

# 厦门三维丝环保股份有限公司

## 2015 年半年度报告



2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 164,661,445 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司半年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

## 目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	22
第五节 股份变动及股东情况.....	27
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第七节 财务报告.....	32
第八节 备查文件目录.....	125

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、三维丝	指	厦门三维丝环保股份有限公司
三维丝有限	指	厦门三维丝环保工业有限公司，公司前身
佰瑞福	指	厦门佰瑞福环保科技有限公司
天津三维丝	指	天津三维丝环保科技有限公司
新疆三维丝	指	新疆三维丝环保科技有限公司
珀挺机械	指	珀挺机械工业（厦门）有限公司
洛卡环保	指	北京洛卡环保技术有限公司
厦门洛卡	指	厦门洛卡环保技术有限公司
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
公司的中文名称	厦门三维丝环保股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三维丝		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Savings Environmental Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Savings		
公司的法定代表人	罗祥波		
注册地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1178-1188 号		
注册地址的邮政编码	361101		
办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1178-1188 号		
办公地址的邮政编码	361101		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.savings.com.cn">http://www.savings.com.cn</a>		
电子信箱	savings@savings.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	354,202,328.68	177,980,026.34	99.01%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	31,321,174.86	14,899,376.31	110.22%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	29,392,752.49	13,472,391.52	118.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27,459,214.25	5,721,238.70	-579.95%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1711	0.04	-527.75%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.0995	111.06%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.0995	111.06%
加权平均净资产收益率	6.64%	3.48%	3.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.23%	3.15%	3.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,368,481,280.39	869,131,255.72	57.45%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	643,668,390.37	463,523,215.51	38.86%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.0098	3.10	29.35%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.1902
---------------------	--------

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	39,921.45	
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）	2,611,383.07	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,981.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-457,616.76	

减：所得税影响额	282,930.23	
少数股东权益影响额（税后）	13,316.26	
合计	1,928,422.37	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

### 1、行业和产品集中风险

报告期内，公司除专注从事袋式除尘器核心部件高性能高温滤料的研发、生产和销售外，同时通过收购洛卡环保进入烟气脱硝核心部件业务及环保行业相关BOT的业务。公司与高温烟气治理相关的主营业务突出，除尘、脱硝及BOT业务的最终客户都主要属于火力发电行业，公司在火力发电行业具有较强的竞争力，并且市场前景广阔，但如果我国宏观经济形势发生重大变化导致电力行业出现波动，公司可能存在因客户行业和产品集中而带来的风险。目前公司正在积极开拓水泥、垃圾焚烧、化工行业、海外等市场，已取得了一定成效；同时公司已在不断寻找、选择良好投资机会，力争从内涵、外延上全面优化、完善经营范围和发展模式。

### 2、客户集中风险

报告期内，公司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。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。对于烟气治理业务而言，由于目前我国电力、水泥等行业的大气治理主机厂家相对集中，主要企业占有该市场的主要份额，它们也因此构成了公司的主要直接销售对象。随着公司业务范围的扩大、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。

### 3、应收账款回收风险

报告期内，公司应收账款较大，占流动资产和总资产比重较高。公司主要客户为各大烟气治理设备主机厂、火力发电企业、水泥企业等，虽然这些主要客户目前尚具有良好的信用和较强的实力，应收账款回收风险不大，但如果出现应收账款不能按期收回而发生坏账的情况，将可能对公司业绩和生产经营产生一定影响。为此，公司已专门成立应收账款催收小组，加强对应收账款的跟踪、催收。

### 4、公司快速发展带来的管理风险

随着公司的外延扩张以及业务规模和资产规模的快速增长，公司在战略投资、运营管理、财务管理、内部控制、协同整合等方面将面临更多的挑战，如果公司管理层不能及时应对市场竞争、行业发展、经营规模快速扩张等内外环境的变化，可能会阻碍公司业务的正常推进或错失发展机遇，从而影响公司的长远发展。公司将进一步完善内部组织结构，不断完善公司制度、流程体系，加强内部控制和风险管理，促进企业之间的融合与协同，使公司管理更加科学化，全面提升公司管理水平。

### 5、资产重组的相关风险

报告期内，公司为向工业废气净化综合服务商转型，积极拓展公司的业务范围，筹划了重大资产重组。公司进行资产重组，会面临标的资产估值风险、收购整合风险、商誉减值风险、交易方案调整或交易终止风险等等。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

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

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

报告期内，公司发行股份购买资产项目获得中国证监会无条件通过，截止目前已顺利实施完毕。洛卡环保作为烟气脱硝系统关键设备行业内的领先企业，拥有较高的市场地位和广泛的品牌认可度，市场竞争力较强。公司并购洛卡环保后，顺利进入了脱硝行业和BOT业务，完善了业务功能和业务模式，增强了盈利能力，为公司向工业废气净化综合环保服务商转型奠定基础。

报告期内，公司为更好地完成发展战略和既定目标，于2015年6月5日申请股票停牌，筹划重大资产重组。

报告期内，公司通过并购重组，扩大了经营范围，实现营业收入35,420.23万元，比上一年同期增长99.01%；

报告期内，公司同时严格执行预算管理，三项费用得到有效控制，以及对子公司的投资等收益贡献，营业利润达3,396.23万元，比上一年同期增长109.8%；归属于上市公司普通股股东的净利润3,132.12万元，比上一年同期增长110.22%

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	354,202,328.68	177,980,026.34	99.01%	合并范围新增了厦门洛卡与洛卡环保，原合并范围内公司业务收入也有所增加。
营业成本	271,586,915.40	119,607,287.66	127.07%	新增的厦门洛卡、洛卡环保收入中主要为环保承包工程项目收入，此部分收入中毛利率相对较低，相应的营业成本较高。
销售费用	19,334,410.11	16,804,400.71	15.06%	
管理费用	23,736,501.15	20,205,805.91	17.47%	
财务费用	3,855,618.50	3,172,784.68	21.52%	
所得税费用	4,172,690.57	3,235,663.48	28.96%	

研发投入	10,888,376.94	7,664,163.70	42.07%	加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-27,459,214.25	5,721,238.70	-579.95%	主要是公司的 BT+OT 项目已对外支付大部分设备款，部分项目尚未验收，业主方尚未付款。
投资活动产生的现金流量净额	-60,477,984.89	-29,700,843.65	103.62%	现金收购洛卡环保股权所致
筹资活动产生的现金流量净额	77,444,624.93	44,379,802.77	74.50%	短期借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-10,610,793.34	20,321,544.06	-152.21%	

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司通过并购洛卡环保顺利进入脱硝行业，拓宽了公司的业务范围，有效提升了公司收入增长速度；同时得益于母公司水泥行业滤料销售收入的大幅增加。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

公司与洛卡环保一起与齐星集团下属公司签订的3份重大合同，具体详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。根据洛卡环保提供的信息，目前合同处于正常履行中。

1、《邹平齐星开发区热电有限公司1—3号炉脱硝系统投资、建设及运行维护检修合同》

1号炉项目工程量整体完成90%左右，2号炉和3号炉项目工程量整体完成100%，将进入脱硝设备调试阶段。

2、《山东齐星长山热电有限公司1—3号炉脱硝系统投资、建设及运行维护合同》

1号炉项目已进入调试阶段，2号炉和3号炉项目工程量整体完成100%，将进入脱硝设备调试阶段。

3、《邹平齐星开发区热电有限公司6号炉脱硝系统投资、建设及运行维护检修合同》

6号炉项目工程量整体完成70%。

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司除专注从事袋式除尘器核心部件高性能高温滤料的研发、生产和销售外，还通过收购洛卡环保积极拓展烟气脱硝系统业务。目前公司生产经营情况正常，运行良好，实现营业收入35,420.23万元，比上一年同期增长99.01%。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						

滤袋系列	197,085,573.28	135,278,658.69	31.36%	18.88%	21.34%	-1.39%
滤毡系列	7,444,468.45	5,082,044.55	31.73%	-7.11%	-1.48%	-3.90%
环保工程	147,737,781.11	130,170,594.14	11.89%	5,268.78%	6,826.08%	-19.81%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

供应商	201401~06	供应商	201501~06
	采购金额（万元）		采购金额（万元）
第一名	1,911.25	第一名	2,822.89
第二名	1,900.76	第二名	2,203.14
第三名	1,583.95	第三名	1,313.51
第四名	1,556.08	第四名	1,225.00
第五名	1,428.01	第五名	1,024.75
合计	8,380.05	合计	8,589.30
占全部采购金额的比例	52.30%	占全部采购金额的比例	51.90%

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

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

客户	201401~06	客户	201501~06
	营业收入金额（万元）		营业收入金额（万元）
第一名	2,436.24	第一名	7,248.68
第二名	1,932.91	第二名	4,230.95
第三名	472.82	第三名	1,804.52
第四名	389.24	第四名	1,589.97
第五名	342.11	第五名	1,495.74

合计	5,573.32	合计	16,369.86
占全部营业收入的比例	31.30%	占全部营业收入的比例	46.21%

报告期内，公司前5大客户与去年同期相比发生较大变化，主要是因为公司收购洛卡环保后，积极拓展烟气脱硝业务及BOT项目，随着公司BOT项目的签订，前五大客户也会相应的发生变化。公司前五大客户的变化不会对公司生产经营构成不利的影

### 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
珀挺机械工业（厦门）有限公司	管道设备、皮带输送设备、集尘设备等	30,095,452.46

### 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

公司在确定研发策略时，始终强调技术上的针对性及前瞻性，有计划地研发储备行业内关键的核心技术，使企业在激烈的市场竞争中始终保持较高的适应能力及核心竞争力。报告期内公司正在开发的项目和产品共有7项。

序号	项目名称	项目简介	项目进展
1	具有催化功能滤料的开发	研究脱硝、脱二恶英催化剂，并以滤料为基材，负载一定量的催化剂，赋予滤料除尘—催化一体化。	进行产品工艺技术开发，进入中试阶段
2	袋式（电袋）除尘器近零排放技术研究	通过袋式（电袋）除尘器工艺路线、专用滤料、运行控制技术的研究与开发，实现出口粉尘排放浓度≤5mg/Nm <sup>3</sup> 的系统解决方案。	进入工程试验阶段
3	大宽幅覆膜技术开发	研究不同材质滤料覆膜技术，实现不同材质滤料的大宽幅覆膜。	完成PPS滤料、芳纶滤料、玻纤复合滤料等产品的大宽幅覆膜工艺研究，进入中试阶段。
4	水刺聚酰胺复合滤料开发	通过设计具有行业针对性的水刺聚酰胺复合滤料产品，开发出专业化功能化的新一代水刺高性能滤料。	完成水刺聚酰胺复合滤料小试研究，进入产品中试阶段。
5	《火力发电厂袋式除尘器用滤料寿命管理与评价方法》标准化研究工作	袋式除尘器在火电厂的应用逐渐增多，但是针对其核心部件滤袋的寿命管理与评价尚未有规范性、权威性的标准。本标准项目的制定，可以有效的统一、规范火电厂袋式除尘器用滤袋寿命管理和评价方法，在一定程度上避免因后期管理和维护不当导致的滤袋过早失效，有效延长滤袋的使用寿命，为袋式除尘器安全、可靠和稳定运行提供有力保障。	已标准起草工作，向主管部门提交标准报批稿。
6	《袋式除尘器滤袋离	滤袋作为除尘器袋区的核心部件，在实际运行过程中，常常	已提交标准审查稿。

	线移动清灰技术规范》 标准化工作研究	因工况异常使滤袋表面粉尘板结甚至糊袋，导致清灰困难，运行压差急剧上升，风机超负荷运行，严重时甚至会出现风机烧毁、锅炉停炉等不良后果。若滤袋还未达到规定使用年限，此时可采用移动清灰仪对滤袋逐一进行离线清灰，而不至于更换全部滤袋，造成浪费。本标准通过制定袋式除尘器滤袋离线移动清灰技术规范，指导袋式除尘器用户如何评估或判断滤袋是否需要或可以进行离线移动清灰，规定离线移动清灰设备要求、方法步骤及效果评估。	
7	《火力发电厂袋式除尘器用滤料技术要求》 标准化工作研究	目前行业内对滤袋的设计、制作与检验无统一的标准与规范，而现行的国家标准《GB/T 6719-2009 袋式除尘器技术要求》涉及滤袋的设计、制作与检验内容相对较少，导致行业对滤袋的要求参差不齐，产品质量也无法保证，从而给用户带来损失，也不利于整个行业的发展。本标准通过进一步细化和规范滤袋的设计、制作与检验的标准及技术要求。	已提交标准审查稿。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

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

近年来，部分城市雾霾天气的出现，促使社会各界更加关注大气污染防治，全国人大常委会、国务院、环保部等相关政府部门也出台了相关法律、法规及各类排放标准，推动大气污染防治工作。例如2015年1月，修订后的《中华人民共和国环境保护法》正式开始实施，主要包括明确生态保护红线、对雾霾等大气污染的治理和应对、完善了行政强制措施、加大环境违法责任等等。2015年6月10日，国务院法制办公布《中华人民共和国环境保护税法（征求意见稿）》向社会公开征求意见。为落实《大气污染防治行动计划》《节能减排“十二五”规划》、新环境保护法等要求，促使企业减少污染物排放，征求意见稿规定，对超标、超总量排放污染物的，加倍征收环保税。根据征求意见稿，具有以下排放应税大气污染物和水污染物情形的，加倍征收环境保护税：（一）污染物排放浓度值高于国家或者地方规定的污染物排放标准的，

或者污染物排放量高于规定的排放总量指标的，按照当地适用税额标准的2倍计征；（二）污染物排放浓度值高于国家或者地方规定的污染物排放标准，同时污染物排放量高于规定的排放总量指标的，按照当地适用税额标准的3倍计征。

2011年我国出台《火电厂大气污染物排放标准》，把燃煤锅炉氮氧化物排放标准由650mg/m<sup>3</sup>调整为100mg/m<sup>3</sup>，2012年国家发改委下发《关于扩大脱硝电价政策试点范围有关问题的通知》，明确自2013年1月1日起，将脱硝电价试点范围扩大为全国所有燃煤发电机组，脱硝电价标准为每千瓦时0.8分。2014年8月20日，国家发改委下发《关于进一步疏导环保电价矛盾的通知》，对脱硝排放达标并经环保部门验收合格的燃煤发电企业，电网企业自验收合格之日起支付脱硝电价每千瓦时1分钱。新标准和新政策的制定与实施，意味着作为我国氮氧化物排放的最大来源的燃煤电厂的脱硝工作正处于稳步推进中，布局烟气脱硝市场有利于迅速拓展公司成长空间。

公司主要从事工业废气污染治理，在国内治理雾霾天气和控制PM2.5排放起着重要作用，完全符合国家政策导向，得益于国家环保产业政策，相信未来几年将有较好的发展空间。公司一直以来奉行的“为客户创造价值”的服务理念，确保能真正有效影响客户价值的创造。在公司营运管理方面，继续秉持“为获利而管理”的经营原则；同时逐步建立了适应市场调整和战略发展要求的管理体制、经营机制和人才结构，经营管理水平明显提升，市场竞争能力显著增强。公司在规模、技术、管理、人才、服务质量及品牌形象上保持国内滤料行业一流企业水平，在国内高温环保滤料市场享有较高的知名度和美誉度；同时积极拓展公司外延式发展，进一步提升公司的综合竞争能力、市场拓展能力、资源控制能力和后续发展能力，提升公司的盈利水平。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2015年上半年，公司管理层紧紧围绕公司2015年年初制定的计划开展经营活动，在公司全体员工的共同努力下，公司顺利完成了上半年度的各项工作。

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

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除第二节“公司基本情况”中“重大风险提示”外，还主要体现在以下几个方面：

### 1、经营资金短缺的风险

随着公司经营范围的扩大，业务量的不断增长，尤其BOT项目对资金需求相对较大；同时，公司从整体发展战略出发，积极开展对外投资并购，公司在经营过程中需占用大量营运资金以满足业务发展的需要，这些对公司的经营资金提出了较高的要求。为规避资金短缺风险，一方面公司将通过自身经营积累，加快

应收账款和BOT项目收款进度，提高资金使用效率；另一方面，公司将充分利用银行授信、资本市场再融资等融资方式来满足公司快速发展对资金的需求。

## 2、原材料供应及价格变动风险

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

## 3、核心技术人员及核心技术流失的风险

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

## 4、收购整合风险

收购洛卡环保后，公司能否通过整合既保证公司对洛卡环保的控制力又保持洛卡环保原有竞争优势并充分发挥本次收购的协同效应，将会对公司未来发展产生重要影响。目前公司已完成对洛卡环保股权的收购，洛卡环保已成为公司的全资子公司。公司对洛卡环保整合的基本原则为“优势互补、产业升级”，具体的整合策略为“前端开放、后台统一；技术合作、渠道共享”，因此公司对洛卡环保的整合主要体现为技术、渠道、后台管理等方面的业务整合，不会对公司组织架构、人员进行重大调整。

# 二、投资状况分析

## 1、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	25,555.88
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	26,204.73

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,359.5
累计变更用途的募集资金总额比例	24.88%
募集资金总体使用情况说明	
公司严格按照相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规情形。截至 2015 年 6 月 30 日，募投项目均已完成，结余的超募资金已经用于永久补充流动资金，募集资金使用完毕。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 高性能微孔滤料生产线建设项目	是	9,451.54	15,455.18	0	15,438.42	99.89%	2012年03月31日	917.76	7,999.46	是	否
2. 技术中心建设项目	是	1,997.14	2,353	0	2,351.98	99.96%	2012年09月30日				否
承诺投资项目小计	--	11,448.68	17,808.18	0	17,790.4	--	--	917.76	7,999.46	--	--
超募资金投向											
1. 永久性补充流动资金	否	2,500	2,500	0	2,500	100.00%					
2. 营销网络建设	否	2,235	2,235	0	1,692.96	75.75%	2013年06月30日				否
3. 对外投资	否	1,300	1,300	0	1,300	100.00%	2011年01月30日	132.69	394.82	否	否
4. 暂时性补充流动资金	否	1,700	1,700	0	0	0.00%			108.18	是	否
超募资金投向小计	--	7,735	7,735	0	5,492.96	--	--	132.69	503	--	--
合计	--	19,183.68	25,543.18	0	23,283.36	--	--	1,050.45	8,502.46	--	--



未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	对外投资项目未达到预计效益，主要是因为投资成立的子公司销售项目尚未完成验收，收入不能在本报告期确认。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内无此种情况。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<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 2,500.00 万元用于暂时补充流动资金；使用 2,235.00 万元用于营销服务网络建设项目。2011 年 1 月 4 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,300.00 万元设立控股之公司，使用与主营业务相关的营运资金的 1,200.00 万元暂时补充流动资金；2011 年 7 月 14 日公司已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。2011 年 8 月 22 日，公司第一届董事会第二十二次会有审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,700 万暂时补充流动资金；2012 年 2 月 15 日公司已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。2012 年 4 月 6 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过《关于使用部分与主营业务相关的营运资金暂时性补充流动资金的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,700.00 万元暂时补充流动资金；2012 年 9 月 28 日已将用于暂时补充流动资金的部分 1,700.00 万元归还至募集资金专户。2013 年 4 月 18 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分与主营业务相关的营运资金暂时性补充流动资金的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,700 万元暂时补充流动资金；2013 年 8 月 8 日公司已将 1,700 万元人民币全部归还至公司募集资金专用专户。截至 2015 年 6 月 30 日，募投项目均已完成，结余的超募资金用于永久补充流动资金。</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	适用

时补充流动资金情况	2011年1月4日,公司第一届董事会第十六次会有审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》,使用与主营业务相关的营运资金的1,300.00万设立控股子公司;使用与主营业务相关的营运资金的1,200.00万暂时补充流动资金;2011年7月14日公司已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。2011年8月22日,公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》,使用与主营业务相关的营运资金的1,700.00万暂时补充流动资金;2012年2月15日前公司已将用于暂时性补充流动资金的部分归至募集资金专户。2012年4月6日,公司第二届董事会第一次会议审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金暂时性补充流动资金的议案》,使用与主营业务相关的营运资金的1,700.00万元暂时补充流动资金。实际使用时间为2012年4月6日,主要用途支付材料采购款等,截至2012年9月28日已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户。2013年4月18日,公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金暂时性补充流动资金的议案》,使用与主营业务相关的营运资金的1,700万元暂时补充流动资金,本次暂时补充流动资金的使用期限不超过董事会批准之日起6个月,到期将归还至募集资金账户。2013年8月8日公司已将1,700万元人民币全部归还至公司募集资金专用专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至2015年6月30日,募投项目均已完成,高性能微孔滤料生产线建设项目结余金额为16.76万元,技术中心建设项目结余金额为1.02万元,营销网络建设结余金额为542.04万元。资金结余的原因主要为在项目建设过程中,公司坚持谨慎、节约的原则,对市场进行充分调研,在保证项目质量的前提下,节约了基建成本和设备采购成本。在营销网络建设方面,公司重点加强了厦门、北京、重庆三个区域的网络建设投资,原计划投资的西安、上海、武汉三个区域办公场所改为租用形式,大大节约了投资支出。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2015年6月30日,无尚未使用的募集资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1. 高性能微孔滤料生产线建设项目	1. 高性能微孔滤料生产线建设项目	15,455.18	0	15,438.85	99.89%	2012年03月31日	917.76	是	否
2. 技术中心建设项目	2. 技术中心建设项目	2,353	0	2,351.98	99.96%	2012年09月30日			否

合计	--	17,808.18	0	17,790.83	--	--	917.76	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>“高性能微孔滤料生产线建设项目”变更原因：随着市场环境的变化和公司加大对市场营销的经营力度，原募投项目设计的产能很快将无法满足市场需求，公司需要进一步扩大产能；另外，募投项目设计生产的产品结构较为单一，需要增加后处理生产线进行补充完善，增加公司产品市场竞争力；再者，由于原拟使用的厦门市火炬高新区（翔安）产业园区翔虹路 2 号 1-3 层厂房空间已无法满足新增生产线的设备安装合理布局要求，公司计划在自有的厦门翔安区 X2009Y10 地块上进行科学规划建设厂房。“技术中心建设项目”变更原因：根据公司业务发展目标和长远规划，为便于统一管理，公司将技术中心建设地点变更至厦门翔安区 X2009Y10 地块。上述变更经公司第一届董事会第十二次会议审议通过，并经 2010 年第一次临时股东大会审议通过；决策程序符合相关法律法规的规定。变更情况详见 2010 年 6 月 22 日公布在中国证监会指定网站的公司公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内无此种情况。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内无此种情况。								

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京洛卡环保技术有限公司	25,200	21,672	21,672	100.00%	1,043.64	2015 年 06 月 23 日	2015-037
合计	25,200	21,672	21,672	--	1,043.64	--	--

## 3、对外股权投资情况

### （1）持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

##### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

公司《2014年度利润分配方案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职尽责，充分维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	《2014 年度利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经 2014 年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	在《公司章程》中明确规定了公司进行利润分配的原则、形式、条件、期间间隔和比例以及利润分配政策的修订程序、决策机制等。
相关的决策程序和机制是否完备：	《2014 年度利润分配预案》已经公司董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了相关决策程序。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事对《2014 年度利润分配预案》发表了独立意见：认为《2014 年度利润分配预案》符合公司实际情况，有利于公司的持续稳定健康发展，同意公司《2014 年度利润分配预案》。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	中小股东可以通过多种渠道与公司交流，切实维护了公司中小股东的权益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	164,661,445
现金分红总额（元）（含税）	0.00
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2015 年半年度利润分配预案为：以公司总股本 164,661,445 股为基数，以现有资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本将增加至 329,322,890 股。该利润分配预案符合公司章程的相关规定，并经公司董事会审议通过，独立董事发表专项意见。	

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
刘明辉 朱利民等	北京洛卡环保技术有限公司	25,200	所涉及的资产产权已全部过户	扩大公司经营范围,增强公司盈利能力	1043.64	33.32%	否		2015 年 06 月 23 日	2015-037

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	罗祥波、罗红花、丘国强、罗章生	<p>(一) 股份锁定承诺公司控股股东罗红花、股东丘国强、罗章生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所持股份，也不由公司回购该部分股份，并将依法办理所持股份的锁定手续；锁定期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持股份总数的 25%，离职后半年内不转让其所持股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股票数量占所持股份总数的比例不超过 50%。(二) 避免同业竞争承诺为避免与公司产生同业竞争，公司控股股东罗红花、股东丘国强、罗章生出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，承诺如下：1、本人现时或将来均不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、合资经营、租赁经营、承包经营、委托经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益等方式）从事与三维丝及其控股子公司的业务有竞争或可能构成同业竞争的业务或活动。2、如果将来有从事与三维丝及其控股子公司构成同业竞争的业务之商业机会，本人及本人所控制的其他企业将无偿将该商业机会让给三维丝及其控股子公司。3、本人保证上述承诺在本人作为三维丝实际控制人或股东期间持续有效，且不可撤销。如违反以上承诺导致三维丝及其控股子公司遭受损失，本人将向三维丝及其控股子公司予以全额赔偿。”(三) 实际控制人、持股 5%以上股东减少、避免关联交易的承诺 1、</p>	2010 年 02 月 05 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。



		本人将尽量减少、避免与三维丝之间发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由三维丝与独立第三方进行；本人不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金。2、对于本人与三维丝及其控股子公司之间必须的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。3、本人与三维丝所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及公司章程、关联交易决策制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。4、本人不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害公司及公司其他股东合法权益的，本人自愿承担由此造成的一切损失。			
其他对公司中小股东所作承诺	罗红花	公司前身三维丝有限公司于 2002 年 12 月 30 日召开股东会通过利润分配方案，对 2001 年 12 月 31 日前形成的未分配利润进行分配，分配总额为 2.60 万元。2008 年 8 月，上述利润分配实施完毕，公司未代扣代缴个人所得税。2009 年 12 月 31 日，公司股东罗红花自行到厦门市火炬高技术产业开发区地方税务局缴纳上述利润分配所应缴纳的全部个人所得税 0.52 万元，缴纳滞纳金 0.12 万元。基于以上事实，公司股东罗红花承诺：上述利润分配的个人所得税延迟缴纳以及因此而可能的相关处罚均由本人全部承担，与公司无关，公司不承担任何责任。	2009 年 12 月 31 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	20
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	葛晓萍、胡敬东
审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称（如有）	无

审计半年度财务报告的境外会计师事务所报酬（万元） （如有）	0
审计半年度财务报告的境外会计师事务所注册会计师 姓名（如有）	无

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2015年7月2日召开公司2015年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于提名公司第三届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第三届董事会独立董事候选人的议案》。刘明辉先生正式出任公司第三届董事会非独立董事，吴任华女士不再担任公司董事职务亦不担任公司其他职务。郑兴灿先生、陈锡良先生、王智勇先生正式出任公司第三届董事会独立董事，吴善淦先生、梁烽先生、林秀芹女士不再担任公司独立董事亦不担任公司其他职务。

公司于2015年7月24日召开公司第三届董事会第一次会议，会议审议通过了聘任罗祥波先生等5人为公司高级管理人员，不再聘任丘国强先生为公司副总经理。

公司于2015年8月13日召开公司2015年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于提名孙艺震为公司第三届董事会非独立董事候选人的议案》，孙艺震先生正式出任公司第三届董事会非独立董事，任期至第三届董事会届满之日为止。

以上董事变更情况，请详见公司在巨潮资讯网披露的公告。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	34,870,043	23.28%						34,870,043	23.28%
3、其他内资持股	34,870,043	23.28%						34,870,043	23.28%
境内自然人持股	34,870,043	23.28%						34,870,043	23.28%
二、无限售条件股份	114,889,957	76.72%						114,889,957	76.72%
1、人民币普通股	114,889,957	76.72%						114,889,957	76.72%
三、股份总数	149,760,000	100.00%						149,760,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

2015年7月，公司实施发行股份购买资产项目，向刘明辉等11人非公开发行股份10,762,155股，向鑫众—三维丝蓝天1号计划非公开发行的股份数4,139,290股。公司本次非公开发行新股数量为14,901,445股（其中限售流通股数量为14,901,445股），非公开发行后公司股份数量为164,661,445股。本次非公开发行新股已于2015年7月17日上市。

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,294						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
罗红花	境内自然人	19.94%	29,869,575	0	22,402,181	7,467,394	质押	11,400,000
丘国强	境内自然人	11.10%	16,623,816	0	12,467,862	4,155,954	质押	11,387,000
全国社保基金一 一八组合	其他	2.67%	3,996,443	1,234,025	0	3,996,443		
新华人寿保险股 份有限公司一分 红一团体分红 -018L-FH001 深	其他	2.21%	3,316,769	3,316,769	0	3,316,769		
中国工商银行股 份有限公司一广 发行业领先股票 型证券投资基金	其他	1.34%	1,999,980	1,999,980	0	1,999,980		
中国银行一嘉实 稳健开放式证券 投资基金	其他	1.21%	1,809,493	1,809,493	0	1,809,493		
全国社保基金一 一五组合	其他	1.10%	1,645,818	1,645,818	0	1,645,818		
中国建设银行股 份有限公司一富 国创业板指数分 级证券投资基金	其他	0.81%	1,214,097	722,576	0	1,214,097		
中国银行股份有 限公司一嘉实新 收益灵活配置混 合型证券投资基金	其他	0.77%	1,150,463	1,150,463	0	1,150,463		
中国工商银行股 份有限公司一广 发制造业精选股 票型证券投资基金	其他	0.61%	915,763	915,763	0	915,763		
战略投资者或一般法人因配售	无							

新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
罗红花	7,467,394	人民币普通股	7,467,394
丘国强	4,155,954	人民币普通股	4,155,954
全国社保基金一一八组合	3,996,443	人民币普通股	3,996,443
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001 深	3,316,769	人民币普通股	3,316,769
中国工商银行股份有限公司一广发行业领先股票型证券投资基金	1,999,980	人民币普通股	1,999,980
中国银行一嘉实稳健开放式证券投资基金	1,809,493	人民币普通股	1,809,493
全国社保基金一一五组合	1,645,818	人民币普通股	1,645,818
中国建设银行股份有限公司一富国创业板指数分级证券投资基金	1,214,097	人民币普通股	1,214,097
中国银行股份有限公司一嘉实新收益灵活配置混合型证券投资基金	1,150,463	人民币普通股	1,150,463
中国工商银行股份有限公司一广发制造业精选股票型证券投资基金	915,763	人民币普通股	915,763
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
罗祥波	董事长;总经理	现任								
丘国强	副董事长;副总	离任	16,623,816	0	0	16,623,816	0	0	0	0
罗红花	董事	现任	29,869,575	0	0	29,869,575	0	0	0	0
王荣聪	董事、副总、董秘	现任								
吴任华	董事	离任								
屈冀彤	董事	现任								
梁烽	独立董事	离任								
林秀芹	独立董事	离任								
吴善淦	独立董事	离任								
陈为珠	监事	现任								
彭南京	监事	现任								
康述旻	监事会主席	现任								
刘爽	副总经理	离任								
张永丰	副总经理、财务总监	现任								
耿占吉	副总经理	现任								
刘明辉	董事	现任								
郑兴灿	独立董事	现任								

陈锡良	独立董事	现任								
王智勇	独立董事	现任								
朱利民	副总经理	现任								
孙艺震	董事	现任								
合计	--	--	46,493,391	0	0	46,493,391	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘爽	副总经理	离职	2015年05月14日	辞职
林秀芹	独立董事	任期满离任	2015年07月02日	任期届满
梁烽	独立董事	任期满离任	2015年07月02日	任期届满
吴善淦	独立董事	任期满离任	2015年07月02日	任期届满
吴任华	董事	任期满离任	2015年07月02日	任期届满
丘国强	副董事长、副总经理	任期满离任	2015年07月24日	任期届满
刘明辉	董事	被选举	2015年07月02日	股东大会选举
郑兴灿	独立董事	被选举	2015年07月02日	股东大会选举
陈锡良	独立董事	被选举	2015年07月02日	股东大会选举
王智勇	独立董事	被选举	2015年07月02日	股东大会选举
孙艺震	董事	被选举	2015年08月13日	股东大会选举
朱利民	副总经理	聘任	2015年07月24日	董事会聘任

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 08 月 24 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[2015]第 114913 号
注册会计师姓名	葛晓萍、胡敬东

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	51,067,959.14	60,022,248.82
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	92,671,305.77	138,753,713.60
应收账款	341,872,877.05	235,303,563.59
预付款项	47,951,019.59	7,427,493.56
应收保费		
应收分保账款		



应收分保合同准备金		
应收利息	92,108.90	390,635.13
应收股利		
其他应收款	24,378,234.14	13,470,686.75
买入返售金融资产		
存货	291,670,687.61	99,145,072.53
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,357,360.60	435,897.44
流动资产合计	867,061,552.80	554,949,311.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	150,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	62,944,747.65	59,335,567.00
投资性房地产	17,262,501.94	17,728,059.70
固定资产	203,351,287.82	207,919,753.15
在建工程	13,361,186.67	8,393,883.69
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	24,420,469.49	13,320,256.36
开发支出		
商誉	168,601,066.74	
长期待摊费用	141,130.52	188,532.14
递延所得税资产	8,187,336.76	7,295,892.26
其他非流动资产	3,000,000.00	
非流动资产合计	501,419,727.59	314,181,944.30
资产总计	1,368,481,280.39	869,131,255.72
流动负债：		
短期借款	187,400,598.14	81,921,366.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	175,158,173.62	148,019,947.41
应付账款	186,254,080.34	67,051,363.17
预收款项	75,134,926.57	43,746,754.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,363,813.66	14,441,209.07
应交税费	14,793,643.52	13,276,467.84
应付利息	270,091.42	137,975.71
应付股利		
其他应付款	42,338,535.03	4,919,183.60
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	691,713,862.30	373,514,267.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,046,430.29	23,682,319.51
递延所得税负债	1,716,277.50	

其他非流动负债		
非流动负债合计	23,762,707.79	23,682,319.51
负债合计	715,476,570.09	397,196,587.10
所有者权益：		
股本	160,522,155.00	149,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	327,190,234.38	174,152,389.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,464,613.53	18,464,613.53
一般风险准备		
未分配利润	137,491,387.46	121,146,212.60
归属于母公司所有者权益合计	643,668,390.37	463,523,215.51
少数股东权益	9,336,319.93	8,411,453.11
所有者权益合计	653,004,710.30	471,934,668.62
负债和所有者权益总计	1,368,481,280.39	869,131,255.72

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	14,802,773.57	27,194,893.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	70,559,495.77	139,060,988.60
应收账款	258,996,582.91	217,706,312.64
预付款项	30,771,702.47	1,801,174.63
应收利息		
应收股利		

其他应收款	42,068,712.12	12,698,487.81
存货	77,832,901.48	69,233,440.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	462,915.47	435,897.44
流动资产合计	495,495,083.79	468,131,195.35
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	440,354,657.49	152,335,567.00
投资性房地产	645,698.83	661,407.25
固定资产	201,116,954.16	206,060,280.31
在建工程	3,098,946.21	7,998,135.23
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,706,538.06	5,973,205.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	117,326.72	150,445.94
递延所得税资产	6,804,780.43	6,376,709.91
其他非流动资产	3,000,000.00	
非流动资产合计	660,844,901.90	379,555,751.19
资产总计	1,156,339,985.69	847,686,946.54
流动负债：		
短期借款	153,900,598.14	81,921,366.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	167,500,841.02	144,556,500.41
应付账款	81,195,250.09	60,009,982.85
预收款项	8,070,068.27	7,116,459.31

应付职工薪酬	9,168,310.61	13,449,174.26
应交税费	1,210,565.66	5,032,691.66
应付利息	270,091.42	137,975.71
应付股利		
其他应付款	83,350,204.99	52,750,425.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	504,665,930.20	364,974,576.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,037,219.83	22,617,845.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,037,219.83	22,617,845.87
负债合计	526,703,150.03	387,592,421.91
所有者权益：		
股本	160,522,155.00	149,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	327,190,234.38	174,152,389.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,464,613.53	18,464,613.53
未分配利润	123,459,832.75	117,717,521.72

所有者权益合计	629,636,835.66	460,094,524.63
负债和所有者权益总计	1,156,339,985.69	847,686,946.54

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	354,202,328.68	177,980,026.34
其中：营业收入	354,202,328.68	177,980,026.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	326,259,071.72	161,861,296.40
其中：营业成本	271,586,915.40	119,607,287.66
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	2,720,855.95	335,488.11
销售费用	19,334,410.11	16,804,400.71
管理费用	23,736,501.15	20,205,805.91
财务费用	3,855,618.50	3,172,784.68
资产减值损失	5,024,770.61	1,735,529.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,019,090.49	68,919.77
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）	33,962,347.45	16,187,649.71
加：营业外收入	2,765,416.65	1,782,645.29
其中：非流动资产处置利得	91,838.50	98,115.65

减：营业外支出	571,728.89	50.41
其中：非流动资产处置损失	51,917.05	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,156,035.21	17,970,244.59
减：所得税费用	4,172,690.57	3,235,663.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,983,344.64	14,734,581.11
归属于母公司所有者的净利润	31,321,174.86	14,899,376.31
少数股东损益	662,169.78	-164,795.20
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	31,983,344.64	14,734,581.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,321,174.86	14,899,376.31
归属于少数股东的综合收益总额	662,169.78	-164,795.20
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.21	0.0995
(二) 稀释每股收益	0.21	0.0995

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

法定代表人：罗祥波

主管会计工作负责人：张永丰

会计机构负责人：陈大平

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	202,544,323.85	170,532,034.38
减：营业成本	141,933,812.22	116,291,865.48
营业税金及附加	1,006,266.51	304,611.37
销售费用	16,921,354.45	14,433,230.63
管理费用	18,964,452.69	17,450,718.44
财务费用	3,981,796.40	3,400,969.37
资产减值损失	4,264,335.20	1,569,162.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,019,090.49	-350,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,491,396.87	16,731,476.69
加：营业外收入	2,340,441.64	1,727,362.11
其中：非流动资产处置利得	91,838.50	
减：营业外支出	51,917.05	49.40
其中：非流动资产处置损失	51,917.05	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,779,921.46	18,458,789.40
减：所得税费用	3,061,610.43	3,062,924.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,718,311.03	15,395,864.71
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		



2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	20,718,311.03	15,395,864.71
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	220,555,975.21	185,058,042.21
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	42,601.73	950,528.89
收到其他与经营活动有关的现金	3,395,165.20	5,213,529.53
经营活动现金流入小计	223,993,742.14	191,222,100.63
购买商品、接受劳务支付的现金	170,003,715.16	124,349,646.21
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	24,551,602.60	18,885,978.58
支付的各项税费	26,677,883.19	13,616,598.16
支付其他与经营活动有关的现金	30,219,755.44	28,648,638.98
经营活动现金流出小计	251,452,956.39	185,500,861.93
经营活动产生的现金流量净额	-27,459,214.25	5,721,238.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		133,063.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	359,368.93	313,846.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	359,368.93	2,446,909.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,898,244.64	11,346,739.11
投资支付的现金		20,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	46,939,109.18	
支付其他与投资活动有关的现金		1,014.51
投资活动现金流出小计	60,837,353.82	32,147,753.62

投资活动产生的现金流量净额	-60,477,984.89	-29,700,843.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,294,929.28	1,650,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,294,929.28	1,650,000.00
取得借款收到的现金	220,345,503.43	103,379,066.58
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,490,688.76	
筹资活动现金流入小计	243,131,121.47	105,029,066.58
偿还债务支付的现金	146,876,089.86	36,045,175.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,810,406.68	21,547,223.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		3,056,865.19
筹资活动现金流出小计	165,686,496.54	60,649,263.81
筹资活动产生的现金流量净额	77,444,624.93	44,379,802.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-118,219.13	-78,653.76
五、现金及现金等价物净增加额	-10,610,793.34	20,321,544.06
加：期初现金及现金等价物余额	42,194,718.87	50,687,524.42
六、期末现金及现金等价物余额	31,583,925.53	71,009,068.48

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	191,526,470.25	168,329,790.91
收到的税费返还	42,601.73	950,528.89
收到其他与经营活动有关的现金	1,797,804.10	2,005,801.89
经营活动现金流入小计	193,366,876.08	171,286,121.69
购买商品、接受劳务支付的现金	103,301,546.61	109,001,710.26
支付给职工以及为职工支付的现金	21,034,114.56	17,261,985.74
支付的各项税费	18,248,352.48	12,631,997.65

支付其他与经营活动有关的现金	29,727,478.72	21,524,726.71
经营活动现金流出小计	172,311,492.37	160,420,420.36
经营活动产生的现金流量净额	21,055,383.71	10,865,701.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	359,368.93	313,846.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	359,368.93	2,313,846.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,486,310.23	5,134,608.91
投资支付的现金		20,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	76,939,109.18	3,350,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	5,980,890.82	
投资活动现金流出小计	87,406,310.23	29,284,608.91
投资活动产生的现金流量净额	-87,046,941.30	-26,970,762.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	218,845,503.43	103,379,066.58
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	218,845,503.43	103,379,066.58
偿还债务支付的现金	146,876,089.86	36,045,175.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,257,167.52	21,547,223.11
支付其他与筹资活动有关的现金	444,617.61	477,310.39
筹资活动现金流出小计	165,577,874.99	58,069,709.01
筹资活动产生的现金流量净额	53,267,628.44	45,309,357.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-112,808.19	-78,653.76
五、现金及现金等价物净增加额	-12,836,737.34	29,125,642.38
加：期初现金及现金等价物余额	25,141,275.15	33,922,975.75

六、期末现金及现金等价物余额	12,304,537.81	63,048,618.13
----------------	---------------	---------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	149,760,000.00				174,152,389.38					18,464,613.53		121,146,212.60	8,411,453.11	471,934,668.62
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	149,760,000.00				174,152,389.38					18,464,613.53		121,146,212.60	8,411,453.11	471,934,668.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,762,155.00				153,037,845.00							16,345,174.86	924,866.82	181,070,041.68
（一）综合收益总额												31,321,174.86	662,169.78	31,983,344.64
（二）所有者投入和减少资本	10,762,155.00				153,037,845.00								262,697.04	164,062,697.04
1. 股东投入的普通股	10,762,155.00				153,037,845.00								262,697.04	164,062,697.04
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-14,976,000.00		-14,976,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,976,000.00		-14,976,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	160,522,155.00				327,190,234.38				18,464,613.53		137,491,387.46	9,336,319.93	653,004,710.30

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	93,600,000.00				230,312,389.38				13,208,011.71		86,470,273.14	5,826,779.52	429,417,453.75
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	93,600,000.00				230,312,389.38				13,208,011.71		86,470,273.14	5,826,779.52	429,417,453.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	56,160,000.00				-56,160,000.00				5,256,601.82		34,675,939.46	2,584,673.59	42,517,214.87
(一)综合收益总额											58,652,541.28	2,454,700.61	61,107,241.89
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									5,256,601.82		-23,976,601.82	129,972.98	-18,590,027.02
1. 提取盈余公积									5,256,601.82		-5,256,601.82		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-18,720,000.00	129,972.98	-18,590,027.02
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	56,160,000.00				-56,160,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	56,160,000.00				-56,160,000.00								

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	149,760,000.00				174,152,389.38				18,464,613.53		121,146,212.60	8,411,453.11	471,934,668.62

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	149,760,000.00				174,152,389.38				18,464,613.53	117,717,521.72	460,094,524.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	149,760,000.00				174,152,389.38				18,464,613.53	117,717,521.72	460,094,524.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,762,155.00				153,037,845.00					5,742,311.03	169,542,311.03
（一）综合收益总额										20,718,311.03	20,718,311.03
（二）所有者投入和减少资本	10,762,155.00				153,037,845.00						163,800,000.00
1. 股东投入的普通股	10,762,155.00				153,037,845.00						163,800,000.00



2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-14,976,000.00	-14,976,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,976,000.00	-14,976,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,522,155.00				327,190,234.38					18,464,613.53	123,459,832.75	629,636,835.66

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	93,600,000.00				230,312,389.38				13,208,011.71	89,128,105.39	426,248,506.48
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,600,000.00				230,312,389.38			13,208,011.71	89,128,105.39	426,248,506.48	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	56,160,000.00				-56,160,000.00			5,256,601.82	28,589,416.33	33,846,018.15	
(一)综合收益总额									52,566,018.15	52,566,018.15	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								5,256,601.82	-23,976,601.82	-18,720,000.00	
1. 提取盈余公积								5,256,601.82	-5,256,601.82		
2. 对所有者(或股东)的分配									-18,720,000.00	-18,720,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	56,160,000.00				-56,160,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	56,160,000.00				-56,160,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	149,760,000.00				174,152,389.38				18,464,613.53	117,717,521.72	460,094,524.63

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

根据本公司2013年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配预案》和修改后章程的规定，本公司按每10股转增6股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额5,616.00万股，每股面值1元，合计增加股本人民币5,616.00万元，本次转增股份后，注册资本增至人民币壹亿肆仟玖佰柒拾陆万元整。

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

截至2015年6月30日，本公司累计发行股本总数160,522,155股。经营范围为：1、生产、加工、批发、零售空气过滤材料、液体过滤材料、袋式除尘器配件和环保器材；2、环保工程技术研发、服务和咨询；3、生产、批发、零售工业用纺织品；4、经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。公司注册地：厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路1178-1188号。

所属行业：环境保护专用设备制造业。

本财务报表业经公司董事会于2015年8月24日批准报出。

截止2015年6月30日，本公司合并财务报表范围内公司如下：

子公司名称
厦门佰瑞福环保科技有限公司
天津三维丝环保科技有限公司
新疆三维丝环保科技有限公司
厦门三维丝环境修复有限公司
厦门洛卡环保技术有限公司

---

北京洛卡环保技术有限公司

---

沈阳洛卡环保工程有限公司

---

北京洛卡润泽电力技术有限公司

---

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自报告期末起12月有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得

的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和

利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。  
本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“二、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合成人民币记账。  
资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩

并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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



出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**12、存货**

**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、产成品（库存商品）、在产品、半成品、发出商品、委托加工物资、工程施工等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价、个别计价法。。

**3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

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

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

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

**4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

**13、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

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

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

## (2) 折旧方法

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
专利权	8年	可使用年限
办公软件	5年	可使用年限
土地使用权	50年	可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

### 23、长期待摊费用

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

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

项 目	预计使用寿命	摊销方法
装修费支出	5年	直线法

### 24、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本

公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

## （3）辞退福利的会计处理方法

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

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

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

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

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

### 以权益结算的股份支付及权益工具

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



定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司内销收入，在按客户要求发货后，客户组织验收并出具收货确认书，公司据以确认收入的实现；公司出口销售，在按客户要求发货后，以货物出口报关单上的出口日期确认收入的实现。公司的环保工程项目合同条款规定公司不承担安装义务的，在购货方收到发出商品并验收签字后，公司按合同金额确认产品销售收入；合同条款规定需由公司安装、调试的，在购货方收到商品，并安装、调试结束，购货方验收合格后，公司按合同金额确认产品销售收入。公司脱硝系统核心设备采用168小时性能实验通过后一次性确认收入；脱硝系统成套设备，设备部分分批到货后，经三方（公司项目负责人、业主及监理）开箱验收并安装完毕后确认收入。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### 3、提供劳务收入确认时间的具体判断标准

收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### 4、建造合同收入的确认方法：

#### （1）建造合同类型

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

## (2) 核算方法

公司按照建造合同准则的相关规定，有关核算流程如下：

### 1. 工进度的确定

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

#### ②完工百分比法的运用

确定完工进度后，根据完工百分比法确认和计量当期的合同收入和费用；

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

当期确认的合同毛利 = 当期确认的合同收入 - 当期确认的合同费用

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

### (3) BOT业务

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### 33、重要会计政策和会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，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	3% 5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5% 7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15% 25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
厦门三维丝环保股份有限公司	15%
厦门佰瑞福环保科技有限公司	15%
天津三维丝环保科技有限公司	25%
新疆三维丝环保科技有限公司	15%
厦门三维丝环境修复有限公司	25%
北京洛卡环保技术有限公司	15%
沈阳洛卡环保工程有限公司	25%

厦门洛卡环保技术有限公司	25%
北京洛卡润泽电力技术有限公司	25%

## 2、税收优惠

1、根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，本公司于2012年11月9日获得厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201235100159），认定有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。因此，本公司2015年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

2、2014年7月30日，北京洛卡环保技术有限公司通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局高新技术企业复审，取得编号为GF201411000328号的《高新技术企业证书》。2015年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

3、根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，厦门佰瑞福环保科技有限公司于2014年9月30日获得厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201435100045），认定有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。因此，本公司2015年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

4、新疆三维丝环保科技有限公司根据企业所得税优惠事项备案，享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。因此，本公司2015年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,279.90	2,149.02
银行存款	31,560,645.63	42,192,569.85
其他货币资金	19,484,033.61	17,827,529.95
合计	51,067,959.14	60,022,248.82

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	12,639,532.60	5,190,303.80
履约保证金	6,844,501.01	3,831,653.15
3个月以上定期存款		8,805,573.00
合计	19,484,033.61	17,827,529.95

截至2015年6月30日，其他货币资金中人民币12,639,532.60元（含利息）为本公司向银行申请开具银

行承兑汇票所存入的保证金存款。

截至2015年6月30日，其他货币资金中人民币6,844,501.01元（含利息）为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的保函所存入的保证金存款。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	86,063,685.77	121,233,313.60
商业承兑票据	6,607,620.00	17,520,400.00
合计	92,671,305.77	138,753,713.60

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	818,010.00
合计	818,010.00

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	72,628,046.09	19,831,800.00
合计	72,628,046.09	19,831,800.00

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,227,540.00	2.48%	2,868,747.30	31.09%	6,358,792.70	6,471,284.00	2.53%	1,142,468.80	17.65%	5,328,815.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	360,428,213.40	96.97%	24,940,968.85	6.92%	335,487,244.55	246,236,542.90	96.45%	16,942,260.31	6.88%	229,294,282.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,026,312.40	0.55%	1,999,472.60	98.68%	26,839.80	2,610,117.00	1.02%	1,929,651.20	73.93%	680,465.80
合计	371,682,065.80	100.00%	29,809,188.75	8.02%	341,872,877.05	255,317,943.90	100.00%	20,014,380.31	7.84%	235,303,563.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉凯迪电力工程有限公司	3,541,720.00	1,003,802.40	28.34%	存在减值迹象
武汉凯迪电力股份有限公司	2,929,564.00	708,344.00	24.18%	存在减值迹象
佛山华清智业环保科技有限公司	1,445,706.00	216,855.90	15.00%	存在减值迹象
石狮市鸿峰环保生物工程有限公司	1,310,550.00	939,745.00	71.71%	存在减值迹象
合计	9,227,540.00	2,868,747.30	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	274,797,848.61	13,739,892.43	5.00%
1 年以内小计	274,797,848.61	13,739,892.43	5.00%
1 至 2 年	75,149,739.23	7,514,973.92	10.00%
2 至 3 年	8,856,397.34	2,656,919.21	30.00%
3 年以上	1,624,228.22	1,029,183.29	63.36%
3 至 4 年	1,007,881.28	503,940.64	50.00%
4 至 5 年	455,521.44	364,417.15	80.00%
5 年以上	160,825.50	160,825.50	100.00%
合计	360,428,213.40	24,940,968.85	6.92%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成渝钒钛科技有限公司	520,350.00	520,350.00	100.00%	存在减值迹象
平顶山市绿城环保有限公司	480,810.00	480,810.00	100.00%	对方经营困难，诉讼胜诉，但未收回款
江西江联普开电力环保工程有限公司	324,324.00	324,324.00	100.00%	对方经营困难，正在强制执行
武汉凯迪蓝天科技有限公司	268,398.00	241,558.20	90.00%	存在减值迹象
宣化环保设备有限公司	229,824.00	229,824.00	100.00%	存在减值迹象
龙嘉环保集团有限公司	108,206.40	108,206.40	100.00%	存在减值迹象
中建材（北京）环保工程发展有限公司	65,500.00	65,500.00	100.00%	存在减值迹象
山西涟源贸易有限公司	28,900.00	28,900.00	100.00%	存在减值迹象
合计	2,026,312.40	1,999,472.60		

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,447,570.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江菲达环保科技股份有限公司	29,546,202.00	7.95	1,477,310.10
浙江菲达环境工程有限公司	16,234,170.60	4.37	811,708.53
新疆西部天富合盛热电有限公司	15,695,204.27	4.22	784,760.21
厦门龙净环保技术有限公司	11,184,635.57	3.01	559,231.78
浙江天虹物资贸易有限公司	10,984,820.51	2.96	951,357.05
合计	83,645,032.95	22.51	4,584,367.67

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	46,505,623.50	96.99%	7,422,343.56	99.93%
1 至 2 年	1,445,396.09	3.01%	5,150.00	0.07%
合计	47,951,019.59	--	7,427,493.56	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
四川安费尔高分子材料科技有限公司	27,812,922.99	58.00
上海工百环保科技有限公司	2,116,434.25	4.41
江苏江都建设集团有限公司	1,374,312.67	2.87



沈阳天湛环保科技有限公司	1,320,000.00	2.75
威程（天津）科技有限公司	1,090,455.56	2.27
合计	33,714,125.47	70.30

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	92,108.90	390,635.13
合计	92,108.90	390,635.13

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

不适用

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,143,764.37	100.00%	765,530.23	3.04%	24,378,234.14	13,998,943.44	100.00%	528,256.69	3.77%	13,470,686.75
合计	25,143,764.37	100.00%	765,530.23	3.04%	24,378,234.14	13,998,943.44	100.00%	528,256.69	3.77%	13,470,686.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	10,712,322.54	535,616.13	5.00%
1 年以内小计	10,712,322.54	535,616.13	5.00%
1 至 2 年	1,463,320.00	146,332.00	10.00%
2 至 3 年	19,007.00	5,702.10	30.00%
3 年以上	152,880.00	77,880.00	50.94%
3 至 4 年	150,000.00	75,000.00	50.00%
5 年以上	2,880.00	2,880.00	100.00%
合计	12,347,529.54	765,530.23	6.20%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 103,133.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质保金	9,729,408.60	8,394,453.00
保证金、押金	9,665,217.20	4,787,557.56
个人借款	2,941,898.47	102,999.07

其他	2,807,240.10	713,933.81
合计	25,143,764.37	13,998,943.44

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福建龙净环保股份有限公司	质量保证金	6,349,683.60	1 年以内	25.25%	317,484.18
厦门龙净环保技术有限公司	质量保证金	3,379,725.00	1 年以内	13.44%	168,986.25
山西华昊环保工程技术有限公司	投标保证金	2,590,068.00	1 年以内	10.30%	
北京国电清新环保技术股份有限公司	代垫工程款	1,727,800.00	1 年以内： 772,800.00， 1-2 年 955,000.00	6.87%	134,155.00
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	589,055.00	1 年以内	2.34%	
合计	--	14,636,331.60	--	58.20%	620,625.43

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	16,243,337.91		16,243,337.91	9,956,595.04		9,956,595.04
在产品	46,730,917.39		46,730,917.39	40,510,142.70		40,510,142.70
库存商品	16,932,560.45	1,030,212.38	15,902,348.07	21,619,950.72	1,232,168.20	20,387,782.52
建造合同形成的 已完工未结算资产	131,244,704.13		131,244,704.13			
委托加工物资	3,065,901.70		3,065,901.70	3,064,652.32		3,064,652.32
半成品	33,391,177.33	449,047.97	32,942,129.36	24,946,568.10	602,931.65	24,343,636.45
发出商品	45,541,349.05		45,541,349.05	882,263.50		882,263.50
合计	293,149,947.96	1,479,260.35	291,670,687.61	100,980,172.38	1,835,099.85	99,145,072.53

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,232,168.20	406,900.42		608,856.24		1,030,212.38
半成品	602,931.65	67,165.78		221,049.46		449,047.97
合计	1,835,099.85	474,066.20		829,905.70		1,479,260.35

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	130,852,714.08
累计已确认毛利	391,990.05
建造合同形成的已完工未结算资产	131,244,704.13

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	17,357,360.60	435,897.44
合计	17,357,360.60	435,897.44

其他说明：

**14、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

不适用

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

不适用

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

不适用

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

不适用

**15、持有至到期投资**

不适用

## 16、长期应收款

不适用

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
厦门三维丝环境修复有限公司	2,409,909.84									-2,409,909.84	
小计	2,409,909.84									-2,409,909.84	
二、联营企业											
珀挺机械工业（厦门）有限公司	56,925,657.16			6,019,090.49							62,944,747.65
华电三维丝环保科技有限公司											
小计	56,925,657.16			6,019,090.49							62,944,747.65
合计	59,335,567.00			6,019,090.49						-2,409,909.84	62,944,747.65

其他说明

1、本公司认缴华电三维丝环保科技有限公司注册资本占比48%，截至报告日，公司尚未出资，华电三维丝环保科技有限公司已领取营业执照，2014年度亏损42,795.00元。2、厦门三维丝环境修复有限公司本期减少为本期修改章程取得控制权，纳入合并范围。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	19,602,431.94			19,602,431.94
1.期初余额	19,602,431.94			19,602,431.94
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,602,431.94			19,602,431.94
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,874,372.24			1,874,372.24
2.本期增加金额	465,557.76			465,557.76
(1) 计提或摊销	465,557.76			465,557.76
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,339,930.00			2,339,930.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,262,501.94			17,262,501.94
2.期初账面价值	17,728,059.70			17,728,059.70

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	104,538,615.37	151,408,359.15	8,075,923.78	5,452,702.08	13,586,704.12	283,062,304.50
2.本期增加金额		5,968,757.56	483,505.13	871,453.30	392,527.63	7,716,243.62
(1) 购置				48,647.88	2,393.16	51,041.04
(2) 在建工程转入		5,954,740.46		145,732.44	285,026.35	6,385,499.25
(3) 企业合并增加		14,017.10	483,505.13	677,072.98	105,108.12	1,279,703.33
3.本期减少金额			924,934.00		199,980.00	1,124,914.00
(1) 处置或报废			924,934.00		199,980.00	1,124,914.00
4.期末余额	104,538,615.37	157,377,116.71	7,634,494.91	6,324,155.38	13,779,251.75	289,653,634.12
二、累计折旧						
1.期初余额	13,868,869.90	46,426,410.20	5,371,381.20	2,690,160.20	6,785,729.85	75,142,551.35
2.本期增加金额	2,491,650.11	7,121,157.38	761,183.02	798,478.65	792,792.31	11,965,261.47



(1) 计提	2,491,650.11	7,117,162.46	556,107.47	454,933.36	783,454.13	11,403,307.53
(2) 企业合并增加		3,994.92	205,075.55	343,545.29	9,338.18	561,953.94
3. 本期减少金额			723,141.41		82,325.11	805,466.52
(1) 处置或报废			723,141.41		82,325.11	805,466.52
4. 期末余额	16,360,520.01	53,547,567.58	5,409,422.81	3,488,638.85	7,496,197.05	86,302,346.30
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	88,178,095.36	103,829,549.13	2,225,072.10	2,835,516.53	6,283,054.70	203,351,287.82
2. 期初账面价值	90,669,745.47	104,981,948.95	2,704,542.58	2,762,541.88	6,800,974.27	207,919,753.15

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物-工业园仓库	1,957,041.65	此仓库为工业用主体建筑的新增附属建筑物，不申办产权

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
8#预刺生产线				5,018,036.17		5,018,036.17
玻纤线新增梳理机和铺网机				159,586.24		159,586.24
自调匀整设备幅宽 2.5M	128,205.13		128,205.13	128,205.13		128,205.13
自调匀整设备幅宽 2.5M				128,205.13		128,205.13
6 号线改造	2,794,206.15		2,794,206.15	2,564,102.56		2,564,102.56
蜂窝式除尘机组 JYFO-3-6 (6#线)	92,307.69		92,307.69			
机房防火墙及软件升级	84,227.24		84,227.24			
新疆三维丝厂房建设	10,262,240.46		10,262,240.46	395,748.46		395,748.46
合计	13,361,186.67		13,361,186.67	8,393,883.69		8,393,883.69

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
8#预刺生产线	6,000,000.00	5,018,036.17	132,834.14	5,150,870.31			85.85%	已验收				其他

6#线改造	3,200,000.00	2,564,102.56	230,103.59			2,794,206.15	87.32%	调试中				其他
新疆厂房	63,000,000.00	395,748.46	9,866,492.00			10,262,240.46	16.29%	完成主体结构内部安装中				其他
合计	72,200,000.00	7,977,887.19	10,229,429.73	5,150,870.31		13,056,446.61	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	评估增值专利权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	12,659,714.87			2,199,836.53		14,859,551.40

2.本期增加 金额					13,076,400.00	13,076,400.00
(1) 购置						
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加					13,076,400.00	13,076,400.00
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	12,659,714.87			2,199,836.53	13,076,400.00	27,935,951.40
二、累计摊销						
1.期初余额	683,421.28			855,873.76		1,539,295.04
2.本期增加 金额	126,596.63			215,040.24	1,634,550.00	1,976,186.87
(1) 计提	126,596.63			215,040.24	68,106.25	409,743.12
(2) 企业合并增 加					1,566,443.75	1,566,443.75
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	810,017.91			1,070,914.00	1,634,550.00	3,515,481.91
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	11,849,696.96			1,128,922.53	11,441,850.00	24,420,469.49
2.期初账面价值	11,976,293.59			1,343,962.77		13,320,256.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 46.85%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

评估增值的无形资产中有4个专利权质押给北京首创融资担保有限公司、1个专利权质押给北京中关村科技融资担保有限公司。

## 26、开发支出

不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京洛卡环保技 术有限公司		168,601,066.74		168,601,066.74

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

商誉为通过非同一控制下企业合并形成的商誉

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
1、厂房装修	82,683.74		17,107.02		65,576.72
2、滤布车间装修	67,762.20		16,012.20		51,750.00
3、上海办公室装修费	38,086.20		14,282.40		23,803.80
合计	188,532.14		47,401.62		141,130.52

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,053,979.33	4,858,241.07	22,377,736.85	3,605,078.87
内部交易未实现利润	147,540.98	22,131.15	213,454.01	32,018.10
递延收益	22,046,430.29	3,306,964.54	23,682,319.51	3,658,795.29
合计	54,247,950.60	8,187,336.76	46,273,510.37	7,295,892.26

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	11,441,850.00	1,716,277.50		
合计	11,441,850.00	1,716,277.50		

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,187,336.76		7,295,892.26
递延所得税负债		1,716,277.50		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,146,256.91	413,363.86
合计	1,146,256.91	413,363.86

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	1,146,256.91	413,363.86	
合计	1,146,256.91	413,363.86	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备采购预付款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	32,000,000.00	
信用借款	135,568,798.14	75,921,366.00
银行承兑汇票贴现未到期	19,831,800.00	6,000,000.00
合计	187,400,598.14	81,921,366.00

短期借款分类的说明：

信用借款包含信用证押汇人民币10,568,798.14元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

适用  不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	175,158,173.62	148,019,947.41
合计	175,158,173.62	148,019,947.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	170,746,621.09	66,231,444.81
1 年以上	15,507,459.25	819,918.36
合计	186,254,080.34	67,051,363.17

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆净华环保工程有限公司	12,205,155.70	
合计	12,205,155.70	--

其他说明：



### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	59,860,256.46	37,403,897.29
1 年以上	15,274,670.11	6,342,857.50
合计	75,134,926.57	43,746,754.79

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京巴布科克威尔科克斯有限公司	6,768,230.76	预收工程款，工程未完工
中化吉林长山化工有限公司	4,429,480.45	预收项目款，项目未完工
兴安盟博源化学有限公司	2,257,000.00	预收项目款，项目未完工
航天长征化学工程股份有限公司兰州分公司	1,683,145.30	预收项目款，项目未完工
湖北合加环境设备有限公司	1,584,000.00	预收项目款，项目未完工
合计	16,721,856.51	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,441,209.07	19,660,703.55	23,780,791.05	10,321,121.57
二、离职后福利-设定提存计划		813,503.64	770,811.55	42,692.09
合计	14,441,209.07	20,474,207.19	24,551,602.60	10,363,813.66

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,386,838.39	17,680,357.61	22,026,638.19	10,040,557.81
2、职工福利费		685,165.96	685,165.96	
3、社会保险费	14,797.00	504,028.82	483,434.82	35,391.00
其中：医疗保险费	14,797.00	420,042.70	402,314.27	32,525.43
工伤保险费		45,174.56	44,020.78	1,153.78
生育保险费		38,811.56	37,099.77	1,711.79
4、住房公积金		510,277.80	492,675.00	17,602.80
5、工会经费和职工教育经费	39,573.68	273,373.36	85,377.08	227,569.96
其他		7,500.00	7,500.00	
合计	14,441,209.07	19,660,703.55	23,780,791.05	10,321,121.57

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		722,397.56	681,997.72	40,399.84
2、失业保险费		91,106.08	88,813.83	2,292.25
合计		813,503.64	770,811.55	42,692.09

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,558,608.94	6,096,836.32
营业税	1,651,837.33	
企业所得税	5,339,817.66	6,406,279.59
个人所得税	129,543.10	90,468.62
城市维护建设税	635,557.03	314,990.87
教育费附加	275,130.63	188,502.38
房产税	18,046.55	18,046.55
印花税	1,681.87	35,265.14
地方教育附加	183,420.41	125,668.25

提防费		410.12
合计	14,793,643.52	13,276,467.84

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	270,091.42	137,975.71
合计	270,091.42	137,975.71

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

不适用

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	41,965,018.34	4,571,904.91
1 年以上	373,516.69	347,278.69
合计	42,338,535.03	4,919,183.60

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

### 42、划分为持有待售的负债

不适用

### 43、一年内到期的非流动负债

不适用

#### 44、其他流动负债

不适用

#### 45、长期借款

不适用

#### 46、应付债券

不适用

#### 47、长期应付款

不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

不适用

#### 49、专项应付款

不适用

#### 50、预计负债

不适用

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,682,319.51	800,000.00	2,435,889.22	22,046,430.29	与资产相关的政府补助
合计	23,682,319.51	800,000.00	2,435,889.22	22,046,430.29	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能耐高温、耐腐蚀 100%聚四氟乙烯纤维针刺过滤毡布项目	472,999.88		100,000.02		372,999.86	与资产相关

高性能耐高温耐腐蚀聚四氟乙烯纤维针刺过滤毡的开发及其产业化	136,666.86		19,999.98		116,666.88	与资产相关
100%PTFE 针刺毡产业化技术开发与应用	138,983.09		20,338.98		118,644.11	与资产相关
"一步法"无纺针刺滤料生产线扩建项目	522,499.79		55,000.02		467,499.77	与资产相关
"耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业化"省 6.18 专项补助资金	71,250.00		7,500.00		63,750.00	与资产相关
"一步法"无纺针刺滤料技术改革项目扶持经费	237,499.79		25,000.02		212,499.77	与资产相关
"耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业"-发改委扶持资金	71,250.00		7,500.00		63,750.00	与资产相关
高性能聚酰亚胺直译聚苯硫醚复合滤料的开发	237,499.88		25,000.02		212,499.86	与资产相关
"新型高效低阻针刺滤料项目" "2009 年第二批中央增投专项资金	2,308,500.00		243,000.00		2,065,500.00	与资产相关
建设年产 40 万平方米针刺与后整理一体化复合微孔滤料生产线及相关配套设施	435,000.00		30,000.00		405,000.00	与资产相关
高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化项目	8,524,999.91		550,000.02		7,974,999.89	与资产相关
连续法生产氟系针刺毡滤料关键技术及产业化	321,900.00		22,200.00		299,700.00	与资产相关

高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化	1,210,749.89		83,500.02		1,127,249.87	与资产相关
新一代无胶热压覆膜超滤材料产业化项目	388,392.78		26,785.74		361,607.04	与资产相关
高温滤料功能化整理关键技术及产业化	511,047.27		35,244.66		475,802.61	与资产相关
水泥窑除尘器"电改袋"专用高性能高温滤料生产线项目	5,930,000.00				5,930,000.00	与资产相关
企业技术中心建设	303,061.27		55,102.02		247,959.25	与资产相关
财政局生产性服务业发展专项资金(SAP)	319,545.46		50,454.54		269,090.92	与资产相关
2014 年促进项目成果转化扶持资金	476,000.00		24,000.00		452,000.00	与资产相关
用于煤化工、磷化工等行业的飞灰清洁设备系统	64,473.64		55,263.18		9,210.46	与资产相关
厦门市袋滤材料与重点技术重点实验室		800,000.00			800,000.00	与资产相关
高性能氟系功能化滤料产业化	1,000,000.00			1,000,000.00	0.00	与资产相关
合计	23,682,319.51	800,000.00	1,435,889.22	1,000,000.00	22,046,430.29	--

其他说明：

高性能氟系功能化滤料产业化1,000,000.00元，由于项目不再执行，本年度将款项退回拨款单位。

## 52、其他非流动负债

不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	149,760,000.00	10,762,155.00				10,762,155.00	160,522,155.00

其他说明：

本次发行新股业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并2015年6月30日出具信会师报字[2015]第114463号验资报告。

#### 54、其他权益工具

不适用

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	162,580,091.48	153,037,845.00		315,617,936.48
其他资本公积	11,572,297.90			11,572,297.90
合计	174,152,389.38	153,037,845.00		327,190,234.38

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期发行股份购买北京洛卡环保技术有限公司100%股权的交易价格为25,200万元,其中16,380万元对价由本公司非公开发行股份支付,增加股本10,762,155.00元,增加资本公积153,037,845.00元。

#### 56、库存股

不适用

#### 57、其他综合收益

不适用

#### 58、专项储备

不适用

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,464,613.53			18,464,613.53
合计	18,464,613.53			18,464,613.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	121,146,212.60	86,470,273.14
调整后期初未分配利润	121,146,212.60	86,470,273.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,321,174.86	58,652,541.28
减：提取法定盈余公积		5,256,601.82
应付普通股股利	14,976,000.00	18,720,000.00
期末未分配利润	137,491,387.46	121,146,212.60

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	352,267,822.84	270,531,297.38	176,734,532.63	118,747,709.61
其他业务	1,934,505.84	1,055,618.02	1,245,493.71	859,578.05
合计	354,202,328.68	271,586,915.40	177,980,026.34	119,607,287.66

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	644,220.42	25,478.25
城市维护建设税	1,116,345.49	155,454.80
教育费附加	576,174.03	92,733.03
地方教育费附加	384,116.01	61,822.03
合计	2,720,855.95	335,488.11

其他说明：



### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,933,766.95	4,348,557.68
运输快递费	54,438.54	
差旅费	1,276,944.37	1,222,300.11
业务招待费	1,161,072.21	1,528,805.78
技术服务费	6,002,067.82	3,556,812.63
代理费	631,333.14	1,573,445.76
业务宣传费	432,825.00	763,388.64
投标费	69,222.76	137,187.05
房租费	276,900.00	635,524.40
样品费	419,273.50	165,191.19
展会费	11,882.08	
办公费	22,920.17	16,570.96
会务费	15,002.00	179,231.78
电话费	72,474.81	83,801.62
汽车费用	222,953.33	293,197.30
劳保费		6,068.38
市内交通费	7,815.80	-1,379.98
水电物管费	11,923.74	29,491.89
折旧费	402,481.87	419,590.03
培训费	7,200.00	152,884.78
广告费	55,660.38	
会员费	22,480.73	69,800.00
运杂费	1,733,840.37	1,389,201.35
销售佣金		-48,563.00
其他费用	489,930.54	283,292.36
合计	19,334,410.11	16,804,400.71

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发费	10,888,376.94	7,664,163.70
职工薪酬	5,319,952.97	5,359,705.19
折旧费	1,833,140.81	2,129,689.56
差旅费	276,600.70	282,596.35
税费	852,816.80	663,894.55
汽车费用	422,120.35	447,081.68
业务招待费	620,029.82	262,077.40
修理费		23,798.10
办公费	148,945.57	270,973.00
培训费	32,035.71	93,828.00
无形资产摊销	409,743.12	344,158.40
劳保费		61,264.87
电话费	59,934.16	83,817.74
水电及物业管理费	106,858.02	102,478.98
代理费/会员费	52,218.52	109,214.04
会务费	235,255.00	119,512.00
快递费	14,659.39	13,472.10
市内交通费	4,191.80	5,785.20
诉讼及律师费	471,447.21	303,125.00
劳保费	58,145.88	
宣传费	63,818.86	299,986.34
运杂费	84,594.66	140,668.98
其他费用	646,968.52	845,370.28
咨询费	1,013,019.14	538,241.45
房租费	121,627.20	40,903.00
合计	23,736,501.15	20,205,805.91

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,662,344.76	2,889,817.86
减：利息收入	313,890.64	400,221.98
汇兑损益	-80,765.97	284,960.06

其他	587,930.35	398,228.74
合计	3,855,618.50	3,172,784.68

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,550,704.41	1,509,180.63
二、存货跌价损失	474,066.20	226,348.70
合计	5,024,770.61	1,735,529.33

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

不适用

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,019,090.49	
处置长期股权投资产生的投资收益		-86,115.46
其他		155,035.23
合计	6,019,090.49	68,919.77

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	91,838.50	98,115.65	91,838.50
其中：固定资产处置利得	91,838.50	98,115.65	91,838.50
政府补助	2,611,383.07	1,652,877.64	2,611,383.07
其他	62,195.08	31,652.00	62,195.08
合计	2,765,416.65	1,782,645.29	2,765,416.65

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高性能耐高温、耐腐蚀 100% 聚四氟乙烯纤维针刺过滤毡布项目	100,000.02	100,000.02	与资产相关
高性能耐高温耐腐蚀聚四氟乙稀纤维针刺过滤毡的开发及其产业化	19,999.98	19,999.98	与资产相关
100%PTFE 针刺毡产业化技术开发与应用	20,338.98	20,338.98	与资产相关
"一步法"无纺针刺滤料生产线扩建项目	55,000.02	55,000.02	与资产相关
"耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业化"省 6.18 专项补助资金	7,500.00	7,500.00	与资产相关
"一步法"无纺针刺滤料技术改革项目扶持经费	25,000.02	25,000.02	与资产相关
"耐酸型国产芳纶复合针刺毡滤料产业"-发改委扶持资金	7,500.00	7,500.00	与资产相关
高性能聚酰亚胺直译聚苯硫醚复合滤料的开发	25,000.02	25,000.02	与资产相关
"新型高效低阻针刺滤料项目"2009 年第二批中央增投专项资金	243,000.00	243,000.00	与资产相关
建设年产 40 万平方米针刺与后整理一体化复合微孔滤料生产线及相关配套设施	30,000.00	30,000.00	与资产相关
高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化项目	550,000.02	550,000.02	与资产相关
连续法生产氟系针刺毡滤料关键技术及产业化	22,200.00	22,200.00	与资产相关
高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化	83,500.02	83,500.02	与资产相关
新一代无胶热压覆膜超滤材料产业化项目	26,785.74	26,785.74	与资产相关
高温滤料功能化整理关键技术及产业化	35,244.66	35,244.66	与资产相关
企业技术中心建设	55,102.02	55,102.02	与资产相关
财政局生产性服务业发展专项资金 (SAP)	50,454.54		与资产相关

2014 年促进项目成果转化扶持资金	24,000.00		与收益相关
用于煤化工、磷化工等行业的飞灰清洁设备系统	55,263.18	55,263.18	与资产相关
专利申请资助专项补助	7,200.00	9,600.00	与收益相关
招用应届毕业生奖励金	2,500.00		与收益相关
招用应届毕业生社保补贴	6,886.11	7,532.40	与收益相关
社保补差	129,195.91	114,310.56	与收益相关
厦门市科学技术进步奖	50,000.00		与收益相关
专利奖金	350,000.00		与收益相关
优秀新产品奖	100,000.00		与收益相关
纳税大户	60,000.00		与收益相关
标准化工作资助	100,000.00		与收益相关
专利奖励	1,450.00		与收益相关
贷款贴息	367,000.00		与收益相关
社保补贴	1,261.83		与收益相关
收 2013 年厦门市专利奖二等奖（厦门市知识产权局）		50,000.00	与收益相关
收 2013 年度优秀新产品奖政府补助		50,000.00	与收益相关
2013 年度纳税大户奖励金（火炬管委会）		60,000.00	与收益相关
合计	2,611,383.07	1,652,877.64	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	51,917.05		51,917.05
其中：固定资产处置损失	51,917.05		51,917.05
非常损失	508,962.84		508,962.84
税收滞纳金		50.41	
合计	571,728.89	50.41	571,728.89

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,252,144.37	3,310,149.11
递延所得税费用	-79,453.80	-74,485.63
合计	4,172,690.57	3,235,663.48

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	36,156,035.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,252,144.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-79,453.80
所得税费用	4,172,690.57

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	567,616.87	194,354.03
政府补助	2,037,688.93	344,600.00
租金收入	362,160.00	
其他往来款净额	427,699.40	4,674,575.50
合计	3,395,165.20	5,213,529.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售管理费用类支出	25,348,911.62	24,675,543.76
财务费用	587,930.35	
营业外支出	1,519,811.84	
其他往来款净额	2,763,101.63	3,973,095.22
合计	30,219,755.44	28,648,638.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他费用		1,014.51
合计		1,014.51

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票、信用证等保证金	12,490,688.76	
合计	12,490,688.76	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票、信用证等保证金		3,056,865.19
合计		3,056,865.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	31,983,344.64	14,734,581.11
加：资产减值准备	5,024,770.61	1,735,529.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,853,156.87	11,714,404.79
无形资产摊销	409,743.12	344,158.40
长期待摊费用摊销	47,401.62	95,907.08
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）	-39,921.45	-98,115.65
财务费用（收益以“-”号填列）	3,581,578.79	3,174,777.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,019,090.49	-68,919.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-69,237.86	-74,485.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,215.94	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-138,102,095.11	-49,350,941.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,274,839.01	-37,388,366.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,606,511.94	60,902,709.11
经营活动产生的现金流量净额	-27,459,214.25	5,721,238.70
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	31,583,925.53	71,009,068.48
减：现金的期初余额	42,194,718.87	50,687,524.42
现金及现金等价物净增加额	-10,610,793.34	20,321,544.06

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	52,920,000.00



其中：	--
北京洛卡环保技术有限公司	52,920,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,980,890.82
其中：	--
北京洛卡环保技术有限公司	3,695,822.78
厦门三维丝环境修复有限公司	2,285,068.04
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	46,939,109.18

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	31,583,925.53	42,194,718.87
其中：库存现金	23,279.90	2,149.02
可随时用于支付的银行存款	31,560,645.63	42,192,569.85
三、期末现金及现金等价物余额	31,583,925.53	42,194,718.87

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	19,831,800.00	已贴现未到期
其他货币资金	19,484,033.61	保证金
合计	39,315,833.61	--

其他说明：

应收票据为用于贴现的银行承兑汇票。

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	148,476.23	6.1136	907,724.28
欧元	1.67	6.8683	11.47
其中：美元	316,204.22	6.1136	1,933,146.12

其他说明：

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京洛卡环保技术有限公司	2015年06月15日	252,000,000.00	100.00%	支付现金及发行股份	2015年06月15日	取得被购买方的实际控制权	52,395,017.70	10,436,384.44

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京洛环保技术有限公司
--现金	88,200,000.00

--发行的权益性证券的公允价值	163,800,000.00
合并成本合计	252,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	83,398,933.26
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	168,601,066.74

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法：根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字(2014)第1329号评估报告确认的北京洛卡环保技术有限公司净资产公允价值252,380,000.00元，交易双方确认的交易价格为252,000,000.00元，本次合并成本按交易双方确认的交易价格252,000,000.00元计算。

大额商誉形成的主要原因：

北京洛卡环保技术有限公司商誉系本公司本期购买北京洛卡环保技术有限公司100%股权，合并成本252,000,000.00元与可辨认净资产公允价值份额83,398,933.26元的差额。

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京洛卡环保技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	246,810,515.92	246,810,515.92
货币资金	17,843,015.20	17,843,015.20
应收款项	98,442,990.49	98,442,990.49
存货	54,423,519.97	54,423,519.97
固定资产	680,828.02	680,828.02
无形资产	11,509,956.25	11,509,956.25
应收票据	22,595,560.00	22,595,560.00
预付帐款	22,387,239.32	22,387,239.32
其他应收款	7,553,913.41	7,553,913.41
其他流动资产	401,286.62	401,286.62
可供出售金融资产	10,150,000.00	10,150,000.00
递延所得税资产	822,206.64	822,206.64
负债：	163,411,582.66	163,411,582.66
借款	32,000,000.00	32,000,000.00
应付款项	91,449,261.16	91,449,261.16
递延所得税负债	1,726,493.44	1,726,493.44

应付票据	12,436,692.40	12,436,692.40
预收帐款	21,487,910.60	21,487,910.60
应付职工薪酬	86,858.70	86,858.70
应交税费	3,303,251.91	3,303,251.91
应付利息	512,981.30	512,981.30
其他应付款	408,133.15	408,133.15
净资产	83,398,933.26	83,398,933.26
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	83,398,933.26	83,398,933.26

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## 2、同一控制下企业合并

不适用

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

本期新增合并公司为投资设立子公司厦门洛卡环保技术有限公司、修改厦门三维丝环境修复有限公司章程取得控制权新增纳入合并范围控股子公司厦门三维丝环境修复有限公司、投资设立控股孙公司北京洛卡润泽电力技术有限公司。

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
厦门佰瑞福环保科技有限公司	上海	厦门	工业	65.00%		投资设立
天津三维丝环保科技有限公司	厦门	天津	工业	100.00%		投资设立
新疆三维丝环保科技有限公司	新疆	新疆	工业		100.00%	投资设立
厦门三维丝环境修复有限公司	厦门	厦门	工业	90.00%		投资设立
厦门洛卡环保技术有限公司	厦门	厦门	工业	75.00%	25.00%	投资设立
北京洛卡环保技术有限公司	北京	北京	工业	100.00%		企业合并
沈阳洛卡环保工程有限公司	沈阳	沈阳	工业		100.00%	企业合并
北京洛卡润泽电力技术有限公司	北京	北京	工业		70.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门佰瑞福环保科技有限公司	35.00%	714,478.81	0.00	9,125,931.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门佰瑞福环保科技有限公司	102,322,217.54	1,439,073.27	103,761,290.81	77,677,989.14	9,210.46	77,687,199.60	95,000,340.82	1,977,219.93	96,977,560.75	72,880,363.94	64,473.64	72,944,837.58

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门佰瑞福环保科技有限公司	19,228,687.44	2,041,368.04	2,041,368.04	-2,231,931.66	60,203,583.96	7,384,781.70	7,384,781.70	2,589,094.66

其他说明：

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
珀挺机械工业（厦门）有限公司	厦门	厦门	工业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

在珀挺机械工业（厦门）有限公司持股比例20%，表决权比例40%。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	珀挺机械工业（厦门）有限公司	珀挺机械工业（厦门）有限公司
流动资产	501,305,138.31	430,113,867.53
非流动资产	22,095,301.71	23,373,451.43
资产合计	523,400,440.02	453,487,318.96
流动负债	412,843,237.98	374,041,941.16
非流动负债	1,603,215.48	558,172.93
负债合计	414,446,453.46	374,600,114.09
归属于母公司股东权益	108,953,986.56	78,887,204.87
按持股比例计算的净资产份额	21,790,797.31	15,777,440.97
对联营企业权益投资的账面价值	62,944,747.65	56,925,657.16
营业收入	122,187,363.35	161,568,838.72
净利润	30,095,452.46	25,840,820.32
综合收益总额	30,095,452.46	25,840,820.32

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		2,409,909.84
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-290,090.16
--综合收益总额		-290,090.16
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

不适用

十一、公允价值的披露

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是罗红花、罗祥波。

其他说明：

截至2015年6月30日持有29,869,575股，占股本的18.61%。



## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
罗红花	持有本公司 18.61% 股份
丘国强	持有本公司 10.36% 股份

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
丘国强	出售车辆	0.00	320,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## 6、关联方应收应付款项

不适用

## 7、关联方承诺

不适用

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截止至资产负债表日，公司对外开具了694.85万元的履约保函。
2. 公司与华电能源工程有限公司签订《合资协议》，共同出资成立华电三维丝环保科技有限公司，注册资本5,000 万元，华电能源工程有限公司持股占比52%，公司持股占比48%。于2014年4月15日领取了注册号为211421004041528的《营业执照》，注册地址：辽宁东戴河新区创业大街北段16号；注册资本：人民币伍仟万元。截止至资产负债表日，公司尚未出资。
3. 公司与钟安良签订《中外合资经营合同》，共同出资设厦门三维丝环境修复有限公司，注册资本2,000 万元，公司持股占比90%，钟安良持股占比10%。于2014年09月22日领取了注册号为350200400048805的《营业执照》，注册地址：厦门市思明区莲滨里28-33号第二层L-5单元；注册资本：人民币贰仟万元。截止至资产负债表日，公司已出资270万元。
4. 公司下属子公司北京洛卡环保技术有限公司与北京华电润泽环保有限公司共同出资成立北京洛卡润泽电力技术有限公司，注册资本1,000万元，北京洛卡持股占比70%，北京华电润泽环保有限公司持股占比30%。于2015年6月30日领取了注册号为110105019404255的《营业执照》，注册地址：北京市朝阳区双营路11号院3号楼3层3单元308；注册资本：人民币壹仟万元。截止至资产负债表日，北京洛卡尚未出资。
5. 子公司北京洛卡环保技术有限公司于2014年与北京首创融资担保有限公司签订《专利权质押合同》，将专利号为ZL201120063430.X的“一种锅炉烟气脱硝系统”的专利、专利号为ZL201120105658.0的“一种锅炉烟气脱除氮氧化物的系统”的专利、专利号为ZL201120300877.4的“一种用于锅炉烟气脱硝的尿素制氨气系统”的专利、专利号为ZL201220022848.0的“一种水泥窑炉烟气脱除氮氧化物的一体化装置”的专利质押给北京首创融资担保有限公司，以此作为北京首创融资担保有限公司为北京洛卡向北京银行股份有限公司酒仙桥支行贷款2,500万元提供担保

的质押保证。

6. 子公司北京洛卡环保技术有限公司于2015年与北京中关村科技融资担保有限公司签订《反担保（专利权质押）合同》，将专利号为ZL201220189181.3的“一种用于尿素热解制氨气的喷射器”的专利质押给北京中关村科技融资担保有限公司，以此作为北京中关村科技融资担保有限公司为北京洛卡向招商银行股份有限公司慧忠北里支行贷款700万元提供担保的质押保证。

1. 子公司北京洛卡质押于银行的票据明细

票据号	金额	出票日	票据日
31900051/20466111	818,010.00	2015-3-9	2015-9-9

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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
股票和债券的发行	根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准厦门三维丝环保股份有限公司向刘明辉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1095 号）核准，北京大成（厦门）律师事务所关于厦门三维丝环保股份有限公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的补充法律意见书（二）中根据公司在定价基准日至股份发行日期期间的权益分派事项调整发行价格和发行数量，公司于 2015 年 7 月向特定投资者定价发行人民币普通股（A 股）4,139,290 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 15.22 元，共计募集资金人民币 63,000,000.00 元。经此发行，变更后的注册资本为人民币 164,661,445.00 元。		

2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1. 公司就江西江联普开电力环保工程有限公司拖欠公司货款一事向厦门市翔安区人民法院提起诉讼，要求江西江联普开电力环保工程有限公司支付货款255,024.00元及利息。厦门市翔安区人民法院于2011年10月14日判决公司胜诉。截至财务报告批准报出日，案件正处于强制执行程序。
2. 公司就平顶山绿城环保有限公司拖欠公司货款一事向平顶山湛河区人民法院提起诉讼，要求平顶山绿城环保有限公司支付货款480,810.00元及利息（自2011年3月1日起按银行同期贷款利率计算违约金至本案生效法律文书确定履行之日止）。平顶山湛河区人民法院于2013年8月23日开庭审理，并于2013年11月12日出具(2013)湛民二初字第353号民事判决书，判决平顶山市绿城环保有限公司于该判决生效后十五日内向原告厦门三维丝环保股份有限公司支付货款480,810.00元，并向原告支付相应的违约金(违约金按中国人民银行发布的同期同类人民币贷款利率计算，其中2011年3月1日至2012年3月1日按447,759.50元计算违约金，2012年3月2日至本判决限定还款之日按480,810.00元计算违约金)。截至财务报告批准报出日，案件正处于强制执行程序。
3. 公司就宣化环保设备有限公司拖欠公司货款一事向厦门市翔安区人民法院提起诉讼，要求宣化环保设备有限公司支付货款229,824.00元及利息。厦门市翔安区人民法院于2014年10月13日判决公司胜诉。截至财务报告批准报出日，案件正处于强制执行程序。
4. 公司就山西涟源贸易有限公司拖欠公司货款一事向厦门市翔安区人民法院提起诉讼，要求山西涟源贸易有限公司支付货款28,900.00元及利息。厦门市翔安区人民法院已作出一审判决，判决公司胜诉。但被告拒收判决书，截至财务报告批准报出日，案件处于判决书送达程序中。
5. 公司就成渝钒钛科技有限公司拖欠公司货款一事向四川省威远县人民法院提起诉讼，要求成渝钒钛科技有限公司支付货款520,350.00元。四川省威远县人民法院开庭审理，经法院调解，双方达成调解协议，成渝钒钛科技有限公司将于2015年6月30日前支付货款520,350.00元，但对方尚未支付。截至财务报告批准报出日，案件处于申请强制执行中。
6. 公司下属控股子公司厦门佰瑞福环保科技有限公司客户佛山华清智业环保科技有限公司以产品质量问题将佰瑞福公司诉诸佛山市南海区法院，要求佰瑞福公司更换不符合质量约定的全部滤袋6,984条，并承担重新拆装滤袋的人工费5万元、质量检测费用2.20万元。2015年3月2日，佰瑞福公司向佛山南海区法院提起反诉，要求佛山华清智业环保科技有限公司支付逾期货款1,332,227.00元及相应逾期利息，2015年3月23日，该案在佛山市南海区桂城法院开庭审理，庭审中，佰瑞福公司抗辩并不存在产品质量问题，并申请对滤袋质量进行重新鉴定，同时佛山华清智业环保科技有限公司亦提出对滤袋材质做鉴定。据此，法院依佰瑞福申请委托由东北大学滤料检测中心鉴定，目前鉴定工作进行中。截至财务报告批准报出日，案件处于判决中。

## 十六、其他重要事项

不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,781,834.00	2.78%	2,651,891.40	34.08%	5,129,942.60	6,471,284.00	2.75%	1,142,468.80	17.65%	5,328,815.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	270,406,237.66	96.50%	16,566,437.15	6.13%	253,839,800.51	226,155,864.45	96.14%	14,458,832.81	6.83%	211,697,031.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,026,312.40	0.72%	1,999,472.60	98.68%	26,839.80	2,610,117.00	1.11%	1,929,651.20	73.93%	680,465.80
合计	280,214,384.06	100.00%	21,217,801.15	7.57%	258,996,582.91	235,237,265.45	100.00%	17,530,952.81	7.45%	217,706,312.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉凯迪电力工程有限公司	3,541,720.00	1,003,802.40	28.34%	存在减值迹象
武汉凯迪电力股份有限公司	2,929,564.00	708,344.00	24.18%	存在减值迹象
石狮市鸿峰环保生物工程有限公司	1,310,550.00	939,745.00	71.71%	存在减值迹象
合计	7,781,834.00	2,651,891.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	199,584,254.85	9,979,212.74	5.00%
1 年以内小计	199,584,254.85	9,979,212.74	5.00%
1 至 2 年	40,954,608.11	4,095,460.81	10.00%
2 至 3 年	5,984,605.92	1,795,381.78	30.00%
3 年以上	1,078,446.38	696,381.82	64.57%
3 至 4 年	661,801.28	330,900.64	50.00%
4 至 5 年	255,819.60	204,655.68	80.00%
5 年以上	160,825.50	160,825.50	100.00%
合计	247,601,915.26	16,566,437.15	6.69%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成渝钒钛科技有限公司	520,350.00	520,350.00	100.00	存在减值迹象
平顶山市绿城环保有限公司	480,810.00	480,810.00	100.00	对方经营困难, 诉讼胜诉, 但未收回款
江西江联普开电力环保工程有限公司	324,324.00	324,324.00	100.00	对方经营困难, 正在强制执行
武汉凯迪蓝天科技有限公司	268,398.00	241,558.20	90.00	存在减值迹象
宣化环保设备有限公司	229,824.00	229,824.00	100.00	存在减值迹象
龙嘉环保集团有限公司	108,206.40	108,206.40	100.00	存在减值迹象
中建材(北京)环保工程发展有限公司	65,500.00	65,500.00	100.00	存在减值迹象
山西涟源贸易有限公司	28,900.00	28,900.00	100.00	存在减值迹象
合计	2,026,312.40	1,999,472.60		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,686,848.34 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江菲达环保科技股份有限公司	29,546,202.00	10.54	1,477,310.10
浙江菲达环境工程有限公司	16,234,170.60	5.79	811,708.53
厦门佰瑞福环保科技有限公司	12,006,945.27	4.28	
厦门龙净环保技术有限公司	11,184,635.57	3.99	559,231.78
福建龙净环保股份有限公司	10,955,513.10	3.91	547,775.66
合计	79,927,466.54	28.51	3,396,026.06

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,699,633.65	100.00%	630,921.53	1.48%	42,068,712.12	13,225,988.68	100.00%	527,500.87	3.99%	12,698,487.81
合计	42,699,633.65	100.00%	630,921.53	1.48%	42,068,712.12	13,225,988.68	100.00%	527,500.87	3.99%	12,698,487.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	9,930,148.60	496,507.43	5.00%
1 年以内小计	9,930,148.60	496,507.43	5.00%
1 至 2 年	508,320.00	50,832.00	10.00%
2 至 3 年	19,007.00	5,702.10	30.00%
3 年以上	152,880.00	77,880.00	50.94%
3 至 4 年	150,000.00	75,000.00	50.00%
5 年以上	2,880.00	2,880.00	100.00%
合计	10,610,355.60	630,921.53	5.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 103,420.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,729,408.60	4,032,706.00
质保金	5,046,710.00	8,394,453.00
个人借款	710,499.60	100,000.00
其他	27,213,015.45	698,829.68
合计	42,699,633.65	13,225,988.68



(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门洛卡环保技术有限公司	往来款	26,243,230.00	1 年以内	61.46%	
福建龙净环保股份有限公司	质量保证金	6,349,683.60	1 年以内	14.87%	317,484.18
厦门龙净环保技术有限公司	质量保证金	3,379,725.00	1 年以内	7.92%	168,986.25
张炳龙	湖南九翔股权转让款	500,000.00	1-2 年	1.17%	50,000.00
浙江菲达环境工程有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	1.17%	
合计	--	36,972,638.60	--	86.59%	536,470.43

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	377,409,909.84		377,409,909.84	93,000,000.00		93,000,000.00
对联营、合营企业投资	62,944,747.65		62,944,747.65	59,335,567.00		59,335,567.00
合计	440,354,657.49		440,354,657.49	152,335,567.00		152,335,567.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门佰瑞福环保科技有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
天津三维丝环保科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		

厦门洛卡环保技术有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
北京洛卡环保技术有限公司		252,000,000.00		252,000,000.00		
厦门环境修复有限公司		2,409,909.84		2,409,909.84		
合计	93,000,000.00	284,409,909.84		377,409,909.84		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
厦门三维 丝环境修 复有限公 司	2,409,909 .84									-2,409,90 9.84		
小计	2,409,909 .84									-2,409,90 9.84		
二、联营企业												
珀挺机械 工业（厦 门）有限 公司	56,925,65 7.16			6,019,090 .49							62,944,74 7.65	
华电三维 丝环保科 技有限公 司												
小计	56,925,65 7.16			6,019,090 .49							62,944,74 7.65	
合计	59,335,56 7.00			6,019,090 .49						-2,409,90 9.84	62,944,74 7.65	

## (3) 其他说明

1、本公司认缴华电三维丝环保科技有限公司注册资本占比48%，截至报告日，公司尚未出资，华电三维丝环保科技有限公司已领取营业执照，2014年度亏损42,795.00元。2、厦门三维丝环境修复有限公司本期减

少为本期修改章程取得控制权，纳入合并范围。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	201,038,544.05	141,408,043.54	169,286,540.67	115,432,287.43
其他业务	1,505,779.80	525,768.68	1,245,493.71	859,578.05
合计	202,544,323.85	141,933,812.22	170,532,034.38	116,291,865.48

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,019,090.49	
处置长期股权投资产生的投资收益		-350,000.00
合计	6,019,090.49	-350,000.00

#### 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	39,921.45	
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）	2,611,383.07	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,981.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-457,616.76	
减：所得税影响额	282,930.23	
少数股东权益影响额	13,316.26	
合计	1,928,422.37	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.64%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.23%	0.20	0.20

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第八节 备查文件目录

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

厦门三维丝环保股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

罗祥波

二零一五年八月二十六日