.11 | 306,327.07 |
| 通知存款利息 |              | 72,562.50  |              | 72,562.50  |
| 合计     | 2,269,708.33 | 590,042.35 | 2,480,861.11 | 378,889.57 |

### (2) 逾期利息

不适用

### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类                     | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |       |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|-------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |       |
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 8,368,213.30   | 5.43%  | 1,971,780.74  | 23.56% | 96,151,919.50  | 58.72% | 7,782,298.37  | 8.09% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |               |        |                |        |               |       |
| 组合 1                   |                |        |               |        | 67,587,440.52  | 41.28% | 4,838,189.11  | 7.16% |
| 组合 2                   | 145,421,679.23 | 94.36% | 10,633,723.41 | 7.31%  |                |        |               |       |
| 组合小计                   | 145,421,679.23 | 94.36% | 10,633,723.41 | 7.31%  | 67,587,440.52  | 41.28% | 4,838,189.11  | 7.16% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 324,324.00     | 0.21%  | 129,729.60    | 40%    |                |        |               |       |
| 合计                     | 154,114,216.53 | --     | 12,735,233.75 | --     | 163,739,360.02 | --     | 12,620,487.48 | --    |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容           | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|------------------|--------------|--------------|----------|--------|
| 同方环境股份有限公司       | 5,496,418.50 | 1,121,828.42 | 20.41%   | 存在减值迹象 |
| 天洁集团有限公司         | 1,852,784.00 | 442,348.00   | 23.87%   | 存在减值迹象 |
| 中钢集团天澄环保科技股份有限公司 | 1,019,010.80 | 407,604.32   | 40%      | 存在减值迹象 |
| 合计               | 8,368,213.30 | 1,971,780.74 | --       | --     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数           |        |              |
|---------|----------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例(%)  |               | 金额            | 比例(%)  |              |
| 1 年以内   |                |        |               |               |        |              |
| 其中：     | --             | --     | --            | --            | --     | --           |
|         | 121,592,799.68 | 83.61% | 6,079,639.99  | 61,521,176.52 | 91.03% | 3,076,058.82 |
| 1 年以内小计 | 121,592,799.68 | 83.61% | 6,079,639.99  | 61,521,176.52 | 91.03% | 3,076,058.82 |
| 1 至 2 年 | 15,093,755.14  | 10.38% | 1,509,375.51  | 2,808,144.67  | 4.15%  | 280,814.47   |
| 2 至 3 年 | 7,772,231.76   | 5.34%  | 2,331,669.53  | 1,614,644.95  | 2.39%  | 484,393.48   |
| 3 年以上   | 962,892.65     | 0.67%  | 713,038.38    | 1,643,474.38  | 2.43%  | 996,922.34   |
| 3 至 4 年 | 401,153.35     | 0.28%  | 200,576.68    | 1,201,259.08  | 1.78%  | 600,629.54   |
| 4 至 5 年 | 246,388.00     | 0.17%  | 197,110.40    | 229,612.50    | 0.34%  | 183,690.00   |
| 5 年以上   | 315,351.30     | 0.22%  | 315,351.30    | 212,602.80    | 0.31%  | 212,602.80   |
| 合计      | 145,421,679.23 | --     | 10,633,723.41 | 67,587,440.52 | --     | 4,838,189.11 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容           | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由          |
|------------------|------------|------------|----------|---------------|
| 江西江联普开电力环保工程有限公司 | 324,324.00 | 129,729.60 | 40%      | 对方经营困难，正在强制执行 |
| 合计               | 324,324.00 | 129,729.60 | --       | --            |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

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

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 年限           | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|---------------|--------------|----------------|
| 浙江菲达环境工程有限公司   | 主要客户   | 20,764,550.60 | 1 年以内及 1-2 年 | 13.47%         |
| 福建龙净环保股份有限公司   | 主要客户   | 18,366,113.03 | 1 年以内        | 11.92%         |
| 河北西柏坡发电有限责任公司  | 主要客户   | 7,692,550.00  | 1 年以内及 1-2 年 | 4.99%          |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 主要客户   | 7,390,983.00  | 1 年以内        | 4.8%           |
| 厦门龙净环保技术有限公司   | 主要客户   | 5,942,738.40  | 1 年以内        | 3.86%          |
| 合计             | --     | 60,156,935.03 | --           | 39.04%         |

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类                      | 期末数           |        |            |       | 期初数          |        |           |       |
|-------------------------|---------------|--------|------------|-------|--------------|--------|-----------|-------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备       |       | 账面余额         |        | 坏账准备      |       |
|                         | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 比例(%) | 金额           | 比例(%)  | 金额        | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |        |            |       |              |        |           |       |
| 组合 1                    | 3,401,646.74  | 27.97% |            |       | 2,584,191.24 | 77.72% |           |       |
| 组合 2                    | 8,570,001.15  | 70.46% | 452,436.38 | 5.28% | 740,923.10   | 22.28% | 48,844.49 | 6.59% |
| 组合小计                    | 11,971,647.89 | 98.43% | 452,436.38 | 3.78% | 3,325,114.34 | 100%   | 48,844.49 | 1.47% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 190,500.00    | 1.57%  | 190,500.00 | 100%  |              |        |           |       |
| 合计                      | 12,162,147.89 | --     | 642,936.38 | --    | 3,325,114.34 | --     | 48,844.49 | --    |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数          |        |            | 期初数        |        |           |
|---------|--------------|--------|------------|------------|--------|-----------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额       |        | 坏账准备      |
|         | 金额           | 比例(%)  |            | 金额         | 比例(%)  |           |
| 1 年以内   |              |        |            |            |        |           |
| 其中：     |              |        |            |            |        |           |
|         | 8,475,135.07 | 98.89% | 423,756.76 | 586,336.40 | 79.13% | 29,316.82 |
| 1 年以内小计 | 8,475,135.07 | 98.89% | 423,756.76 | 586,336.40 | 79.13% | 29,316.82 |
| 1 至 2 年 | 17,366.00    | 0.2%   | 1,736.60   | 134,241.70 | 18.12% | 13,424.17 |
| 2 至 3 年 | 59,035.08    | 0.69%  | 17,710.52  | 20,345.00  | 2.75%  | 6,103.50  |
| 3 年以上   | 18,465.00    | 0.22%  | 9,232.50   |            |        |           |
| 3 至 4 年 | 18,465.00    | 0.22%  | 9,232.50   |            |        |           |
| 合计      | 8,570,001.15 | --     | 452,436.38 | 740,923.10 | --     | 48,844.49 |



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

不适用

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

不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

不适用

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

| 单位名称                 | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 福建龙净环保股份有限公司         | 销售客户   | 8,216,264.00 | 1 年以内 | 67.56%         |
| 南京市雨花台区人民法院案件标的款结算专户 |        | 817,568.00   | 1 年以内 | 6.72%          |
| 浙江菲达环境工程有限公司         | 销售客户   | 500,000.00   | 3-4 年 | 4.11%          |
| 中国华电工程（集团）有限公司       | 销售客户   | 200,000.00   | 1 年以内 | 1.64%          |

|                       |      |              |       |        |
|-----------------------|------|--------------|-------|--------|
| 国信招标集团股份有限<br>公司贵州分公司 | 销售客户 | 160,000.00   | 1 年以内 | 1.32%  |
| 合计                    | --   | 9,893,832.00 | --    | 81.35% |

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数          |        | 期初数           |        |
|---------|--------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 4,689,168.78 | 0.99%  | 39,509,811.38 | 99.16% |
| 1 至 2 年 | 3,665.06     | 0%     | 334,700.00    | 0.84%  |
| 2 至 3 年 | 34,700.00    | 0.01%  |               |        |
| 合计      | 4,727,533.84 | --     | 39,844,511.38 | --     |

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额           | 时间               | 未结算原因 |
|--------------|--------|--------------|------------------|-------|
| 上海汇繁顿工贸有限公司  | 设备采购商  | 1,058,416.41 | 2012 年 09 月 30 日 | 合同未到期 |
| 扬州市恒升源机械厂    | 设备采购商  | 1,000,000.00 | 2012 年 11 月 27 日 | 合同未到期 |
| 上海工百环保科技有限公司 | 设备采购商  | 501,278.63   | 2012 年 10 月 30 日 | 合同未到期 |
| 上海天顺环保设备有限公司 | 设备采购商  | 225,000.00   | 2012 年 11 月 20 日 | 合同未到期 |

|                  |     |              |                  |       |
|------------------|-----|--------------|------------------|-------|
| 苏州市相城区江南化纤集团有限公司 | 材料款 | 141,750.00   | 2012 年 12 月 24 日 | 合同未到期 |
| 合计               | --  | 2,926,445.04 | --               | --    |

预付款项主要单位的说明

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

不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末数           |            |               | 期初数            |            |                |
|--------|---------------|------------|---------------|----------------|------------|----------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          | 账面余额           | 跌价准备       | 账面价值           |
| 原材料    | 17,018,774.97 |            | 17,018,774.97 | 47,437,231.71  |            | 47,437,231.71  |
| 在产品    | 9,670,054.41  |            | 9,670,054.41  | 8,739,409.84   |            | 8,739,409.84   |
| 库存商品   | 42,688,999.30 | 139,026.48 | 42,549,972.82 | 38,910,186.83  | 391,912.35 | 38,518,274.48  |
| 周转材料   | 204,422.20    |            | 204,422.20    |                |            |                |
| 在途物资   | 2,368,356.85  |            | 2,368,356.85  |                |            |                |
| 委托加工物资 | 3,097,831.83  |            | 3,097,831.83  | 4,969,681.59   |            | 4,969,681.59   |
| 发出商品   | 1,907,131.46  |            | 1,907,131.46  | 2,288,730.06   |            | 2,288,730.06   |
| 合计     | 76,955,571.02 | 139,026.48 | 76,816,544.54 | 102,345,240.03 | 391,912.35 | 101,953,327.68 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额     | 本期计提额      | 本期减少 |            | 期末账面余额     |
|------|------------|------------|------|------------|------------|
|      |            |            | 转回   | 转销         |            |
| 库存商品 | 391,912.35 | 115,053.81 |      | 367,939.68 | 139,026.48 |
| 合计   | 391,912.35 | 115,053.81 |      | 367,939.68 | 139,026.48 |

(3) 存货跌价准备情况

不适用

## 10、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末数    | 期初数          |
|---------|--------|--------------|
| 持有至到期投资 |        | 2,000,000.00 |
| 待抵扣进项税  | 512.96 |              |
| 合计      | 512.96 | 2,000,000.00 |

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

不适用

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

不适用

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

## 13、长期应收款

不适用

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

不适用

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目             | 期初账面余额       | 本期增加        | 本期减少         | 期末账面余额 |
|----------------|--------------|-------------|--------------|--------|
| 一、账面原值合计       | 2,994,765.00 |             | 2,994,765.00 |        |
| 1.房屋、建筑物       | 2,994,765.00 |             | 2,994,765.00 |        |
| 二、累计折旧和累计摊销合计  | 165,959.92   | 142,251.36  | 308,211.28   |        |
| 1.房屋、建筑物       | 165,959.92   | 142,251.36  | 308,211.28   |        |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 2,828,805.08 | -142,251.36 | 2,686,553.72 |        |
| 1.房屋、建筑物       | 2,828,805.08 | -142,251.36 | 2,686,553.72 |        |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 2,828,805.08 | -142,251.36 | 2,686,553.72 |        |
| 1.房屋、建筑物       | 2,828,805.08 | -142,251.36 | 2,686,553.72 |        |

单位：元

|          | 本期         |
|----------|------------|
| 本期折旧和摊销额 | 142,251.36 |

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 期初账面余额        | 本期增加           | 本期减少          | 期末账面余额         |
|-----------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 93,379,409.76 | 210,889,063.86 | 10,791,827.71 | 293,476,645.91 |
| 其中：房屋及建筑物 | 38,246,683.00 | 92,925,859.13  | 9,697,554.21  | 121,219,987.92 |
| 机器设备      | 37,764,173.54 | 108,904,807.25 | 1,082,000.00  | 145,586,980.79 |
| 运输工具      | 5,114,450.77  | 3,295,819.55   |               | 8,410,270.32   |

|              |               |      |               |              |                |
|--------------|---------------|------|---------------|--------------|----------------|
| 办公设备         | 1,763,582.02  |      | 3,366,038.26  | 4,273.50     | 5,125,346.78   |
| 其他设备         | 10,490,520.43 |      | 2,396,539.67  | 8,000.00     | 12,879,060.10  |
| --           | 期初账面余额        | 本期新增 | 本期计提          | 本期减少         | 本期期末余额         |
| 二、累计折旧合计：    | 16,757,360.02 |      | 16,366,219.15 | 1,609,095.76 | 31,514,483.41  |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,941,936.72  |      | 3,249,666.63  | 998,039.90   | 4,193,563.45   |
| 机器设备         | 9,647,642.69  |      | 9,735,054.80  | 601,967.34   | 18,780,730.15  |
| 运输工具         | 1,944,666.98  |      | 1,668,009.02  |              | 3,612,676.00   |
| 办公设备         | 964,263.27    |      | 393,400.97    | 1,488.52     | 1,356,175.72   |
| 其他设备         | 2,258,850.36  |      | 1,320,087.73  | 7,600.00     | 3,571,338.09   |
| --           | 期初账面余额        |      | --            |              | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 76,622,049.74 |      | --            |              | 261,962,162.50 |
| 其中：房屋及建筑物    | 36,304,746.28 |      | --            |              | 117,281,424.47 |
| 机器设备         | 28,116,530.85 |      | --            |              | 126,806,250.64 |
| 运输工具         | 3,169,783.79  |      | --            |              | 4,797,594.32   |
| 办公设备         | 799,318.75    |      | --            |              | 3,769,171.06   |
| 其他设备         | 8,231,670.07  |      | --            |              | 9,307,722.01   |
| 办公设备         |               |      | --            |              |                |
| 其他设备         |               |      | --            |              |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 76,622,049.74 |      | --            |              | 261,962,162.50 |
| 其中：房屋及建筑物    | 36,304,746.28 |      | --            |              | 117,029,452.60 |
| 机器设备         | 28,116,530.85 |      | --            |              | 126,806,250.64 |
| 运输工具         | 3,169,783.79  |      | --            |              | 4,797,594.32   |
| 办公设备         | 799,318.75    |      | --            |              | 3,769,171.06   |
| 其他设备         | 8,231,670.07  |      | --            |              | 9,307,722.01   |

本期折旧额 16,363,191.02 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 185,349,072.34 元。

**(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**

不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目     | 未办妥产权证书原因   | 预计办结产权证书时间 |
|--------|-------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 新购买、新结转固定资产 | 2013 年     |

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目             | 期末数          |      |              | 期初数            |      |                |
|----------------|--------------|------|--------------|----------------|------|----------------|
|                | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 技术中心建设项目       |              |      |              | 5,891,654.44   |      | 5,891,654.44   |
| 覆膜设备安装工程       |              |      |              | 1,952,959.03   |      | 1,952,959.03   |
| 高性能微孔滤料生产线建设项目 |              |      |              | 116,403,484.74 |      | 116,403,484.74 |
| ERP 系统         | 1,267,252.75 |      | 1,267,252.75 |                |      |                |
| 合计             | 1,267,252.75 |      | 1,267,252.75 | 124,248,098.21 |      | 124,248,098.21 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称      | 预算数            | 期初数            | 本期增加          | 转入固定资产         | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|---------------|------|-----------|--------------|--------------|------|-----|
| 技术中心建设项目  | 23,530,000.00  | 5,891,654.44   | 5,927,210.72  | 11,818,865.16  |      | 47.98%        | 已完工  |           |              |              | 募集资金 |     |
| 覆膜设备安装工程  | 2,000,000.00   | 1,952,959.03   | 54,132.34     | 2,007,091.37   |      | 100.35%       | 已完工  |           |              |              | 自有资金 |     |
| 高性能微孔滤料生产 | 159,742,800.00 | 116,403,484.74 | 54,864,631.07 | 171,268,115.81 |      | 106.99%       | 已完工  |           |              |              | 募集资金 |     |

|            |                    |                    |                   |                    |  |    |     |  |  |    |          |                  |
|------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--|----|-----|--|--|----|----------|------------------|
| 线建设<br>项目  |                    |                    |                   |                    |  |    |     |  |  |    |          |                  |
| ERP 系<br>统 | 2,400,00<br>0.00   |                    | 1,267,25<br>2.75  |                    |  |    | 在建中 |  |  |    | 募集资<br>金 | 1,267,25<br>2.75 |
| 合计         | 187,672,<br>800.00 | 124,248,<br>098.21 | 62,113,2<br>26.88 | 185,094,<br>072.34 |  | -- | --  |  |  | -- | --       | 1,267,25<br>2.75 |

在建工程项目变动情况的说明

**(3) 在建工程减值准备**

不适用

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

| 项目             | 工程进度    | 备注 |
|----------------|---------|----|
| 技术中心建设项目       | 100.00% |    |
| 覆膜设备安装工程       | 100.00% |    |
| 高性能微孔滤料生产线建设项目 | 100.00% |    |

**(5) 在建工程的说明**

**19、工程物资**

不适用

**20、固定资产清理**

不适用

**21、生产性生物资产**

不适用

**22、油气资产**

不适用

**23、无形资产**

**(1) 无形资产情况**

单位：元



| 项目           | 期初账面余额       | 本期增加        | 本期减少 | 期末账面余额       |
|--------------|--------------|-------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计     | 5,286,192.66 |             |      | 5,286,192.66 |
| (1)土地使用权     | 5,162,724.27 |             |      | 5,162,724.27 |
| (2)办公软件      | 123,468.39   |             |      | 123,468.39   |
| 二、累计摊销合计     | 265,560.58   | 127,948.32  |      | 393,508.90   |
| (1)土地使用权     | 223,718.04   | 103,254.48  |      | 326,972.52   |
| (2)办公软件      | 41,842.54    | 24,693.84   |      | 66,536.38    |
| 三、无形资产账面净值合计 | 5,020,632.08 | -127,948.32 |      | 4,892,683.76 |
| (1)土地使用权     | 4,939,006.23 | -103,254.48 |      | 4,835,751.75 |
| (2)办公软件      | 81,625.85    | -24,693.84  |      | 56,932.01    |
| (1)土地使用权     |              |             |      |              |
| (2)办公软件      |              |             |      |              |
| 无形资产账面价值合计   | 5,020,632.08 | -127,948.32 |      | 4,892,683.76 |
| (1)土地使用权     | 4,939,006.23 | -103,254.48 |      | 4,835,751.75 |
| (2)办公软件      | 81,625.85    | -24,693.84  |      | 56,932.01    |

本期摊销额 127,948.32 元。

## (2) 公司开发项目支出

不适用

## 24、商誉

不适用

## 25、长期待摊费用

单位：元

| 项目          | 期初数        | 本期增加额      | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末数        | 其他减少的原因 |
|-------------|------------|------------|------------|-------|------------|---------|
| 1、厂房装修      | 21,284.07  | 171,070.00 | 40,596.25  |       | 151,757.82 |         |
| 2、滤布车间装修    | 82,032.92  | 135,000.00 | 55,277.60  |       | 161,755.32 |         |
| 3、滤袋车间装修    | 35,999.37  |            | 25,831.80  |       | 10,167.57  |         |
| 4、租入研发楼装修改造 | 197,531.10 |            | 197,531.10 |       |            |         |
| 5、上海办公室装修费  | 123,780.60 |            | 28,564.80  |       | 95,215.80  |         |
| 合计          | 460,628.06 | 306,070.00 | 347,801.55 |       | 418,896.51 | --      |

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： |              |              |
| 资产减值准备   | 2,100,630.92 | 1,980,031.94 |
| 可抵扣亏损    | 91,085.33    | 197,992.89   |
| 递延收益     | 3,338,365.42 | 3,092,610.07 |
| 交易性金融负债  |              | 57,151.21    |
| 内部未实现利润  |              | 3,677.85     |
| 小计       | 5,530,081.67 | 5,331,463.96 |
| 递延所得税负债： |              |              |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目      | 暂时性差异金额       |               |
|---------|---------------|---------------|
|         | 期末            | 期初            |
| 应纳税差异项目 |               |               |
| 可抵扣差异项目 |               |               |
| 资产减值损失  | 13,517,196.61 | 13,061,244.32 |
| 可抵扣亏损   | 364,341.34    | 1,243,289.07  |
| 递延收益    | 21,589,102.84 | 20,617,400.45 |
|         |               | 381,008.05    |
| 小计      | 35,470,640.79 | 35,302,941.89 |

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 5,530,081.67       |                      | 5,331,463.96       |                      |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|----|--------|

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目       | 期初账面余额        | 本期增加       | 本期减少 |            | 期末账面余额        |
|----------|---------------|------------|------|------------|---------------|
|          |               |            | 转回   | 转销         |               |
| 一、坏账准备   | 12,669,331.97 | 708,838.16 |      |            | 13,378,170.13 |
| 二、存货跌价准备 | 391,912.35    | 115,053.81 |      | 367,939.68 | 139,026.48    |
| 合计       | 13,061,244.32 | 823,891.97 |      | 367,939.68 | 13,517,196.61 |

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

不适用

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 信用借款    | 125,500,000.00 | 124,066,663.84 |
| 票据贴现未到期 | 14,070,000.00  |                |
| 合计      | 139,570,000.00 | 124,066,663.84 |

短期借款分类的说明

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

## 30、交易性金融负债

单位：元

| 项目     | 期末公允价值 | 期初公允价值     |
|--------|--------|------------|
| 衍生金融负债 | 0.00   | 381,008.05 |
| 合计     | 0.00   | 381,008.05 |

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数          |
|--------|---------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 22,080,211.64 | 7,522,456.61 |
| 银行承兑汇票 | 255,252.50    | 957,962.51   |
| 合计     | 22,335,464.14 | 8,480,419.12 |

下一会计期间将到期的金额 22,335,464.14 元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 51,008,783.26 | 59,637,788.48 |
| 1 年以上 | 747,664.60    | 298,634.73    |
| 合计    | 51,756,447.86 | 59,936,423.21 |

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

不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

| 单位名称         | 期末余额       | 未结转原因 | 备注          |
|--------------|------------|-------|-------------|
| 诸暨更兴环保设备有限公司 | 142,924.00 | 工程尾款  | 2013年1月份已还款 |
| 上海人民电缆集团有限公司 | 225,106.30 | 工程尾款  |             |
| 合计           | 368,030.30 |       |             |

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 17,268,296.75 | 11,845,317.15 |
| 1 年以上 | 7,104,394.45  | 171,766.72    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 24,372,691.20 | 12,017,083.87 |
|----|---------------|---------------|

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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

| 单位名称           | 期末余额         | 未结转原因   | 备注 |
|----------------|--------------|---------|----|
| 贵州开阳青利天盟化工有限公司 | 1,200,000.00 | 合同未履行完毕 |    |
| 宁夏宝丰能源集团有限公司   | 5,600,000.00 | 合同未履行完毕 |    |

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目            | 期初账面余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额       |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,109,606.91 | 21,626,078.82 | 20,745,489.73 | 4,990,196.00 |
| 二、职工福利费       |              | 1,482,315.87  | 1,482,315.87  |              |
| 三、社会保险费       | 730.12       | 1,753,184.71  | 1,753,914.83  |              |
| 医疗保险费         | 730.12       | 405,058.71    | 405,788.83    |              |
| 基本养老保险费       |              | 1,228,901.37  | 1,228,901.37  |              |
| 年金缴费          |              |               |               |              |
| 失业保险费         |              | 59,531.44     | 59,531.44     |              |
| 工伤保险费         |              | 26,769.98     | 26,769.98     |              |
| 生育保险费         |              | 32,923.21     | 32,923.21     |              |
| 四、住房公积金       |              | 611,576.77    | 611,576.77    |              |
| 六、其他          | 24,800.00    | 357,198.55    | 181,167.93    | 200,830.62   |
| 合计            | 4,135,137.03 | 25,830,354.72 | 24,774,465.13 | 5,191,026.62 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 357,198.55 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

| 项目  | 期末数          | 期初数           |
|-----|--------------|---------------|
| 增值税 | 5,072,512.28 | -7,904,437.55 |

|         |              |               |
|---------|--------------|---------------|
| 营业税     |              | 600.48        |
| 企业所得税   | 1,479,725.19 | 3,999,423.52  |
| 个人所得税   | 45,117.67    | 43,494.64     |
| 城市维护建设税 | 307,264.40   | 33,539.43     |
| 教育费附加   | 184,358.64   | 16,795.09     |
| 房产税     |              | 46,142.73     |
| 地方教育附加  | 122,905.75   | 8,378.18      |
| 印花税     | 1,549.86     | 20,000.00     |
| 合计      | 7,213,433.79 | -3,736,063.48 |

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

### 36、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末数        | 期初数        |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 227,461.81 | 225,948.09 |
| 合计       | 227,461.81 | 225,948.09 |

应付利息说明

### 37、应付股利

不适用

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目    | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,750,339.19 | 1,331,986.77 |
| 1 年以上 | 36,757.00    |              |
| 合计    | 2,787,096.19 | 1,331,986.77 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|      |     |     |

|     |      |           |
|-----|------|-----------|
| 罗红花 |      | 170.17    |
| 丘国强 |      | 81,531.94 |
| 合计  | 0.00 |           |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

不适用

41、其他流动负债

单位：元

| 项目  | 期末账面余额    | 期初账面余额     |
|---|-----------|------------|
| 产业技术成果转化项目补助资金                              | 53,571.25 |            |
| 高性能 P84+PTFE 复合针刺毡开发与应用                     | 18,518.68 |            |
| "三维非对称微孔结构聚苯硫醚针刺毡关键技术及产业化"2010 年科技型中小企业创新基金 |           | 311,111.11 |
| 2011 年国家科技型中小企业技术创新基金项目配套资助                 |           | 400,000.00 |
| 合计  | 72,089.93 | 711,111.11 |

其他流动负债说明

42、长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

不适用

#### 45、专项应付款

不适用

#### 46、其他非流动负债

单位：元

| 项目                                    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| "新型高效低阻针刺滤料项目"2009 年第二批中央增投专项资金       | 3,280,500.00  | 3,766,500.00  |
| 2009 年第一批中小企业发展专项资金                   | 742,499.87    | 852,499.91    |
| 2009 年企业技术中心创新能力建设专项资助款               | 337,499.96    | 387,500.00    |
| "一步法"无纺针刺滤料技术改革                       | 337,499.87    | 387,499.91    |
| 产业技术成果转化项目补助资金                        |               | 182,142.73    |
| "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      | 101,250.00    | 116,250.00    |
| "耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业"-发改委扶持资金            | 101,250.00    | 116,250.00    |
| 连续法生产氟系针刺毡滤料关键技术及产业化                  | 410,700.00    | 444,000.00    |
| 高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化                     | 10,724,999.99 | 11,000,000.00 |
| 建设年产 40 万平方米针刺与后整理一体化复合微孔滤料生产线及相关配套设施 | 555,000.00    | 1,000,000.00  |
| 高性能耐高温、耐腐蚀 100%聚四氟乙烯纤维针刺过滤毡布项目        | 872,999.96    | 1,073,000.00  |
| 100%PTFE 针刺毡产业化技术开发与应用                | 220,339.01    | 261,016.97    |
| 高性能 P84+PTFE 复合针刺毡开发与应用               |               | 62,963.08     |
| "一步法"无纺针刺滤料生产线扩建项目                    | 216,666.78    | 256,666.74    |
| 2011 年第三批省级工商发展产业调整振兴项目 "高性能聚苯硫醚      | 1,544,749.97  |               |
| 新一代无胶热压覆膜超滤材料产业化项目                    | 462,500.00    |               |
| 高温滤料功能化整理关键技术及产业化                     | 608,557.50    |               |
| 高性能氟系功能化滤料产业化                         | 1,000,000.00  |               |
| 合计                                    | 21,517,012.91 | 19,906,289.34 |

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

#### 47、股本

单位：元



|      | 期初数           | 本期变动增减（+、-） |    |               |             |               | 期末数           |
|------|---------------|-------------|----|---------------|-------------|---------------|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股         | 其他          | 小计            |               |
| 股份总数 | 52,496,000.00 |             |    | 41,996,800.00 | -892,800.00 | 41,104,000.00 | 93,600,000.00 |

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

根据本公司2011年度股东大会审议通过的《2011年度利润分配预案》和修改后章程的规定，本公司按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额4,199.68万股，每股面值1元，计增加股本人民币4,199.68万元，本次转增股份后，注册资本增至人民币玖仟肆佰肆拾玖万贰仟捌佰元整。本次转增股份业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所验证，并出具信会师厦报字[2012]第40031号验资报告。

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892,800.00股限制性股票，计减少股本人民币89.28万元，本次回购股份后，注册资本减至人民币玖仟叁佰陆拾万元整。本次回购股份业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所验证，并出具信会师厦报字[2012]第40035号验资报告。

#### 48、库存股

库存股情况说明

库存股情况说明：公司股权激励对象中的一名员工于2011年11月离职，根据公司颁布的《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）》的相关规定，“员工单方面提出终止或解除与公司订立的劳动合同或聘用合同，其已获授权但未解锁的限制性股票由公司回购注销，对激励对象已获准行权但尚未行使的股票期权终止行权，其未获准行权的期权注销”。该名员工的离职视为自动退出股权激励计划，对已售予尚未到解锁期的限制性股票，由公司回购注销。本期减少额为注销上期回购但未注销的股份。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初数            | 本期增加         | 本期减少          | 期末数            |
|------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 269,411,931.48 |              | 50,671,840.00 | 218,740,091.48 |
| 股份支付       | 1,809,979.11   | 9,762,318.79 |               | 11,572,297.90  |
| 合计         | 271,221,910.59 | 9,762,318.79 | 50,671,840.00 | 230,312,389.38 |

资本公积说明

(1)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，以资本公积人民币4,199.68万元转增股本。

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892,800.00股限制性股票，计减少股本人

民币89.28万元，资本公积867.504万元。

(2)其他资本公积为公司取消第二、三期股权激励计划而加速确认的股权激励费用。

## 51、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初数          | 本期增加       | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 7,250,646.34 | 936,948.84 |      | 8,187,595.18 |
| 合计     | 7,250,646.34 | 936,948.84 |      | 8,187,595.18 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

| 项目                | 金额            | 提取或分配比例 |
|-------------------|---------------|---------|
| 调整后年初未分配利润        | 43,859,384.77 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 7,974,726.86  | --      |
| 减：提取法定盈余公积        | 936,948.84    | 10%     |
| 期末未分配利润           | 45,697,162.79 | --      |

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 293,074,997.69 | 282,478,065.61 |
| 其他业务收入 | 6,706,409.11   | 3,368,162.29   |
| 营业成本   | 216,823,229.17 | 203,664,787.58 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 工业   | 293,074,997.69 | 211,933,868.37 | 282,478,065.61 | 201,466,296.44 |
| 合计   | 293,074,997.69 | 211,933,868.37 | 282,478,065.61 | 201,466,296.44 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 滤袋系列 | 273,022,780.81 | 196,296,828.89 | 259,520,165.84 | 184,908,830.19 |
| 滤毡系列 | 20,052,216.88  | 15,637,039.48  | 22,957,899.77  | 16,557,466.25  |
| 合计   | 293,074,997.69 | 211,933,868.37 | 282,478,065.61 | 201,466,296.44 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 内销   | 268,844,291.35 | 193,525,961.11 | 260,593,755.54 | 186,153,633.65 |
| 出口销售 | 24,230,706.34  | 18,407,907.26  | 21,884,310.07  | 15,312,662.79  |
| 合计   | 293,074,997.69 | 211,933,868.37 | 282,478,065.61 | 201,466,296.44 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称           | 主营业务收入        | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|---------------|-----------------|
| 福建龙净环保股份有限公司   | 57,520,093.77 | 19.19%          |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 16,531,630.77 | 5.51%           |
| 浙江菲达环境工程有限公司   | 14,584,729.06 | 4.87%           |

|              |                |        |
|--------------|----------------|--------|
| 西安热工研究院有限公司  | 12,449,005.13  | 4.15%  |
| 厦门龙净环保技术有限公司 | 12,138,149.41  | 4.05%  |
| 合计           | 113,223,608.14 | 37.77% |

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

不适用

## 56、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额     | 计缴标准  |
|---------|------------|-----------|-------|
| 营业税     | 19,363.56  | 13,613.56 | 5%    |
| 城市维护建设税 | 438,739.29 | 49,482.26 | 5%、7% |
| 教育费附加   | 256,503.26 | 21,323.39 | 3%    |
| 地方教育费附加 | 171,002.15 | 14,115.38 | 2%    |
| 合计      | 885,608.26 | 98,534.59 | --    |

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 8,386,891.53 | 6,463,294.78 |
| 运输快递费 | 1,995,433.03 | 1,904,381.79 |
| 差旅费   | 3,457,155.22 | 3,225,899.09 |
| 业务招待费 | 4,056,087.60 | 3,514,286.30 |
| 技术服务费 | 3,677,450.28 | 1,687,520.53 |
| 业务宣传费 | 409,817.02   | 508,136.13   |
| 投标费   | 530,836.47   | 694,269.65   |
| 房租费   | 256,033.01   | 651,428.77   |
| 样品费   | 401,108.87   | 389,701.00   |
| 展会费   | 233,633.00   | 395,795.00   |
| 办公费   | 262,272.15   | 67,877.24    |
| 会务费   | 349,358.49   | 212,102.00   |
| 电话费   | 174,107.02   | 152,912.67   |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 汽车费用  | 633,739.13    | 177,611.93    |
| 劳保费   | 25,102.46     | 1,750.00      |
| 市内交通费 | 40,033.40     | 32,415.38     |
| 水电物管费 | 102,654.02    | 32,411.43     |
| 折旧费   | 722,361.56    | 271,037.30    |
| 培训费   | 41,000.00     | 74,732.00     |
| 安装费   | 4,553.85      | 360,625.00    |
| 会员费   | 115,285.49    |               |
| 销售佣金  | 959,806.67    |               |
| 其他费用  | 116,436.56    | 540,119.64    |
| 合计    | 26,951,156.83 | 21,358,307.63 |

## 58、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 研发费     | 11,082,955.20 | 12,328,467.41 |
| 职工薪酬    | 7,027,492.92  | 4,934,559.05  |
| 折旧费     | 3,042,133.52  | 2,230,286.03  |
| 差旅费     | 420,147.50    | 797,731.61    |
| 税费      | 773,257.34    | 536,558.18    |
| 审计咨询费   | 645,000.00    | 562,582.50    |
| 汽车费用    | 554,906.37    | 592,915.24    |
| 业务招待费   | 454,067.31    | 878,742.67    |
| 修理费     | 13,006.84     | 28,681.64     |
| 办公费     | 839,733.62    | 1,153,417.94  |
| 培训费     | 361,030.63    | 268,432.46    |
| 无形资产摊销  | 127,948.32    | 127,053.20    |
| 劳保费     | 161,068.10    | 224,000.51    |
| 电话费     | 108,471.37    | 120,261.14    |
| 物业管理费   | 92,537.96     | 139,238.75    |
| 代理费/会员费 | 95,767.35     | 53,926.55     |
| 会务费     | 206,280.08    | 254,830.40    |
| 邮资      | 25,336.30     | 20,718.06     |
| 市内交通费   | 4,466.60      | 44,675.24     |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 股权激励   | 9,762,318.79  | 1,809,979.11  |
| 诉讼及律师费 | 668,288.00    |               |
| 租赁费    | 305,545.48    |               |
| 其他费用   | 476,579.43    | 794,716.21    |
| 合计     | 37,248,339.03 | 27,901,773.90 |

## 59、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出   | 11,578,091.73 | 3,714,151.24 |
| 减：利息收入 | -377,337.52   | -574,925.98  |
| 汇兑损益   | 40,550.68     | -691,291.04  |
| 其他     | 393,006.36    | 836,474.70   |
| 合计     | 11,634,311.25 | 3,284,408.92 |

## 60、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额       |
|---------------|------------|-------------|
| 交易性金融资产       |            | -167,082.60 |
| 交易性金融负债       | 381,008.05 | -381,008.05 |
| 合计            | 381,008.05 | -548,090.65 |

公允价值变动收益的说明

本期公允价值变动损益为公司进行远期售汇业务所产生。

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目               | 本期发生额       | 上期发生额        |
|------------------|-------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -430,432.80 | 2,602,779.97 |
| 持有至到期投资取得的投资收益   | 36,295.89   | 8,942.47     |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 10,917.13   |              |
| 其他               | 866,909.14  | 2,217,424.83 |

|    |            |              |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 483,689.36 | 4,829,147.27 |
|----|------------|--------------|

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

62、资产减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------|------------|--------------|
| 一、坏账损失   | 708,838.16 | 7,256,417.60 |
| 二、存货跌价损失 | 115,053.81 | 200,491.05   |
| 合计       | 823,891.97 | 7,456,908.65 |

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,099,064.36 |              | 1,099,064.36  |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,099,064.36 |              | 1,099,064.36  |
| 政府补助        | 5,433,997.61 | 6,213,425.38 | 5,433,997.61  |
| 其他          | 19,330.00    | 39,242.00    | 19,330.00     |
| 合计          | 6,552,391.97 | 6,252,667.38 | 6,552,391.97  |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目                              | 本期发生额      | 上期发生额      | 说明 |
|---------------------------------|------------|------------|----|
| 高性能耐高温、耐腐蚀 100% 聚四氟乙稀纤维针刺过滤毡布项目 | 200,000.04 | 201,958.28 |    |
| 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    | 39,999.96  | 39,999.96  |    |

|                                       |            |            |  |
|---------------------------------------|------------|------------|--|
| 化                                     |            |            |  |
| 100%PTFE 针刺毡产业化技术开发与应用                | 40,677.96  | 40,677.96  |  |
| 新型耐高温、耐腐蚀 100%聚四氟乙稀过滤毡产业化技术           | 128,571.48 | 128,571.48 |  |
| 高性能 P84+PTFE 复合针刺毡开发与应用               | 44,444.40  | 44,444.40  |  |
| "一步法"无纺针刺滤料生产线扩建项目                    | 110,000.04 | 110,000.04 |  |
| "一步法"无纺针刺滤料技术改造项目                     | 50,000.04  | 50,000.04  |  |
| 耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业化                     | 15,000.00  | 15,000.00  |  |
| 耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业化                     | 15,000.00  | 15,000.00  |  |
| 新型高效低阻针刺滤料项目                          | 486,000.00 | 486,000.00 |  |
| 高性能聚酰亚胺直译聚苯硫醚复合滤料的开发                  | 50,000.04  | 112,500.00 |  |
| 三维非对称微孔结构聚苯硫醚针刺毡关键技术及产业化              | 311,111.11 | 482,222.22 |  |
| 三维非对称微孔结构聚苯硫醚针刺毡关键技术及产业化              | 400,000.00 | 400,000.00 |  |
| 建设年产 40 万平方米针刺与后整理一体化复合微孔滤料生产线及相关配套设施 | 45,000.00  |            |  |
| 高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化                     | 275,000.01 |            |  |
| 连续法生产氟系针刺毡滤料关键技术及产业化                  | 33,300.00  |            |  |
| 高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化                     | 125,250.03 |            |  |
| 新一代无胶热压覆膜超滤材料产业化项目                    | 37,500.00  |            |  |
| 高温滤料功能化整理关键技术及产业化                     | 49,342.50  |            |  |
| 高性能氟系功能化滤料产业化                         | 500,000.00 |            |  |
| 高温滤料聚四氟乙烯覆膜工艺关键技术研究                   | 200,000.00 |            |  |



|                            |              |              |    |
|----------------------------|--------------|--------------|----|
| 海西英才奖励款                    | 400,000.00   |              |    |
| 进口贴息                       | 1,471,600.00 |              |    |
| 厦门市科学技术奖三等奖                | 50,000.00    |              |    |
| 优秀新产品奖                     | 10,000.00    |              |    |
| 中小企业国际市场开拓                 | 20,000.00    |              |    |
| 省科学技术奖三等奖                  | 50,000.00    |              |    |
| 品牌发展专项资金                   | 50,000.00    | 60,000.00    |    |
| 科技创新研发资金                   | 50,000.00    |              |    |
| 专利申请资助专项资金                 | 176,200.00   | 1,000.00     |    |
| 新型高效低阻 PPS+P84 复合针刺滤料的开发   |              | 400,000.00   |    |
| 高性能“P84+PTFE”复合滤料开发与应用技术   |              | 100,000.00   |    |
| 高温滤料聚四氟乙烯覆膜工艺关键技术的研究       |              | 400,000.00   |    |
| 高性能“玻纤填充聚四氟乙烯”复合滤料         |              | 100,000.00   |    |
| 上市工作经费补助及融资                |              | 1,000,000.00 |    |
| 国产聚四氟乙烯填充聚酰亚胺微孔结构复合滤料开发与应用 |              | 200,000.00   |    |
| 聚四氟乙烯针刺毡滤料                 |              | 300,000.00   |    |
| 100%聚四氟乙烯纤维针刺过滤毡的制作工艺      |              | 100,000.00   |    |
| 100%聚四氟乙烯纤维针刺过滤毡的制作工艺      |              | 10,000.00    |    |
| 2010 年度高新技术企业财政扶持          |              | 1,326,900.00 |    |
| 德国威斯巴登世界过滤与分离技术设备工业展览会     |              | 20,000.00    |    |
| 公司宣传册翻译制作                  |              | 12,351.00    |    |
| 纳税大户奖励                     |              | 50,000.00    |    |
| 参加中国第一届新材展展位费补贴            |              | 6,800.00     |    |
| 合计                         | 5,433,997.61 | 6,213,425.38 | -- |

营业外收入说明

## 64、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 225,842.64 | 24,387.39 | 225,842.64    |
| 其中：固定资产处置损失 | 225,842.64 | 24,387.39 | 225,842.64    |
| 对外捐赠        | 20,000.00  |           | 20,000.00     |
| 税收滞纳金       | 53,686.55  | 5,111.39  | 53,686.55     |
| 合计          | 299,529.19 | 29,498.78 | 299,529.19    |

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------------|--------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 5,536,225.73 | 8,074,151.64  |
| 递延所得税调整          | -198,617.71  | -3,068,205.37 |
| 合计               | 5,337,608.02 | 5,005,946.27  |

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 2、稀释每股收益

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

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

## 67、其他综合收益

不适用

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 金额           |
|--------|--------------|
| 政府补助收入 | 6,925,700.00 |
| 租金收入   | 267,271.20   |
| 利息收入   | 377,337.52   |
| 往来款净额  | 2,098,385.37 |
| 合计     | 9,668,694.09 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 金额            |
|-----------|---------------|
| 销售管理费用类支出 | 30,670,163.47 |
| 营业外支出     | 73,672.09     |
| 其他往来款净额   | 3,113,158.95  |
| 合计        | 33,856,994.51 |

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

单位：元

| 项目          | 金额            |
|-------------|---------------|
| 三个月以上定期存款到期 | 45,000,000.00 |
| 理财产品到期收回    | 8,500,000.00  |
| 合计          | 53,500,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目     | 金额           |
|--------|--------------|
| 购买理财产品 | 6,500,000.00 |
| 合计     | 6,500,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目               | 金额           |
|------------------|--------------|
| 收回银行承兑汇票、信用证等保证金 | 6,639,827.88 |
| 合计               | 6,639,827.88 |

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            | 金额           |
|---------------|--------------|
| 回购股权激励限售股支出现金 | 9,567,840.00 |
| 合计            | 9,567,840.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --            | --            |
| 净利润                              | 7,194,822.46  | 27,579,785.58 |
| 加：资产减值准备                         | 823,891.97    | 7,456,908.65  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 16,508,470.51 | 6,937,549.68  |
| 无形资产摊销                           | 127,948.32    | 126,799.60    |
| 长期待摊费用摊销                         | 347,801.55    | 379,885.43    |
| 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） | -1,275,809.62 | 24,387.39     |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）   | -381,008.05    | 548,090.65     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 11,618,642.41  | 3,022,860.20   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -483,689.36    | -4,829,147.27  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -198,617.71    | -3,043,142.98  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  |                | -25,062.39     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 25,021,729.33  | -54,761,781.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -41,240,488.92 | -76,767,734.33 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 30,076,949.65  | 14,815,428.40  |
| 其他                    | 9,762,318.79   | 1,809,979.11   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 57,902,961.33  | -76,725,193.89 |
| 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               | 92,443,361.77  | 23,530,228.56  |
| 减：现金的期初余额             | 23,530,228.56  | 49,422,697.88  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 68,913,133.21  | -25,892,469.32 |

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

不适用

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目             | 期末数           | 期初数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 92,443,361.77 | 23,530,228.56 |
| 其中：库存现金        | 13,859.65     | 25,220.07     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 92,429,502.12 | 23,505,008.49 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 92,443,361.77 | 23,530,228.56 |

现金流量表补充资料的说明

**70、所有者权益变动表项目注释**

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

不适用

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

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

### 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

### 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系               | 组织机构代码 |
|---------|----------------------|--------|
| 丘国强     | 本公司董事，持有本公司 16.08%股份 | 无      |
| 罗章生     | 本公司股东，持有本公司 10.36%股份 | 无      |

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 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 |
|-----|------|------|-------|-------|------------|
|     |      |      |       |       |            |

关联担保情况说明

2009年9月17日，罗红花、丘国强及罗章生与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为“83905200900000389”的最高额保证合同，为本公司自2009年9月17日至2012年9月17日止与该行办理约定的各类业务所形成的该行债权提供担保，担保的债权最高余额为人民币5,000万元。2012年本公司无在该担保合同项下的借款。

(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

不适用

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方 | 期末   |      | 期初        |      |
|-------|-----|------|------|-----------|------|
|       |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额      | 坏账准备 |
| 其他应付款 | 罗红花 |      |      | 170.17    |      |
| 其他应付款 | 丘国强 |      |      | 81,531.94 |      |
| 其他应付款 | 罗祥波 |      |      | 14,061.05 |      |

上市公司应付关联方款项

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

根据公司2011年度第一次临时股东大会决议审议通过的《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）》，公司于2011年6月14日向王荣聪等35名自然人定向发行股票49.60万股，发行价格为19.29元/股，授予股票期权198.40万份，行权价格为42.51元。本股权激励计划的有效期为4年，自限制性股票/股票期权授予日起计。自公司授予日起12个月内为锁定期，在锁定期内，激励对象根据本股权激励计划获授的标的股票被锁定，不得转让。锁定期后的36个月为解锁期/行权期，满足解锁/行权条件的，激励对象可以分三期申请解锁/行权，分别自授予日起12个月后、24个月后及36个月后分别申请解锁/行权所获授限制性股票总量的20%、30%、50%。

根据公司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，公司发行在外的限制性股票和股份期权也相应的增加。

根据《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）》（以下简称“股权激励计划”）有关条款与公司2011年第一次临时股东大会授权，公司于2012年6月13日召开第二届董事会第三次会议，会议审议并通过了《关于公司股权激励计划第一期失效及第二、三期终止的议案》和《关于回购并注销限制性股票与注销股票期权的议案》。公司同意公司股权激励计划第一期失效及第二、三期终止，对激励对象已授予的限制性股票892,800股由公司回购并注销，已授予的股票期权3,571,200份由公司予以注销。

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

|                      |  |
|----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     | 授予日权益工具公允价值的确定方法：每股限制性股票的公允价值=授予日股票价格—授予价格。授予价格系根据计划草案摘要公告日前20个交易日公司股票均价的50%确定，为19.29元。公司选择Black-Scholes模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 11,572,297.90  |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额    | 9,762,318.79   |

以权益结算的股份支付的说明

授予日权益工具公允价值的确定方法：每股限制性股票的公允价值=授予日股票价格—授予价格。授予价格系根据计划草案摘要公告日前20个交易日公司股票均价的50%确定，为19.29元。公司选择Black-Scholes模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明



#### 4、以股份支付服务情况

单位：元

|                |              |
|----------------|--------------|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 9,762,318.79 |
|----------------|--------------|

#### 5、股份支付的修改、终止情况

根据《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）》（以下简称“股权激励计划”）有关条款与公司2011年第一次临时股东大会授权，公司于2012年6月13日召开第二届董事会第三次会议，会议审议并通过了《关于公司股权激励计划第一期失效及第二、三期终止的议案》和《关于回购并注销限制性股票与注销股票期权的议案》。公司同意公司股权激励计划第一期失效及第二、三期终止，对激励对象已授予的限制性股票892,800.00股由公司回购并注销，已授予的股票期权3,571,200份由公司予以注销。

### 十一、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

厦门佰瑞福环保科技有限公司本期以824.00万元(含未取利息)的定期存单做质押，向宁夏宝丰能源集团有限公司等公司开具了495.80万元的履约保函。

#### 2、前期承诺履行情况

##### 1、 本公司工程项目在2012年履行完毕的大额重要合同如下：

| 供应商         | 合同标的          | 合同币别 | 单位 | 合同金额     | 累计已付金额   | 尚未支付金额 |
|-------------|---------------|------|----|----------|----------|--------|
| 厦门市建安集团有限公司 | 厂房及配套设<br>施工程 | 人民币  | 万元 | 4,006.60 | 4,650.88 |        |

2、 本公司重大设备采购在2012年履行完毕的大额采购合同如下

| 投资项目名称  | 合同币别 | 单位 | 合同投资额  | 已付投资额  | 未付投资额 |
|---------|------|----|--------|--------|-------|
| 梳理生产线设备 | 欧元   | 万元 | 380.00 | 380.00 |       |
| 水刺生产线设备 | 欧元   | 万元 | 213.00 | 213.00 |       |

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

| 项目 | 内容  | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|---|----------------|------------|
| 1  | 公司就天洁集团有限公司拖欠公司货款一事向浙江省诸暨市人民法院提起诉讼，要求天洁集团有限公司支付货款 2,708,753.00 元。法院于 2013 年 1 月 25 日正式立案，开庭日期为 2013 年 3 月 18 日。一审已于 2013 年 3 月 18 日开庭，截止财务报告批准报出日，浙江省诸暨市人民法院尚未作出一审判决。   | 0.00           | 无          |
| 2  | 2012 年 5 月 10 日，公司向上海金由氟材料有限公司交付一张承兑汇票，用以支付货款，金额为 33 万元，出票人为广东科达机电股份有限公司。后该汇票被佛山市顺德区人民法院做出除权判决，票据权利无法实现。上海金由氟材料有限公司向翔安区人民法院提起诉讼，要求支付货款 33 万元及利息。翔安区人民法院于 2013 年 2 月 20 日判决支持上海金由氟材料有限公司关于支付货款的请求，但驳回其关于利息的请求。 | 0.00           | 无          |
| 3  | 2011 年 12 月 2 日，公司向上海金由氟材料有限公司交付一张承兑汇票，用以支付货款，金额为 50 万元，出票人   | 0.00           | 无          |

|  |   |  |  |
|--|---|--|--|
|  | <p>为山东阳信东方化工有限公司。后该汇票被山东省阳信县人民法院做出除权判决，票据权利无法实现。上海金由氟材料有限公司向翔安区人民法院提起诉讼，要求支付货款 55 万元及利息。翔安区人民法院于 2013 年 2 月 21 日判决支持上海金由氟材料有限公司关于支付货款的请求，但驳回其关于利息的请求。</p> |  |  |
|--|---|--|--|

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的股利：根据本公司董事会 2013 年 4 月 12 日决议，2012 年度利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 9360 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.40 元现金（含税）。上述利润分配预案尚须经股东大会批准。

## 3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 6、以公允价值计量的资产和负债

不适用

## 7、外币金融资产和外币金融负债

不适用

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

1、公司就江西江联普开电力环保工程有限公司拖欠公司货款一事向厦门市翔安区人民法院提起诉讼，要求江西江联普开电力环保工程有限公司支付货款277,200.00元。截止2012年12月31日，厦门市翔安区人民法院已判决公司胜诉，案件处于强制执行程序。

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

3、公司就吉林市飞鹰机械设备有限公司拖欠公司货款一事向吉林市船营区人民法院提起诉讼，要求吉林市飞鹰机械设备有限公司支付货款833,394.00元。2012年7月31日吉林市船营区人民法院出具(2011)船民二初字第540号民事调解书,双方达成协议,公司向人民法院申请解除对吉林市飞鹰机械设备有限公司银行账户的冻结,其在人民法院解除冻结银行账户的当日向公司支付所欠货款30万元,于2012年9月30日前支付30万元,如每逾期一日,每日应支付违约金5000元,公司自愿放弃向吉林市飞鹰机械设备有限公司主张剩余货款20万元、利息及违约金等各项权利。截止2012年12月31日,吉林市飞鹰机械设备有限公司已按调解协议还清拖欠公司货款。

4、公司就江苏国泰新能源科技有限公司拖欠公司货款一事向南京市雨花台区人民法院提起诉讼，要求江苏国泰新能源科技有限公司支付货款2,544,000.00元。雨花台区法院受理案件后，江苏国泰新能源科技有限公司亦提起反诉（主张逾期交货及未提交技术文件违约金人民币1,272,700.00元），后分别于2012年9月18日、10月30日二次开庭审理。2012年12月10日，雨花台区法院做出一审判决，支持公司全部诉请，并驳回江苏国泰新能源科技有限公司反诉请求。江苏国泰新能源有限公司对此不服提起上诉，二审于2013年2月26日在南京市中级人民法院开庭，2013年4月3日南京市中级人民法院出具（2013）宁商终字第248号民事调解书，双方达成协议，江苏国泰新能源科技有限公司向本公司支付货款总额人民币240万元，分两期支付。第一期人民币20万元于调解当天支付；第二期人民币220万元，于2013年7月1日前付清，倘逾期未支付，则从7月2日起按中国人民银行同期贷款利率两倍支付利息。截止财务报告批准报出日，本公司收到江苏国泰新能源科技有限公司货款20万元。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

| 种类                     | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 8,368,213.30   | 5.87%  | 1,971,780.74  | 23.56% | 96,151,919.50  | 59.35% | 7,782,298.37  | 8.09%  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 组合 1                   | 1,594,791.51   | 1.12%  |               |        | 2,443,733.82   | 1.51%  |               |        |
| 组合 2                   | 132,328,435.01 | 92.78% | 9,903,209.11  | 6.99%  | 63,418,380.48  | 39.14% | 4,629,736.11  | 7.3%   |
| 组合小计                   | 133,923,226.52 | 93.9%  | 9,903,209.11  | 6.91%  | 65,862,114.30  | 40.65% | 4,629,736.11  | 7.03%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 324,324.00     | 0.23%  | 129,729.60    | 40%    |                |        |               |        |
| 合计                     | 142,615,763.82 | --     | 12,004,719.45 | --     | 162,014,033.80 | --     | 12,412,034.48 | --     |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容           | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|------------------|--------------|--------------|----------|--------|
| 同方环境股份有限公司       | 5,496,418.50 | 1,121,828.42 | 20.41%   | 存在减值迹象 |
| 天洁集团有限公司         | 1,852,784.00 | 442,348.00   | 23.87%   | 存在减值迹象 |
| 中钢集团天澄环保科技股份有限公司 | 1,019,010.80 | 407,604.32   | 40%      | 存在减值迹象 |
| 合计               | 8,368,213.30 | 1,971,780.74 | --       | --     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数  |        |      | 期初数  |        |      |
|----|------|--------|------|------|--------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 | 账面余额 |        | 坏账准备 |
|    | 金额   | 比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) |      |
|    |      |        |      |      |        |      |

|         |                |        |              |               |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 1 年以内   |                |        |              |               |        |              |
| 其中：     | --             | --     | --           | --            | --     | --           |
| 1 年以内   | 110,016,597.30 | 83.14% | 5,500,829.87 | 57,352,116.48 | 90.43% | 2,867,605.81 |
| 1 年以内小计 | 110,016,597.30 | 83.14% | 5,500,829.87 | 57,352,116.48 | 90.43% | 2,867,605.81 |
| 1 至 2 年 | 13,576,713.30  | 10.26% | 1,357,671.33 | 2,808,144.67  | 4.43%  | 280,814.47   |
| 2 至 3 年 | 7,772,231.76   | 5.87%  | 2,331,669.53 | 1,614,644.95  | 2.55%  | 484,393.49   |
| 3 年以上   | 962,892.65     | 0.73%  | 713,038.38   | 1,643,474.38  | 2.59%  | 996,922.34   |
| 3 至 4 年 | 401,153.35     | 0.3%   | 200,576.68   | 1,201,259.08  | 1.89%  | 600,629.54   |
| 4 至 5 年 | 246,388.00     | 0.19%  | 197,110.40   | 229,612.50    | 0.36%  | 183,690.00   |
| 5 年以上   | 315,351.30     | 0.24%  | 315,351.30   | 212,602.80    | 0.34%  | 212,602.80   |
| 合计      | 132,328,435.01 | --     | 9,903,209.11 | 63,418,380.48 | --     | 4,629,736.11 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 应收账款内容           | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由          |
|------------------|------------|------------|----------|---------------|
| 江西江联普开电力环保工程有限公司 | 324,324.00 | 129,729.60 | 40%      | 对方经营困难，正在强制执行 |
| 合计               | 324,324.00 | 129,729.60 | --       | --            |

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

不适用

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

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 年限           | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|---------------|--------------|----------------|
| 浙江菲达环境工程有限公司   | 主要客户   | 20,764,550.60 | 1 年以内及 1-2 年 | 14.56          |
| 福建龙净环保股份有限公司   | 主要客户   | 14,749,954.63 | 1 年以内        | 10.34          |
| 河北西柏坡发电有限责任公司  | 主要客户   | 7,692,550.00  | 1 年以内及 1-2 年 | 5.39           |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 主要客户   | 7,390,983.00  | 1 年以内        | 5.18           |
| 厦门龙净环保技术有限公司   | 主要客户   | 5,942,738.40  | 1 年以内        | 4.17           |
| 合计             | --     | 56,540,776.63 | --           | 39.64          |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额           | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|--------------|----------------|
| 厦门佰瑞福环保科技有限公司 | 控股子公司  | 1,594,791.51 | 1.12%          |
| 合计            | --     | 1,594,791.51 | 1.12%          |

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数  |      | 期初数  |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

|                         | 金额            | 比例 (%)  | 金额         | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%)  | 金额        | 比例 (%) |
|-------------------------|---------------|---------|------------|--------|--------------|---------|-----------|--------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |         |            |        |              |         |           |        |
| 组合 1                    | 3,178,982.93  | 26.62 % |            |        | 2,029,564.79 | 73.26 % |           |        |
| 组合 2                    | 8,570,001.15  | 71.78 % | 452,436.38 | 5.28%  | 740,923.03   | 26.74 % | 48,844.49 | 6.59%  |
| 组合小计                    | 11,748,984.08 | 98.4%   | 452,436.38 | 3.85%  | 2,770,487.82 | 100%    | 48,844.49 | 1.76%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 190,500.00    | 1.6%    | 190,500.00 | 100%   |              |         |           |        |
| 合计                      | 11,939,484.08 | --      | 642,936.38 | --     | 2,770,487.82 | --      | 48,844.49 | --     |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数          |        |            | 期初数        |        |           |
|---------|--------------|--------|------------|------------|--------|-----------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额       |        | 坏账准备      |
|         | 金额           | 比例 (%) |            | 金额         | 比例 (%) |           |
| 1 年以内   |              |        |            |            |        |           |
| 其中：     | --           | --     | --         | --         | --     | --        |
| 1 年以内   | 8,475,135.07 | 98.89% | 423,756.76 | 586,336.33 | 79.13% | 29,316.82 |
| 1 年以内小计 | 8,475,135.07 | 98.89% | 423,756.76 | 586,336.33 | 79.13% | 29,316.82 |
| 1 至 2 年 | 17,366.00    | 0.2%   | 1,736.60   | 134,241.70 | 18.12% | 13,424.17 |
| 2 至 3 年 | 59,035.08    | 0.69%  | 17,710.52  | 20,345.00  | 2.75%  | 6,103.50  |
| 3 年以上   | 18,465.00    | 0.22%  | 9,232.50   |            |        |           |
| 3 至 4 年 | 18,465.00    | 0.22%  | 9,232.50   |            |        |           |
| 合计      | 8,570,001.15 | --     | 452,436.38 | 740,923.03 | --     | 48,844.49 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用



单位：元

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称                 | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 福建龙净环保股份有限公司         | 销售客户   | 8,216,264.00 | 1 年以内 | 68.82          |
| 南京市雨花台区人民法院案件标的款结算专户 |        | 817,568.00   | 1 年以内 | 6.85           |
| 浙江菲达环境工程有限公司         | 销售客户   | 500,000.00   | 3-4 年 | 4.19           |
| 中国华电工程（集团）有限公司       | 销售客户   | 200,000.00   | 1 年以内 | 1.68%          |
| 国信招标集团股份有限公司贵州分公司    | 销售客户   | 160,000.00   | 1 年以内 | 1.34%          |
| 合计                   | --     | 9,893,832.00 | --    | 82.87%         |

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位         | 核算方法 | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动          | 期末余额          | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 厦门佰瑞福环保科技有限公司 | 成本法  | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |               | 13,000,000.00 | 65%           | 65%            |                        |      |          |        |
| 天津三维丝环保科技有限公司 | 成本法  | 80,000,000.00 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 80,000,000.00 | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 合计            | --   | 93,000,000.00 | 53,000,000.00 | 40,000,000.00 | 93,000,000.00 | --            | --             | --                     |      |          |        |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 284,127,752.51 | 275,673,788.94 |
| 其他业务收入 | 6,706,409.11   | 3,368,162.29   |
| 合计     | 290,834,161.62 | 279,041,951.23 |
| 营业成本   | 212,329,939.45 | 201,041,347.34 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 工业   | 284,127,752.51 | 207,440,578.65 | 275,673,788.94 | 198,842,856.20 |
| 合计   | 284,127,752.51 | 207,440,578.65 | 275,673,788.94 | 198,842,856.20 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 滤袋系列 | 264,075,535.63 | 191,803,539.17 | 252,715,889.17 | 182,285,389.95 |
| 滤毡系列 | 20,052,216.88  | 15,637,039.48  | 22,957,899.77  | 16,557,466.25  |
| 合计   | 284,127,752.51 | 207,440,578.65 | 275,673,788.94 | 198,842,856.20 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 内销   | 259,897,046.17 | 189,032,671.39 | 253,789,478.87 | 183,530,193.41 |
| 出口销售 | 24,230,706.34  | 18,407,907.26  | 21,884,310.07  | 15,312,662.79  |
| 合计   | 284,127,752.51 | 207,440,578.65 | 275,673,788.94 | 198,842,856.20 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称           | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|----------------|-----------------|
| 福建龙净环保股份有限公司   | 54,171,308.41  | 18.63           |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 16,531,630.77  | 5.68            |
| 浙江菲达环境工程有限公司   | 14,584,729.06  | 5.01            |
| 西安热工研究院有限公司    | 12,449,005.13  | 4.28            |
| 厦门龙净环保技术有限公司   | 12,138,149.41  | 4.17            |
| 合计             | 109,874,822.78 | 37.78           |

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

| 项目               | 本期发生额       | 上期发生额        |
|------------------|-------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -430,432.80 | 2,602,779.97 |
| 其他               | 542,262.07  | 1,939,091.50 |
| 合计               | 111,829.27  | 4,541,871.47 |

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --             |
| 净利润                              | 9,369,488.45   | 28,559,676.49  |
| 加：资产减值准备                         | 9,369,488.45   | 28,559,676.49  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 301,830.67     | 7,248,455.65   |
| 无形资产摊销                           | 15,853,993.95  | 6,668,316.21   |
| 长期待摊费用摊销                         | 127,948.32     | 126,799.60     |
| 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） | 319,236.75     | 360,842.23     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -1,275,809.62  | 24,387.39      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -381,008.05    | 548,090.65     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 11,618,642.41  | 3,022,860.20   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -111,829.27    | -4,541,871.47  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 71,312.21      | -2,789,358.99  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                | -25,062.39     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 28,912,519.02  | -53,606,156.19 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -28,886,513.49 | -68,260,736.96 |

|                       |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 52,076,447.90 | 25,878,547.78  |
| 其他                    | 9,762,318.79  | 1,809,979.11   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 97,758,578.04 | -54,975,230.69 |
| 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               | 84,169,078.77 | 18,279,098.69  |
| 减：现金的期初余额             | 18,279,098.69 | 49,422,697.88  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 65,889,980.08 | -31,143,599.19 |

### 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.13%             | 0.08   | 0.08   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.5%              | 0.1    | 0.1    |

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目  | 期末余额（或本期金额）    | 年初余额（或上期金额）    | 变动比率   | 变动原因      |
|-------|----------------|----------------|--------|-----------|
| 货币资金  | 101,406,623.21 | 83,893,317.88  | 20.88  | 资金需求量增加   |
| 应收票据  | 48,377,133.14  | 9,917,065.20   | 387.82 | 年末汇票回款较多  |
| 应收账款  | 141,378,982.78 | 151,118,872.54 | -6.45  | 公司加紧收款    |
| 预付款项  | 4,727,533.84   | 39,844,511.38  | -88.14 | 预付设备款收到设备 |
| 其他应收款 | 11,519,211.51  | 3,276,269.85   | 251.60 | 质保金增加     |
| 存货    | 76,816,544.54  | 101,953,327.68 | -24.66 | 原材料减少     |
| 固定资产  | 261,962,162.50 | 76,622,049.74  | 241.89 | 在建工程转固    |
| 在建工程  | 1,267,252.75   | 124,248,098.21 | -98.98 | 转为固定资产    |

|          |                |                |         |                           |
|----------|----------------|----------------|---------|---------------------------|
| 短期借款     | 139,570,000.00 | 124,066,663.84 | 12.50   | 业务量增加                     |
| 应付票据     | 22,335,464.14  | 8,480,419.12   | 163.38  | 对供应商付款方式变更                |
| 应付账款     | 51,756,447.86  | 59,936,423.21  | -13.65  | 对供应商付款方式变更                |
| 预收款项     | 24,372,691.20  | 12,017,083.87  | 102.82  | 有预收款的销售项目增加               |
| 应付职工薪酬   | 5,191,026.62   | 4,135,137.03   | 25.53   | 未付工资增加                    |
| 应交税费     | 7,213,433.79   | -3,736,063.48  | 293.08  | 采购设备增值税进项税减少，销售业务增值税销项税增加 |
| 其他应付款    | 2,787,096.19   | 1,331,986.77   | 109.24  | 工业园完工，建筑承包商质保金增加          |
| 营业总收入    | 299,781,406.80 | 285,846,227.90 | 4.88    | 业务量扩大                     |
| 营业成本     | 216,823,229.17 | 203,664,787.58 | 6.46    | 业务量扩大                     |
| 营业税金及附加  | 885,608.26     | 98,534.59      | 798.78  | 应缴税费应缴增值税增加               |
| 销售费用     | 26,951,156.83  | 21,358,307.63  | 26.19   | 业务量扩大，费用增加                |
| 管理费用     | 37,248,339.03  | 27,901,773.90  | 33.50   | 股权激励费用增加                  |
| 财务费用     | 11,634,311.25  | 3,284,408.92   | 254.23  | 借款费用增加，利息收入减少             |
| 资产减值损失   | 823,891.97     | 7,456,908.65   | -88.95  | 应收账款减少和长库龄存货减少            |
| 公允价值变动收益 | 381,008.05     | -548,090.65    | -169.52 | 远期结售汇合约到期                 |
| 投资收益     | 483,689.36     | 4,829,147.27   | -89.98  | 三个月以上定期存款减少，远期结售汇合约到期价值变动 |
| 营业外收入    | 6,552,391.97   | 6,252,667.38   | 4.79    |                           |
| 营业外支出    | 299,529.19     | 29,498.78      | 915.40  | 固定资产处置损失                  |

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司盖章、法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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原稿。
- 四、载有董事长签名的2012年年度报告文本原件。

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

二零一三年四月十二日