

厦门中创环保科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-136

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王光辉、主管会计工作负责人徐秀丽及会计机构负责人(会计主管人员)汪华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在发展过程中可能面临如下风险：

1、应收账款回收风险。截至本报告期末，公司应收账款余额为 27,006.12 万元，占总资产的 15.09%。公司从高温滤料供应商向综合环保服务商转型后，随着业务范围及和规模不断扩展，随着向客户提供整体解决方案和工程建设项目的增多数量增加，需要前期垫付资金较多，造成应收账款余额增长也较快。未来，公司在大力拓展业务的同时，将加大加强内部市场开拓与财务管理的有效协调，强化客户信用追踪管理，同时进一步完善应收账款催收工作机制，落实催收人员的责任，加强对实现应收账款的催收快速回款。

2、公司快速发展带来的管理风险。公司通过外延式发展，公司的在业务规模、资产规模、人员数量都得到快速增长的同时，公司在战略投资、运营管理、财务管理、内部控制、协同整合等方面也将面临更多的挑战。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

公司将进一步完善优化内部组织结构，不断完善管理公司制度、和流程体系，加强内部控制和风险管理，促进企业业务版块之间的融合与协同，使公司管理更加科学化，全面提升公司管理水平。

3、子公司整合后运营风险。公司能否通过有效整合子公司，在既保证公司对子公司的控制力的同时，又能充分发挥其竞争优势，将会对公司发展产生重要影响来说至关重要。公司将坚持 整合的基本原则为“优势互补、产业升级”的整合基本原则，通过 具体的整合策略为“前端开放、后台统一；技术合作、渠道共享”的融合策略，因此公司的整合主要体现为对子公司业务、技术、渠道、后台管理等方面的全面整合。因上半年新冠疫情爆发带来的影响，子公司江西祥盛存在无法如期完成业绩目标的风险，公司下半年将加大对其支持力度，协调整合公司资源，推动其业绩快速回升。

4、核心技术研发人员及核心技术流失的风险。公司一直加大研发投入，不断提升对研发实力，、培养了一批技术人员的技术水平高和工作经验有着较高的要求丰富的研发人员，并对市场中的其他竞争对手形成技术优势壁垒；。如果发生技术研发队伍整体流失或核心技术泄密现象，将可能会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《保密协议》、《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，努力保证技术研发队伍的稳定。

5、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，对公司盈利水平影响明显。为应对原材料供应及价格变动风险，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，为提高升公司的成本控制能力，公司对持续优化原材料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合作关系，形成利益共享、风险共担的采购机制；对内，公司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。

公司不属于深圳证券交易所所规定的特殊行业。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	21
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 可转换公司债券相关情况.....	49
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	49
第十节 公司债相关情况.....	50
第十一节 财务报告.....	51
第十二节 备查文件目录.....	192

释义

释义项	指	释义内容
中创环保、公司、本公司	指	厦门中创环保科技股份有限公司，变更前企业名称：厦门三维丝环保股份有限公司
上海中创、中创凌兴、上海中创凌兴、控股股东	指	上海中创凌兴能源科技集团有限公司，变更前企业名称：上海中创凌兴能源科技有限公司
实际控制人	指	王光辉、宋安芳夫妇
周口城投	指	周口市城投园林绿化工程有限公司
厦门坤拿、坤拿商贸	指	厦门坤拿商贸有限公司
厦门上越、上越投资	指	厦门上越投资咨询有限公司
厦门中创芯净、中创芯净	指	中创芯净(厦门)科技有限公司
美国中创芯净、中创芯净（美国）	指	中创芯净(美国)科技有限公司
佰瑞福	指	厦门佰瑞福环保科技有限公司
江西祥盛、祥盛环保	指	江西祥盛环保科技有限公司
文安众鑫	指	文安县众鑫生物质供热有限公司
北京中创、北京中创环保	指	北京中创绿色城市环境服务有限公司，变更前企业名称：北京三维丝城市环境服务有限公司
上海三维丝	指	上海三维丝环保工程有限公司，变更前企业名称：南京三维丝环保工程有限公司
天津中创	指	天津中创环保设备有限公司，变更前企业名称：天津三维丝环保设备有限公司
重庆三维丝	指	重庆三维丝过滤技术有限公司
河南中创	指	河南中创城市服务有限公司，变更前企业名称：河南三维丝城市服务有限公司
新疆中创、新疆中创环保	指	中创环保(新疆)科技有限公司，变更前企业名称：新疆三维丝环保科技有限公司
香港三维丝、三维丝经贸	指	香港三维丝经贸有限公司，变更前中文名称：香港三维丝国际物流有限公司
中油三维丝	指	中油三维丝石化(大连)有限公司
华电三维丝	指	华电三维丝环保科技有限公司
厦门三维丝供应链、三维丝供应链、厦门供应链	指	厦门三维丝供应链管理有限公司，变更前企业名称：厦门三维丝国际物流有限责任公司
厦门三维丝过滤技术、三维丝过滤、厦门过	指	厦门三维丝过滤技术有限公司

滤		
厦门中创水务	指	厦门中创水务有限公司，变更前企业名称：厦门三维丝环境工程有限公司
厦门三维丝投资、三维丝投资、厦门投资	指	厦门三维丝投资管理有限公司
厦门洛卡	指	厦门洛卡环保技术有限公司
沈阳中创、沈阳中创环保、沈阳洛卡	指	沈阳中创环保科技有限公司，变更前企业名称：沈阳洛卡环保工程有限公司
洛卡润泽	指	北京洛卡润泽电力技术有限公司
厦门珀挺、珀挺机械	指	珀挺机械工业(厦门)有限公司
北京洛卡、洛卡环保	指	北京洛卡环保技术有限公司
中创瑞平、瑞平环保	指	中创瑞平（河南）环保科技有限公司，变更前企业名称：河南瑞平环保科技有限公司
江西进取	指	江西进取环保科技有限公司
旬阳宝通	指	陕西汽车集团旬阳宝通专用车部件有限公司
审计机构	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》、公司法	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》、证券法	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
厦门证监局、证监局	指	中国证券监督管理委员会厦门监管局
深交所	指	深圳证券交易所
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 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中创环保	股票代码	300056
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门中创环保科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中创环保		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Zhongchuang Environmental Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Zhongchuang		
公司的法定代表人	王光辉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张琳波	林方琪
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	zhanglinbo@savings.com.cn	linfangqi@savings.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	701,546,403.60	851,119,769.16	394,132,130.70	78.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,002,762.86	-142,036,780.24	-38,036,780.24	110.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,192,220.62	-146,551,793.19	-42,551,793.19	102.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-169,608,023.78	74,144,572.98	74,144,572.98	-328.75%
基本每股收益（元/股）	0.0105	-0.37	-0.10	110.50%
稀释每股收益（元/股）	0.0105	-0.37	-0.10	110.50%
加权平均净资产收益率	0.42%	-15.78%	-3.99%	4.41%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,790,184,213.46	1,903,215,590.03	1,903,215,590.03	-5.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	952,758,617.61	948,330,383.80	948,330,383.80	0.47%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2019 年度报表审计期间，根据公司会计师意见，部分贸易业务按净额法确认，追溯调整冲回 2019 年第一季度、半年度和第三季度按总额法多确认的营业收入和营业成本；追溯调整冲回 2019 年半年度计提的对厦门珀挺的商誉减值。

五、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。

六、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）	-35,851.56	
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）	4,286,289.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-992,552.49	
减：所得税影响额	489,484.65	
少数股东权益影响额（税后）	-42,141.74	
合计	2,810,542.24	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务及业绩驱动因素

报告期内，公司继续秉持“内生外延式”的发展战略，逐步搭建了集环保材料生产、环保服务提供、环保产业投资运营一体化的综合性环保业务发展模式，形成了以技术研究院自主知识产权为支撑，环保材料生产销售、烟气岛工程实施、城乡环卫一体化服务、危废固废处置等“1+N”协同发展的新格局。环保材料生产方面，在重构环保材料原有市场的同时，进一步开拓室内空气净化、污水处理等新兴市场；烟气岛工程方面，通过降本增效等措施，进一步激发环境工程业务板块潜能；城乡环卫一体化服务方面，顺应万亿市场启动的大势，开启公司业务增长的新空间；危废固废处置方面，借用国内危废固废处置新需求和政策，做大做强危废固废处置业务；技术创新方面，公司将强化公司技术研究院的市场导向，进一步发挥技术研发和创新在公司业务发展中的作用。同时，通过规范公司内部治理和完善内控体系，保障公司整体目标的实现。

报告期内驱动业绩收入变化的具体因素主要有：

1、公司着力发展滤料等烟气治理存量业务，并借助公司在滤料领域的技术积累和优势，努力扩展滤料产品的使用范围，即由工业用烟气治理核心部件供应商，扩展到工业烟气治理、民用的空气净化、污水处理等领域过滤材料及综合治理的服务提供商。

2、公司资源开始逐步集中到环保材料、烟气岛工程、危废固废处置、城乡环卫一体化服务等主营业务，在维持公司业务发展、保障融资渠道的基础上，进一步引导公司聚焦主业，提高核心竞争力。

3、全国新冠肺炎疫情对公司业绩影响显著，公司各个业务板块都受到明显的影响。从生产和经营层面，公司生产工人返工受到不同程度影响，前期复工率处于30%以下，等疫情基本控制后才逐步实现全面复工复产。公司环保材料供应链和烟气岛工程板块，受上下游工程板块复工影响，相关销售与上一年同期相比有一定程度回落；公司危废固废处置板块很长一段时间曾因上游产废不足无法正常运转；城乡环卫一体化服务板块，因各地政府隔离政策和优先级调整，合同签署进度都受到一定程度影响。虽然目前各业务板块逐步开始恢复正常，但对报告期业绩产生了很大影响。

4、公司空气净化产品虽已经开发成功并搭建了销售团队，但在本报告期内主要还是以投入为主，尚未实现利润和现金流的全面转正。

（二）主业所处行业发展特征

大力发展环保产业是统筹经济高质量发展和生态环境高水平保护的重要举措。近年来我国环保产业发展的市场空间加速释放，战略地位不断提升。目前国家已将环境保护列为一项基本国策，各级政府在环保方面的支出持续增加，相关支持政策亦不断出台，行业标准及法规日趋完善，环保行业及其各细分领域的发展都得到了较好保障。在环保产业快速发展的环境下，未来将释放巨大的产能，为公司积极拓展新业务，迅速做大做强提供了良好的外部环境。

1、高温滤料行业。电力、垃圾焚烧、水泥、钢铁、化工等重污染行业发展加大了污染控制和生态保护的难度，高温滤料作为环保产业发展的战略产品，公司在滤料生产等领域有很强的积累，核心滤料技术在行业内有很高的口碑。目前，公司不断加快产业升级与技术升级，努力拓展产品适用范围，或基于传统工艺开发新的技术，以期开拓新的增长点，提升公司核心竞争力。

2、大气治理工程行业。随着国家对空气质量要求的提升，大气治理工程或服务还存在很大的市场空间。2020年中央经济工作会议明确，打好污染防治攻坚战，推动生态环境质量持续好转。在国家严苛的政策要求下，大气治理行业的需求旺盛，治理市场将保持快速、持续增长态势，非电领域烟气治理将呈现新的变化。在政策补贴和市场利润的双重力量推动下，垃圾焚烧市场正迎来快速发展期。公司能够巩固相关业务在煤化工粉煤分离设备领域的领先地位，并通过同行业内合纵连横方式保证优质利润来源。同时，公司将充分利用垃圾焚烧政策优势和市场优势，确保在垃圾焚烧尾气治理领域第一梯队地位。

3、城乡环卫一体化服务行业。随着生活水平提高及乡村生活垃圾逐步纳入城市处理体系，农村的人均垃圾产生量和垃圾清运比例将有更大提升空间，环卫市场呈现高速增长姿态，按照华泰证券研报测算，预计2020-2024年中国环卫运营市场规模平均符合增长率为7%，2020年市场规模超3300亿，2024年超4300亿。中国2019年环卫市场化率第三方运营比例不足50%，根据发达国家经验，环卫市场化率如果达到80%属于较高的市场化水平，我国环卫市场化率还有大幅提升空间，市场前景广阔。

4、危废固废处理行业。随着近几年城镇化率不断提升，工业化水平步入发展平稳期，2019年国内危废物产生量将接近9000万吨。鉴于我国危废产生量持续增加，以及环保督察力度、政府监管力度持续加强，将加速释放危废固废处理需求，未来我国危废固废处理行业的有效市场空间将会更加广阔。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	2020年1月6日取得瑞平环保75%股权；2020年6月2日取得江西进取51%股权
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术及研发实力

公司一直重视技术和研发人力、物力和科研经费的投入，保证公司产品技术水平保持国内领先，保障公司的新技术、新产品研发能力不断提升。同时，通过整合具备领先研发能力的优秀公司，进一步增强公司的技术优势和持续创新能力。公司积极搭建技术共享平台，共享研发、设计软件及设备，集中全公司范围内的优秀技术人才，充分发挥和融合各自领域积累的经验和技术优势，努力不断提升相关系统、产品及设备的质量水平，不断满足公司生产工艺和客户节能增效降耗的需求。至2020年6月30日，公司正在开发的项目和产品共有11项，公司累计拥有有效专利权139项、软件著作权8项、注册商标52项；知识产权的增加为公司产品提升市场竞争力奠定了重要的技术基础。

目前公司正借助在滤料领域的技术积累和优势，努力扩展滤料产品的使用范围，即由工业用烟气治理核心部件供应商，扩展到工业烟气治理、民用的空气净化、水处理等领域过滤材料及综合治理的提供商，已在大型空气净化、黑臭水体治理等方面取得了阶段性的进展。同时，公司也将逐步加大在危废固废、城乡环卫一体化领域技术研发和创新方面的投入，为将公司打造成综合性的环保公司奠定基础。

2、综合服务优势

随着公司发展战略规划的推进，公司的服务链条和服务范围得到大幅拓展，业务已经涵盖滤料滤袋、烟气岛工程、危废固废处置、城乡环卫一体化服务、空气净化和水处理等多个领域。服务内容不仅包括的产品提供、研发、设计、集成、运行

调试、后期维修保养、运营维护等，还包括持续生产运营和行业服务。同时，公司围绕客户的智能管理、节能降耗、绿色生产需求，持续进行技术研发，不断提高综合服务能力。公司业务综合服务能力的提升，有助于提高公司的综合竞价能力、综合盈利能力及抗风险能力。

3、品牌、工程业绩及其带来的客户资源优势

随着公司的稳步发展和技术研发实力增强，公司产品已成为国内高温滤料行业主导品牌之一；公司在大气治理行业的工程业绩遍布火电、水泥炉窑、钢铁、垃圾焚烧等领域。经过多年发展，公司环保工程业务板块凭借多年的技术优势和行业口碑，在保持垃圾焚烧业务稳步发展的基础上，乘着煤化工行业复兴的国家趋势，推动了煤化工行业烟气净化系统的项目，同时开始开展危废固废行业的业务。凭借多年经营和先进技术优势，公司危废固废处置业务板块业务也得到很好地发展。在城乡环卫一体化服务板块，凭借项目团队骨干人员的业务经验和强大的市场开拓能力，业务推广进展顺利。

4、特许经营权带来的先发竞争优势

环保行业危废固废处置需要有相关部门发放的特许经营许可，而政府对该类特许经营权数量和相关企业的综合实力有很高的要求，这给潜在竞争对手进入行业设置了壁垒。公司子公司拥有相关部门发放的危废处理资质，有助于公司利用先发优势占领资源，进而实现快速发展。

5、核心管理团队和核心技术人员优势

公司作为国家级高新技术企业，以人为本，注重优秀人才的引进和培养，保障公司健康、稳定、快速的发展。公司的核心管理人员、核心技术人员和核心业务骨干均具有丰富的从业经验，具有较强的稳定性和凝聚力，对市场现状、客户需求、核心技术和发展趋势有着深刻的理解，可以准确把握公司的战略方向，努力确保公司的长期稳健发展。公司注重人才培养体系的搭建，积极开展公司商学院人才培养，完善人事管理制度和奖励机制，在不断提高核心技术人员综合素质的同时，确保核心技术人员的长期稳定。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《保密协议》、《竞业限制协议》，防止核心技术外泄；同时建立了一系列激励措施，努力保证技术研发队伍的稳定。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司始终围绕战略规划的大方向，积极践行落实2019年发布的三年战略规划要求，主要以资产运营为核心，以技术研发和创新为发展源动力，紧抓行业发展机遇，取得了一定的成效；但因公司在综合管控、原有业务优势巩固、新主业扩张计划、研发体系改革和公司结构流程改进等规划尚待更有效执行。

报告期内，主要经营情况概述如下：

1、公司并行推动，积极转型并重新梳理各板块，拓展业务领域

报告期内，公司并行推动烟气岛综合治理、危废固废处理、城乡环卫一体化业务。公司针对烟气岛综合治理业务，积极转型，寻找节能环保工程类综合服务机遇；抓住政策机遇，拓展危废固废处理和城乡环卫一体化业务。2020年上半年，公司设立全资子公司中创芯净，通过多种智慧空气消毒、净化设备配合联动方式，以提供全方位、多维度、系统化空气质量管理一站式解决方案为核心业务，致力于打造成为空净行业领导品牌；公司自主研发FTBR自动一体化污水处理设备，目前，该技术已经试点成功，已接触包括江西、新疆、厦门等多家企业的污水处理项目并开展深入合作。

2、加强技术创新，提升技术实力，促进技术交流

报告期内，公司不断推进科研体系建设，在科技研发、产品开发、成果转化等方面取得一定的成绩，推动公司各业务领域的技术创新和产业升级，提升公司的核心竞争力。至2020年6月30日，公司正在开发的项目和产品共有11项，公司累计拥有有效专利权139项、软件著作权8项、注册商标52项。在不断保持研发技术开拓进取的同时，公司注重人才梯队建设，博士后科研工作站不断引进高端人才，为技术创新注入源源动力。

3、稳定公司治理结构，促进公司健康稳定发展

报告期内，公司进一步优化治理结构。2020年4月20日，公司第四届董事会第十七次会议聘任杨新宇先生为公司副总经理，公司高管团队构成进一步优化，公司董事会及管理层面已基本稳定，为促进公司健康稳定发展打下基础。

4、加强内控管理及信息化建设

报告期内，公司根据最新发布法律法规和部门规章，结合近年内控方面存在的缺陷，不断更新和优化公司管理制度，编制新的授权体系，切实加强对子公司的管理，建立有效内控机制，对公司资源、组织及投资运作等方面进行风险控制，提高公司整体运作效率和抗风险能力；同时，继续推行信息化建设及管理，提升整个公司管理水平、提高工作效率、规范各项工作。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	701,546,403.60	394,132,130.70	78.00%	贸易业务增长幅度较大
营业成本	641,352,238.98	344,902,762.08	85.95%	贸易业务增长幅度较大
销售费用	12,947,229.29	26,512,436.86	-51.17%	上年处置厦门珀挺和北京洛卡，新增江西祥盛，合并范围变动所致

管理费用	26,917,247.72	49,342,037.17	-45.45%	上年处置厦门珀挺和北京洛卡, 新增江西祥盛, 合并范围变动所致
财务费用	8,332,319.53	7,650,490.77	8.91%	
所得税费用	-263,131.98	-3,828,199.14	93.13%	
研发投入	13,119,858.04	14,685,439.11	-10.66%	
经营活动产生的现金流量净额	-169,608,023.78	74,144,572.98	-328.75%	购买商品支付的现金增加及销售收款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-3,699,893.87	-7,243,129.72	48.92%	
筹资活动产生的现金流量净额	-35,485,863.11	-75,891,359.36	53.24%	归还部分借款所致
现金及现金等价物净增加额	-208,778,235.75	-8,783,422.70	-2,276.96%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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						
过滤材料	115,826,852.24	83,653,245.91	27.78%	-17.08%	-16.32%	-0.65%
危固废处置	91,118,049.93	79,847,179.98	12.37%			
贸易	442,726,963.71	427,608,674.60	3.41%	358.93%	373.40%	-2.96%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	114,422,537.37	6.39%	321,538,799.90	16.89%	-10.50%	购买商品支付现金及偿还到期借款所致
应收账款	270,061,231.87	15.09%	259,027,346.56	13.61%	1.48%	
存货	280,219,888.01	15.65%	185,363,041.12	9.74%	5.91%	子公司备货增加所致
投资性房地产	15,334,399.98	0.86%	15,877,021.20	0.83%	0.03%	
固定资产	385,689,700.57	21.54%	399,944,558.97	21.01%	0.53%	
在建工程	864,168.49	0.05%	885,938.40	0.05%		
短期借款	278,217,578.36	15.54%	281,561,513.47	14.79%	0.75%	
长期借款	35,736,877.58	2.00%	45,082,409.49	2.37%	-0.37%	
一年内到期的非流动负债	19,586,215.83	1.09%	32,566,162.38	1.71%	-0.62%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 公司与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签署《最高额抵押合同》(编号: 厦集美农银抵押字(2017)第1227号), 以不动产(翔安区春光路1178号、1180号、1182号、1184号、1186号、1188号房产进行抵押担保, 担保的债权最高余额折合人民币7,304.80万元, 抵押担保期至2021年1月3日止。

(2) 公司与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签署《最高额抵押合同》(编号: 厦集美农银抵押字(2018)第002号), 以不动产(翔安区翔明路5号101、201、301、401室工业房产进行抵押担保, 担保的债权最高余额折合人民币782.64万元, 抵押担保期至2021年1月14日止。

(3) 公司子公司江西祥盛环保科技有限公司与赣州银行股份有限公司永丰支行签署抵押合同, 以江西祥盛持有的机器设备(原值53,348,760.90, 净值33,572,807.32)、赣(2016)永丰县不动产权第0001392-0001429号房产(原值37,250,760.54, 净值23,529,409.48)和土地(原值12,038,553.31, 净值9,583,921.21)作为抵押, 以及江西龙天有色金属有限公司、陈荣、廖育华、张炳国、陈万天作为担保人担保最高额1900万元的流动资金借款, 担保期至2020年10月23日(公告编号: 2019-226)。

(4) 公司之子公司佰瑞福从厦门国际银行股份有限公司厦门分行取得1,798.00万元借款, 担保期限至2022年05月08日止, 贷款利率为定价基准利率7.505%, 该笔借款由本公司、本公司之北京销售分公司以北京市朝阳区建国路93号院8号楼8层907号的房产及该房产相应的土地使用权、北京京驰资本管理有限公司以北京市东城区上龙西里42号楼2层2单元201号的房产及该房产相应的土地使用权提供全额连带责任保证(公告编号: 2019-195)。

(5) 公司子公司厦门佰瑞福环保科技有限公司与中国银行厦门翔安支行签署抵押合同, 以中创环保(新疆)科技有限公司厂房昌高字第00223644号不动产(原值10,644,458.27元, 净值8,411,339.83元), 昌高字第00223645号不动产(原值6,932,594.68元, 净值5,478,194.12元), 昌高字第00223646号不动产(原值6,207,945.62元, 净值4,905,570.26元)作为抵押, 以及王光辉、厦门中创环保科技股份有限公司作为担保人担保最高额1000万元的流动资金借款, 担保期至2021年6月25日(公告编号: 2020-133)。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,428,890.00	150,000.00	852.59%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门佰瑞福环保科技有限公司	子公司	环保工程、滤料	5000 万	157,224,708.54	67,610,917.35	18,377,687.23	-726,565.95	-517,368.27
中创环保(新疆)科技有限公司	子公司	节能环保、新材料技术开发、咨询等	3000 万	316,570,333.00	35,564,035.02	446,644,816.62	2,058,759.18	2,491,608.97
厦门三维丝供应链管理集团有限公司	子公司	国内货运代理；其他仓储业	6000 万	160,903,075.94	59,015,194.29	18,812,122.17	565,560.02	410,794.12
北京中创绿色城市环境服务有限公司	子公司	城市生活垃圾清扫、收集、运输	20000 万	68,983,142.14	66,130,856.05	3,134,135.87	-1,165,543.81	-1,165,543.81
文安县众鑫生物质供热有限公司	子公司	热力生产与供应	4000 万	208,801,100.26	-9,368,919.76	35,721,456.65	-10,957,435.11	-11,203,899.69
江西祥盛环保科技有限公司	子公司	含锌废物(HW23)、有色金属冶炼废物(HW48)处置、回收、销售；稀散金属回收、	4888 万	303,198,181.29	268,794,736.44	91,340,218.97	7,092,459.06	6,806,732.47

		销售						
--	--	----	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中创芯净(厦门)科技有限公司	投资设立	公司有意将空气净化业务布局从单一工业空气净化延伸到民用领域，民用空气净化和工业空气净化并举，同时，公司有意利用自身技术资源优势，将早前研发的民用空气净化产品尽早产业化。
中创芯净(美国)科技有限公司	投资设立	公司有意将空气净化业务布局从中国大陆延伸到美国，同时吸收美国有关空气净化领域先进的技术，引进高端技术人才，有助于更广阔地拓展国际市场。
中创瑞平（河南）环保科技有限公司	受让	实现对公司危固废业务的拓展。
江西进取环保科技有限公司	受让	实现对公司危固废业务的拓展。
合肥三维丝环保科技有限公司	注销	更好地推进公司战略发展和优化资源配置，降低经营管理成本。

主要控股参股公司情况说明

详见本节“主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况”及“第五节 重要事项”之“十七、公司子公司重大事项”。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、公司快速发展带来的管理风险

公司通过外延式发展，公司的在业务规模、资产规模、人员数量都得到快速增长的同时，公司在战略投资、运营管理、财务管理、内部控制、协同整合等方面也将面临更多的挑战。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。公司将进一步完善优化内部组织结构，不断完善管理公司制度和流程体系，加强内部控制和风险管理，促进企业业务版块之间的融合与协同，使公司管理更加科学化，全面提升公司管理水平。

2、子公司整合后运营风险。公司能否通过有效整合子公司，在既保证公司对子公司的控制力的同时，又能充分发挥其竞争优势，将会对公司发展产生重要影响来说至关重要。公司将坚持 整合的基本原则为“优势互补、产业升级”的整合基本原则，通过 具体的整合策略为“前端开放、后台统一；技术合作、渠道共享”的融合策略，因此公司的整合主要体现为实现

对子公司业务、技术、渠道、后台管理等方面的全面整合。因上半年新冠疫情爆发带来的影响，子公司江西祥盛存在无法如期完成业绩目标的风险，公司下半年将加大对其支持力度，协调整合公司资源，推动其业绩快速回升。

3、核心技术人员及核心技术流失的风险

公司一直加大研发投入，不断提升对研发实力，培养了一批技术人员的技术水平高和工作经验有着较高的要求丰富的研发人员，并对市场中的其他竞争对手形成技术优势壁垒；。如果发生技术研发队伍整体流失或核心技术泄密现象，将可能会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《保密协议》、《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，努力保证技术研发队伍的稳定。

4、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，对公司盈利水平影响明显。为应对原材料供应及价格变动风险，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，公司对持续优化原材料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合作关系，形成利益共享、风险共担的采购机制；对内，公司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。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.46%	2020 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 23 日	2020-017
2019 年度股东大会	年度股东大会	46.80%	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 12 日	2020-107
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.00%	2020 年 06 月 08 日	2020 年 06 月 08 日	2020-119

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	廖政宗	股权质押反担保	注 1	2019 年 10 月 16 日	作出承诺时至承诺履行完毕	未正常履行。详见注 5。
	廖政宗	股权质押反担保	注 2	2019 年 10 月 16 日	作出承诺时至承诺履行完毕	未正常履行。详见注 5。
资产重组时所作承诺	刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、孙玉萍、陈云阳、武瑞召、毕浩生、杨雪、王	重大资产重组承诺	注 3	2014 年 11 月 30 日	作出承诺时至承诺履行完毕	部分承诺未正常履行。详见注 5。

	晓红、陈茂云					
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	上海中创	股份增持承诺	注 4	2019 年 06 月 10 日	2019 年 6 月 10 日至 2019 年 12 月 9 日期间及其他承诺有效期内，后变更履行期限，延期至 2020 年 9 月 9 日	2020 年 7 月 8 日，增持承诺已履行完毕
承诺是否及时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	见注 5					

注 1:

鉴于:

- 1、廖政宗依法持有厦门珀挺 21.30%的股权。
- 2、三维丝同意为珀挺机械工业（厦门）有限公司（以下简称“厦门珀挺”）向银行申请授信人民币 2 亿元提供最高额连带责任保证担保。其中三维丝已与兴业银行股份有限公司厦门分行签订合同编号为兴银厦象支额保字 2019002 号的《最高额保证合同》，最高额连带保证担保额度为 1.3 亿元，厦门珀挺实际提取贷款 1.18 亿元，剩余担保额度未提取。
- 3、廖政宗同意按照本协议的约定向三维丝提供反担保。

三维丝与廖政宗签订《股权质押协议》，主要内容:

第一条 被担保债权

前述所担保的债权为三维丝就《最高额保证合同》约定之授信/借款本金向贷款方履行保证义务后所产生的对厦门珀挺的债权。

第二条 担保形式

- 1、廖政宗以其持有的厦门珀挺 21.30%的股权（“质押股权”）就被担保债权的清偿提供质押担保。
- 2、质押股权自本协议签署之日起所产生之全部股息、红利及其他利益视为质押股权之一部分。

第三条 担保范围

反担保的范围包括三维丝为履行《最高额保证合同》项下保证义务所支付的全部款项(包括但不限于借款本金、利息、罚金、遭受的任何损失)及三维丝实现质权的费用(包括但不限于诉讼费、律师费等)。

第四条 廖政宗的保证和承诺

- 1、廖政宗具有完全的民事权利能力和民事行为能力；廖政宗是质押股权的唯一合法拥有人。
- 2、廖政宗已取得一切必要的批准和授权签署并履行本协议。
- 3、未经三维丝事先书面同意，廖政宗不得转让质押股权，不得设立或允许存在任何可能影响三维丝权利和利益的任何其他质押或第三方权利。
- 4、将任何可能导致廖政宗对质押股权或其任何部分的权利产生影响的事件或收到的通知，以及对廖政宗履行本协议所设定

的任何保证、义务或担保可能产生影响的事件或收到的通知即时通知三维丝。

5、无论任何一方(包括第三方)是否就被担保债权向三维丝提供任何其他担保(包括但不限于保证、抵押、质押、保函、备用信用证等担保方式),本协议项下股权质押担保责任均不因此减免,三维丝均可直接要求廖政宗依照本协议约定在其担保责任范围内承担担保责任,而无须先要求其他担保人履行担保责任。

6、厦门珀挺有下列情形之一时,廖政宗应当提前 30 个工作日书面通知三维丝:

- (1) 实行股份制改造、联营、合并、兼并、分立、与外商合资合作等;
- (2) 经营范围和注册资本变更、股权变动;
- (3) 涉及重大经济纠纷;
- (4) 出质股权发生权属争议;
- (5) 破产、歇业、解散、被停业整顿、被吊销营业执照、被撤销;
- (6) 住所、电话、法定代表人等发生变更。

第五条 质权的行使

1、发生下列情形之一的,质权人可以提前处分出质股权,包括但不限于直接拍卖、变卖质押股权并以拍卖、变卖所得的价款优先受偿:

1.1 发生廖政宗违约的情形;

1.2 《最高额保证合同》履行期间厦门珀挺被宣告破产、被解散、擅自变更企业体制致使《最高额保证合同》项下债权落空、卷入或即将卷入重大的诉讼或仲裁程序及其他法律纠纷、发生其他足以影响其偿债能力或缺乏偿债诚意的行为等情况。

2、三维丝依据本协议处分质押股权时,廖政宗不得设置障碍,并应予以必要的协助,以确保三维丝实现其质权。

第六条 质权的设立登记

1、廖政宗应在本协议签署之日起 5 个工作日内准备、签署审批/备案/登记机关所要求的全部法律文件,并同三维丝向相关主管部门申请完成股权质押的批准/备案(如涉及)及质权设立登记。因相关主管部门审核要求补充提供资料的时间除外。

2、三维丝应在本协议项下的被担保债务清偿完毕后 2 日内配合廖政宗办理质押股权的解除质押登记手续。因三维丝无故不配合或恶意不作为导致廖政宗未能及时办理质押股权的解除质押登记的,构成三维丝违约,因此给廖政宗造成损失的,应赔偿廖政宗的全部损失。

第七条 违约责任

廖政宗违反任何约定,且经三维丝书面催告后 5 日内仍未改正的,均构成违约,因此给三维丝造成损失的,应赔偿三维丝的全部损失。

注 2:

鉴于:

1、廖政宗依法持有厦门珀挺的股权。

2、三维丝同意为珀挺机械工业(厦门)有限公司(以下简称“厦门珀挺”)向银行申请授信人民币 2 亿元提供最高额连带责任保证担保。其中三维丝已与兴业银行股份有限公司厦门分行签订合同编号为兴银厦象支额保字 2019002 号的《最高额保证合同》,最高额连带保证担保额度为 1.3 亿元,厦门珀挺实际提取贷款 1.18 亿元,剩余担保额度未提取。

3、廖政宗已将其持有的厦门珀挺 21.30%的股权质押给三维丝作为反担保;廖政宗同意按本协议的约定将其持有的厦门珀挺 38.70%的股权质押给三维丝作为追加反担保措施。

三维丝与廖政宗签订《股权质押协议》,主要内容:

第一条 被担保债权

前述所担保的债权为三维丝就《最高额保证合同》约定之授信/借款本息向贷款方履行保证义务后所产生的对厦门珀挺的债权。

第二条 担保形式

- 1、廖政宗以其持有的厦门珀挺 38.70%的股权(“质押股权”)就被担保债权的清偿提供质押担保。
- 2、质押股权自本协议签署之日起所产生之全部股息、红利及其他利益视为质押股权之一部分。

第三条 担保范围

反担保的范围包括三维丝为履行《最高额保证合同》项下保证义务所支付的全部款项(包括但不限于借款本金、利息、罚金、遭受的任何损失)及三维丝实现质权的费用(包括但不限于诉讼费、律师费等)。

第四条 廖政宗的保证和承诺

- 1、廖政宗具有完全的民事权利能力和民事行为能力；廖政宗是质押股权的唯一合法拥有人。
- 2、廖政宗已取得一切必要的批准和授权签署并履行本协议。
- 3、未经三维丝事先书面同意，廖政宗不得转让质押股权，不得设立或允许存在任何可能影响三维丝权利和利益的任何其他质押或第三方权利。
- 4、将任何可能导致廖政宗对质押股权或其任何部分的权利产生影响的事件或收到的通知，以及对廖政宗履行本协议所设定的任何保证、义务或担保可能产生影响的事件或收到的通知即时通知三维丝。
- 5、无论任何一方(包括第三方)是否就被担保债权向三维丝提供任何其他担保(包括但不限于保证、抵押、质押、保函、备用信用证等担保方式)，本协议项下股权质押担保责任均不因此减免，三维丝均可直接要求廖政宗依照本协议约定在其担保责任范围内承担担保责任，而无须先要求其他担保人履行担保责任。
- 6、厦门珀挺有下列情形之一时，廖政宗应当提前 30 个工作日书面通知三维丝：
 - (1)实行股份制改造、联营、合并、兼并、分立、与外商合资合作等；
 - (2)经营范围和注册资本变更、股权变动；
 - (3)涉及重大经济纠纷；
 - (4)出质股权发生权属争议；
 - (5)破产、歇业、解散、被停业整顿、被吊销营业执照、被撤销；
 - (6)住所、电话、法定代表人等发生变更。

第五条 质权的行使

- 1、发生下列情形之一的，质权人可以提前处分出质股权，包括但不限于直接拍卖、变卖质押股权并以拍卖、变卖所得的价款优先受偿：
 - 1.1 发生廖政宗违约的情形；
 - 1.2 《最高额保证合同》履行期间厦门珀挺被宣告破产、被解散、擅自变更企业体制致使《最高额保证合同》项下债权落空、卷入或即将卷入重大的诉讼或仲裁程序及其他法律纠纷、发生其他足以影响其偿债能力或缺乏偿债诚意的行为等情况。
- 2、三维丝依据本协议处分质押股权时，廖政宗不得设置障碍，并应予以必要的协助，以确保三维丝实现其质权。

第六条 质权的设立登记

- 1、廖政宗应在本协议签署之日起 5 个工作日内准备、签署审批/备案/登记机关所要求的全部法律文件，并同三维丝向相关主管部门申请完成股权质押的批准/备案(如涉及)及质权设立登记。因相关主管部门审核要求补充提供资料的时间除外。
- 2、三维丝应在本协议项下的被担保债务清偿完毕后 2 日内配合廖政宗办理质押股权的解除质押登记手续。因三维丝无故不配合或恶意不作为导致廖政宗未能及时办理质押股权的解除质押登记的，构成三维丝违约，因此给廖政宗造成损失的，应赔偿廖政宗的全部损失。

第七条 违约责任

廖政宗违反任何约定，且经三维丝书面催告后 5 日内仍未改正的，均构成违约，因此给三维丝造成损失的，应赔偿三维丝的全部损失。

注 3:

一、锁定期承诺

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

二、业绩承诺及补偿安排

(一) 业绩承诺金额

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

(二) 业绩补偿安排

如洛卡环保在业绩承诺期内未完成盈利目标，业绩承诺方同意向上市公司以本次交易中认购的股份全部补足，具体补偿公式如下：

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

(三) 资产减值测试及补偿

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

三、交易对方关于避免同业竞争的承诺

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

四、交易对方关于规范关联交易的承诺

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

注 4:

- 1、基于对公司发展前景的信心及长远投资价值的认可，同时为维护资本市场稳定，促进公司持续、健康发展，维护广大投资者利益，自 2019 年 6 月 10 日至 2019 年 12 月 9 日期间，上海中创及其一致行动人拟增持不少于公司总股本 10% 的股份。
- 2、实施增持计划过程中，上海中创及其一致行动人将遵守中国证监会和深圳证券交易所关于上市公司权益变动及股票买卖

敏感期等的相关规定。

3、增持计划实施期间，如公司发生派发红利、送红股、转增股本、增发新股或配股等股本除权、除息事项的，上海中创及其一致行动人将根据相关变动情况，对增持计划进行相应调整。

4、上海中创及其一致行动人承诺本次增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。

5、基于对公司未来持续发展的信心，上海中创及其一致行动人不排除在本次增持计划完成后的未来 6 个月内继续增持公司股份的可能性。

6、本次增持并非基于增持主体的特定身份；上海中创及其一致行动人如丧失相关身份时亦将继续实施本增持计划。

因受定期报告、业绩预告等因素影响及部分目标股份被忽然冻结等缘故，上海中创函告公司，称预计无法在既定期限内完成原增持计划；但基于对公司发展前景的信心及长远投资价值的认可，同时为维护资本市场稳定，促进公司持续、健康发展，维护广大投资者利益，上海中创及其一致行动人拟继续履行增持承诺，先后将增持计划的期限延长 6 个月和 3 个月，即延期至 2020 年 9 月 9 日。截止本报告披露之日，增持承诺已经完成。

注 5：【如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划】

（一）关于北京洛卡补偿事宜的说明

因北京洛卡未实现业绩承诺及计提减值准备，北京洛卡原股东刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、武瑞召、孙玉萍、毕浩生、杨雪、王晓红、陈茂云及彭娜等 12 人应将补偿股份合计 20,382,630 股无偿划转给公司股权登记日登记在册的除刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、武瑞召、孙玉萍、毕浩生、杨雪、王晓红、陈茂云及彭娜以外的其他股东，其他股东按其持有的股份数量占股权登记日公司扣除刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、武瑞召、孙玉萍、毕浩生、杨雪、王晓红、陈茂云及彭娜持有的股份数后的总股本的比例获赠股份，所产生税费由获赠方承担；即：由刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、武瑞召、孙玉萍、毕浩生、杨雪、王晓红、陈茂云及彭娜将等同于前述应补偿数量的股份赠送给股权登记日登记在册的除刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、武瑞召、孙玉萍、毕浩生、杨雪、王晓红、陈茂云及彭娜以外的其他股东。

依据《关于北京洛卡环保技术有限公司未实现业绩承诺及计提减值准备的补偿方案》（公告编号：2018-106），刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、武瑞召、孙玉萍、毕浩生、杨雪、王晓红、陈茂云及彭娜等 12 人应补偿的股份合计 20,382,630 股。

2018 年 7 月 4 日，武瑞召、杨雪、王晓红、毕浩生等 4 人出具《确认函》，明确同意无偿划出股份。

2019 年 7 月 1 日，公司披露《关于收到北京洛卡环保技术有限公司原股东业绩补偿民事判决书的公告》（公告编号：2019-100），法院一审判决刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、孙玉萍、陈茂云及彭娜等 8 人应将判决书确定的相应数量的股份无偿划转给判决生效之日（即股权登记日）登记在册的，除彭娜及刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、武瑞召、孙玉萍、毕浩生、杨雪、王晓红、陈茂云共 12 人以外的其他股东。其中，彭娜、孙玉萍未上诉；刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、陈茂云 6 人上诉。

2020 年 1 月 9 日，公司披露《关于收到北京洛卡环保技术有限公司原股东刘明辉等 6 人业绩补偿二审判决书的公告》（公告编号：2020-012），法院二审驳回刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、陈茂云 6 人的上诉请求。2020 年 4 月 22 日，公司披露了《关于收到刘明辉等人再审申请书的公告》（公告编号：2020-095），刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、陈茂云向最高人民法院申请再审，2020 年 6 月 18 日起，公司陆续收到前述 6 人再审申请被驳回的裁定书，最高人民法院判决公司胜诉（公告编号：2020-121、2020-122、2020-123）。

至本报告披露时，北京洛卡原股东彭娜、孙玉萍业绩补偿划转事宜已经办理完成，刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、陈茂云 6 人的业绩补偿划转事宜正着手办理，武瑞召、杨雪、王晓红、毕浩生 4 人补偿股份无偿划转事宜将尽快办理。

（二）资产置换协议相关承诺的说明

公司第四届董事会第九次会议（定期会议）、第四届监事会第九次会议（定期会议）、2019年第三次临时股东大会审议通过《关于资产置换暨关联交易的提案》、《关于与陈荣、张炳国、廖育华签署〈盈利预测补偿协议〉的提案》、《关于廖政宗向公司提供连带责任保证反担保暨关联交易的提案》、《关于廖政宗向公司提供股权质押反担保暨关联交易的提案》。

依据前述相关决议，公司（甲方）与乙方陈荣、张炳国、廖育华，丙方廖政宗，丁方李凉凉、周冬玲、周荣德、叶守斌、徐烈锋，戊方厦门珀挺，己方厦门坤拿商贸有限公司（简称“厦门坤拿”或“坤拿商贸”），庚方厦门上越投资咨询有限公司（简称“厦门上越”或“上越咨询”），辛方上海橙浩资产管理有限公司签订《资产置换协议》（公告编号：2019-146）。根据《资产置换协议》，公司向厦门珀挺提供 2 亿元的最高额保证担保（此前已经公司第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过）；关联自然人廖政宗向公司提供连带责任保证担保作为反担保并与公司签订《反担保协议》，并承诺在其按照《资产置换协议》的约定交割取得厦门珀挺股权后，将厦门珀挺 21.30%、38.70% 的股权（合计 60%）质押给公司作为反担保。

截至本报告披露日，厦门坤拿商贸有限公司（下称“坤拿商贸”）因资金安排等原因暂未按协议约定完成股票解质押及办理过户交割工作事项。在置换协议履行期间，因厦门珀挺在贷款申请过程中，贷款银行放款条件要求厦门珀挺的控股股东方需为廖政宗和陈荣风险控制要求，为保障厦门珀挺的正常稳定经营，陈荣将其所持有的厦门珀挺的股权间接转让给廖政宗，以使廖政宗为厦门珀挺的间接控股股东。在完成相关股权转让后，廖政宗将其所持永丰珀挺的股权质押给陈荣，并已经按照陈荣要求完成永丰珀挺股权质押登记。因廖政宗已将所持永丰珀挺的股权质押给陈荣作为置换协议的履约保障，未能履行相关承诺。上市公司将协调和推动各方共同努力推进置换协议的履行，相关方保证切实履行业绩补偿保障和反担保义务，顺利推进二次置换的完成，保障上市公司利益（公告编号：2020-096）。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

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

公司董事会认为，大华会计师事务所（特殊普通合伙）严格按照审慎性原则，为公司出具带有强调事项段的无保留意见审计报告（大华审字[2020]006885号）符合公司实际情况，公司董事会对该审计报告予以理解和认可，该事项的影响已经消除，上述事项不会对公司 2019年12月31日及以后的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量造成重大影响。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉刘明辉股权转让案	122.3	否	二审判决已生效	本案系公司与全资子公司北京洛卡环保技术有限公司原股东刘明辉的股权转让纠纷案,公司胜诉。届时如实现股份划转或补偿,系划转或补偿给 2020 年 1 月 17 日登记在案的除刘明辉、彭娜及朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、武瑞召、孙玉萍、毕浩生、杨雪、王晓红、陈茂云共 12 人之外的其他股东;现金分红收益应随补偿股份赠送(返还)给中创环保	判决已生效,正在办理股份划转手续	2020 年 01 月 09 日	公告编号: 2020-012
公司诉朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、陈茂云股权转让纠纷案	122.3	否	朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、陈茂云二审判决已生效	本案系公司与全资子公司北京洛卡环保技术有限公司原股东朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、陈茂云及彭娜的股权转让纠纷案,公司胜诉。届时如实现股份划转或补偿,系划转或补偿给 2020 年 1 月 17 日登记在案的除刘明辉、彭娜及朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、武瑞召、	朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、陈茂云判决已生效,正在办理股份划转手续	2020 年 01 月 09 日	公告编号: 2020-012

				孙玉萍、毕浩生、杨雪、王晓红、陈茂云共 12 人之外的其他股东；现金分红收益应随补偿股份赠送(返还)给中创环保			
刘明辉诉公司公司决议纠纷案	0	否	二审判决已生效	本案系公司与刘明辉的关于公司决议纠纷案，一审已于 2020 年 2 月 20 日判决，刘明辉提出上诉，二审驳回刘明辉上诉请求，公司胜诉	二审判决已生效	2020 年 06 月 01 日	公告编号：2020-118
公司与刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、陈茂云股权转让纠纷案	122.3	否	再审已判决	刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、陈茂云因不服二审判决，提出再审申请。再审裁定驳回前述 6 人再审申请，公司胜诉	二审判决为终审生效判决，正在办理股份划转手续	2020 年 04 月 22 日	公告编号：2020-095、2020-121、2020-122、2020-123

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大的诉讼事项汇总(作为原告起诉)	1,497.42	否	部分诉讼处于立案阶段、部分诉讼处于审理阶段、部分诉讼已于报告期内结案	本诉讼事项汇总对公司无重大影响	已回款 237.8 万元，另有部分结案事项正在申请强制执行中		
未达到重大的诉讼事项汇总(作为被告或第三人应诉)	5,948.85	部分是	部分诉讼处于审理阶段、部分诉讼已于报告期内结案	部分案件对方已撤诉，部分案件尚未判决，综合整体判断，本诉讼事项汇总对公司暂无重大影响	部分案件对方已撤诉，部分案件尚未判决。		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

公司控股股东为上海中创，王光辉、宋安芳夫妇为公司实际控制人。控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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。

5、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。

十四、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
珀挺机械工业(厦 门)有限公司	2019年04 月01日	20,000	2019年03月 06日	3,820	连带责任保 证	1.5年	否	是
珀挺机械工业(厦 门)有限公司	2019年04 月01日	20,000	2019年09月 22日	3,000	连带责任保 证	1年	否	是
珀挺机械工业(厦 门)有限公司	2019年04 月01日	20,000	2019年09月 24日	2,100	连带责任保 证	1年	否	是

珀挺机械工业(厦 门)有限公司	2019年04 月01日	20,000	2019年09月 25日	2,900	连带责任保 证	1年	否	是
报告期末已审批的对外担保额 度合计(A3)				报告期末实际对外担保余额 合计(A4)		11,820		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
厦门佰瑞福环保科 技有限公司	2020年05 月12日	6,000	2019年08月 05日	1,708.1	连带责任保 证	3年	否	否
中创环保(新疆)科 技有限公司	2020年05 月12日	5,000	2019年12月 30日	4,500	连带责任保 证	1年	否	否
厦门佰瑞福环保科 技有限公司	2020年05 月12日	6,000	2020年06月 26日	1,000	连带责任保 证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计(B1)		101,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计(B2)		1,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计(B3)		101,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计(B4)		7,208.1		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		101,000		报告期内担保实际发生额合 计(A2+B2+C2)		1,000		
报告期末已审批的担保额度合 计(A3+B3+C3)		101,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		19,028.1		
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				19.97%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

公司报告期内无日常经营重大合同。

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江西祥盛	二噁英	间接排放	1	回转窑窑尾	0.064	再生铜铝铅锌工业污染物排放标准（GB31574-2015）	/	/	无
江西祥盛	二氧化硫	间接排放	1	回转窑窑尾	30.7	再生铜铝铅锌工业污染物排放标准（GB31574-2015）	4.15	39.99	无
江西祥盛	氮氧化物	间接排放	1	回转窑窑尾	41.7	再生铜铝铅锌工业污染物排放标准（GB31574-2015）	5.64	52.12	无
江西祥盛	颗粒物	间接排放	1	回转窑窑尾	27	再生铜铝铅锌工业污染物排放标准（GB31574-2015）	4.08	7.998	无
江西祥盛	硫酸雾	间接排放	1	浸出净化车间	4.2	再生铜铝铅锌工业污染物排放标准（GB31574-2015）	0.014	/	无
江西祥盛	硫酸雾	间接排放	1	浸出净化车间	2.8	再生铜铝铅锌工业污染物排放标准	0.007	/	无

						(GB31574-2015)			
江西祥盛	氮氧化物	间接排放	1	锅炉车间	64	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	0.86	/	无
江西祥盛	颗粒物	间接排放	1	锅炉车间	69	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	0.72	/	无
江西祥盛	二氧化硫	间接排放	1	锅炉车间	23.7	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	0.29	/	无
江西祥盛	林格曼黑度	间接排放	1	锅炉车间	<1	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	/	/	无
江西祥盛	动植物油	间接排放	1	食堂侧	1.65	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	0.017	/	无
江西祥盛	pH 值	间接排放	1	食堂侧	6.87	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	/	/	无
江西祥盛	氨氮 (NH3-N)	间接排放	1	食堂侧	1.34	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	0.014	/	无
江西祥盛	悬浮物	间接排放	1	食堂侧	56.0	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	0.6	/	无
江西祥盛	五日生化需氧量	间接排放	1	食堂侧	18.9	污水综合排放标准 (GB8978-	0.2	/	无

						1996)			
江西祥盛	总磷（以 P 计）	间接排放	1	食堂侧	0.15	污水综合排放标准（GB8978-1996）	0.0015	/	无
江西祥盛	化学需氧量	间接排放	1	食堂侧	83.6	污水综合排放标准（GB8978-1996）	0.88	/	无
江西祥盛	总氮（以 N 计）	间接排放	1	食堂侧	3.7	污水综合排放标准（GB8978-1996）	0.04	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

- 1、回转窑污染防治。回转窑烟气经冷却系统冷却降温后，进入布袋除尘器进行除尘处理，除尘效率达到99.9%。为更好防治污染，进一步降低二氧化硫的排放浓度，减少项目二氧化硫的排放总量，在“烟道冷却+布袋除尘器”装置后增加1套脱硫装置（脱硫装置水循环使用，不外排），对布袋除尘器处理后的废气进一步采用双碱法脱硫装置进行脱硫，对二氧化硫的去除率在70%以上，对烟尘的去除率在40%以上。经过层层处理后，烟气最后通过内径为0.7米，高50米烟囱排放。
- 2、锅炉污染防治。锅炉采用陶瓷多管+水膜脱硫除尘器对锅炉烟气进行处理（脱硫装置水循环使用，不外排），除尘效率为93%，脱硫效率为78.6%、氮氧化物脱效率为20%。锅炉烟气处理达标后，通过一根35米高、出口内径为0.50m的排气筒排放。
- 3、酸雾污染防治。污染治理采用12个反应罐（浸出罐6个，净化罐6个）进行处理，然后每个罐设置一根15米高的排气筒排放。
- 4、生活废水污染防治。生活污水采用微动力生化处理，达标以后进行外排。

截至报告期末，以上各污染防治装置设施运行正常、处置有效。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》，按照国家规定开展了建设项目环境影响评价，落实环境影响评价制度，始终坚持环保“三同时”原则，并按核准要求开展经营活动。

突发环境事件应急预案

公司根据各项业务类型要求分别编制了突发环境事件应急预案，以预防突发环境事件为重点，不断完善突发环境事件的预警、处置及善后工作机制。突发环境事件应急预案在当地环保部门登记备案。

环境自行监测方案

公司依据环境自行监测指南的要求，制定自行监测方案，明确了检测点位及监测频次，并严格按照国家环境监测技术规范和环境监测管理规定的要求开展自行监测，所采用的自动监测设备已通过环保部门验收，定期进行数据比对监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫计划，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）公司治理

2020年4月1日，公司收到副总经理蔡伟龙先生的《辞职报告》。蔡伟龙先生因其个人原因，自2020年4月1日起辞去公司副总经理的职务，其辞职报告自送达董事会之日起生效；辞职后，蔡伟龙先生在公司及子公司均不再担任任何职务。（公告编号：2020-054）

2020年4月20日，公司召开第四届董事会第十七次会议，聘任杨新宇先生为公司副总经理。（公告编号：2020-083）

（二）对外担保

2020年4月20日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十七次会议及2020年5月12日召开的2019年度股东大会审议通过了《关于公司为合并报表范围内各子公司提供担保及各子公司互相担保的提案》。公司拟为各子公司的外部融资机构授信提供担保，并同意各子公司之间互相为外部融资机构授信提供担保，前述担保的总金额不超过壹拾亿壹仟万元人民币。子公司包括在决议有效期内新增的合并报表范围内子公司。决议的有效期为董事会会议及股东大会审议通过之日起至2020年年度股东大会召开之日止。在前述额度内发生的具体担保事项，授权董事长代表公司与外部融资机构签订相关担保协议等各类文件，无需再逐笔形成决议。（公告编号：2020-077）

公司对集团内各子公司担保余额为7,208.10万元，占最近一期经审计净资产总额的7.60%；对集团外公司担保余额为11,820万元，占最近一期经审计净资产总额的12.46%。至本报告期末，总担保余额为19,028.10万元，占最近一期经审计净资产总额的20.06%。无其他对外担保，无逾期对外担保情况。

（三）对外投资

公司于2020年2月2日召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司中创（厦门）芯净科技有限公司的提案》；公司全资子公司中创（厦门）芯净科技有限公司已办理完成工商登记手续。（公告编号：2020-021）

公司于2020年2月19日召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司中创芯净（美国）科技有限公司的提案》；公司全资子公司中创芯净（美国）科技有限公司已办理完成工商登记手续。（公告编号：2020-032）

2020年4月20日，公司召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过《关于注销公司子公司的提案》，决定注销公司子公司合肥三维丝环保科技有限公司、龙岩三维丝环境修复有限公司。（公告编号：2020-079）

(四) 关于以股权置换等方式转让厦门珀挺100%股权及收购江西祥盛51%股权二次置换的专项说明

公司与乙方陈荣、张炳国、廖育华（合称“乙方”），丙方廖政宗，丁方李凉凉、周冬玲、周荣德、叶守斌、徐烈锋（合称“丁方”），戊方厦门珀挺，己方厦门坤拿，庚方厦门上越，辛方上海橙浩资产管理有限公司（简称“上海橙浩”）签订《资产置换协议》进行相关交易。

1、主要交易内容包括两部分：(1)公司以其持有的厦门珀挺100%的股权置换乙方持有的江西祥盛环保科技有限公司（简称“江西祥盛”或“祥盛环保”）51%的股权（简称“首期置换”）；(2)乙方以其通过首期置换取得的厦门珀挺100%的股权置换取得坤拿商贸、上越咨询持有的三维丝相关股份。

2、根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华审字[2019]0010004号审计报告，至2019年5月31日，祥盛环保净资产(合并报表口径)为211,636,839.99元；根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华审字[2019]0010308号审计报告，至2019年5月31日，厦门珀挺净资产(合并报表口径)为176,431,468.88元。根据北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华评报字(2019)第1042号评估报告，于评估基准日2019年5月31日，祥盛环保100%股权评估值为90,450.00万元；根据北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华评报字(2019)第1041号评估报告，于评估基准日2019年5月31日，厦门珀挺100%股权评估值为46,310.00万元；参照前述评估值并经公司与乙方协商确定，祥盛环保51%股权的交易价格最终确认为46,000.00万元，厦门珀挺100%股权的交易价格最终确认为46,000.00万元。

3、乙方承诺祥盛环保在2020年度、2021年度、2022年度实现的净利润数分别不低于8,000万元、9,600万元、10,400万元，并将就实际实现净利润不足承诺净利润的部分向公司作出补偿；乙方承诺就祥盛环保在业绩承诺期届满后的资产减值作出补偿。

4、就2019年5月31日前厦门珀挺已计提的应付公司股利1亿元，厦门珀挺应当于公司董事会审议通过首期置换安排之日起10个工作日内以货币形式完成支付。

5、公司拟向厦门珀挺提供2亿元的最高额保证担保；廖政宗不可撤销地确认，廖政宗向公司提供连带责任保证担保作为反担保；在其按照《资产置换协议》的约定交割取得厦门珀挺21.30%的股权和38.70%的股权后，将该等股权质押给公司作为反担保并完成质权登记。

6、陈荣就其根据《资产置换协议》取得的公司股份作出限售承诺。

7、其他情况详见《资产置换协议》的约定。

作为交易的组成部分，公司拟与陈荣、张炳国、廖育华签署《盈利预测补偿协议》，廖政宗向公司提供连带责任保证反担保、股权质押反担保。

截至本报告披露日，公司已取得江西祥盛51%股权，完成首次置换。但因厦门坤拿、厦门上越未按《资产置换协议》的约定履行解除股票质押及过户义务，且部分股份被司法冻结，二次置换仍未完成。公司将继续督促相关方履行二次置换义务，维护上市公司及中小股东的利益。

(五) 关于持股5%以上股东上海中创完成增持承诺及成为公司控股股东的说明（报告期外）

2020年7月8日（报告期外），公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，上海中创受让罗红花女士10%股份过户已办理完成。过户登记完成后，上海中创持有公司股份75,748,696股，占公司总股份的19.65%；同时上海中创继续行使一致行动人丘国强委托的9.69%的上市公司股份表决权，上海中创合计拥有上市公司29.34%股份对应的表决权。上海中创成为公司控股股东，王光辉、宋安芳夫妇成为公司实际控制人。截至2020年7月8日，上海中创累计增持39,026,244股，占公司总股份的10.12%，上海中创及其一致行动人完成增持承诺（公告编号：2020-125、2020-126）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	69,905,905	18.13%	0	0	0	-11,581,478	-11,581,478	58,324,427	15.13%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	69,905,905	18.13%	0	0	0	-11,581,478	-11,581,478	58,324,427	15.13%
其中：境内法人持股	53,538,161	13.89%	0	0	0	-11,293,054	-11,293,054	42,245,107	10.96%
境内自然人持股	16,367,744	4.25%	0	0	0	-288,424	-288,424	16,079,320	4.17%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	315,584,538	81.87%	0	0	0	11,581,478	11,581,478	327,166,016	84.87%
1、人民币普通股	315,584,538	81.87%	0	0	0	11,581,478	11,581,478	327,166,016	84.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	385,490,443	100.00%	0	0	0	0	0	385,490,443	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）蔡伟龙离任后6个月内不得转让股票，锁定比例为100%；陈玲瑜离任后仍需遵守“虚拟任期”规定，每年不得转让超过其所持有的公司股份总数的25%。

（2）北京洛卡原股东彭娜、孙玉萍股份锁定期届满，于2020年1月17日解除限售股份288,850股，公司无限售股份增加，总

股本不变。

(3) 公司股东九州证券-招商银行-九州联增一期集合资产管理计划股份锁定期届满，于2020年3月27日解除限售股份11,293,054股，公司无限售股份增加，总股本不变。

(4) 法律法规另有规定或因其他情形，或前述人员另有承诺的，对相关规定和承诺仍予以遵守和履行。

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第八次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过《关于回购部分社会公众股的提案》，公司使用自有资金回购部分社会公众股。2019年9月11日公司以集中竞价方式首次实施回购股份，自首次回购至2019年12月31日，公司累计回购股份4,811,051股，占公司总股本的1.25%，成交最高价为6.70元/股，成交最低价为5.84元/股，支付的总金额为29,491,140.63元（不含交易费用）。至2020年2月12日，公司回购股份方案已经实施完毕。本次回购股份共计4,894,551股，约占公司总股本的1.27%，最高成交价为 6.70 元/股，最低成交价为 5.84 元/股，支付的总金额为 29,991,230.88 元(未含交易费用)。详见公告：2020-025。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨雪	344,388	0	0	344,388	重大资产重组发行股份购买资产	原定解除限售日期为2018年7月17日，因北京洛卡业绩承诺补偿之无偿划转股份事宜，股份仍未解禁
武瑞召	688,778	0	0	688,778	重大资产重组发行股份购买资产	原定解除限售日期为2018年7月17日，因北京洛

						卡业绩承诺补偿之无偿划转股份事宜，股份仍未解禁
王晓红	172,194	0	0	172,194	重大资产重组发行股份购买资产	原定解除限售日期为 2018 年 7 月 17 日，因北京洛卡业绩承诺补偿之无偿划转股份事宜，股份仍未解禁
孙玉萍	34,251	34,251	0	0	重大资产重组发行股份购买资产、业绩补偿股份无偿划转	已于 2020 年 1 月 17 日解除限售
彭娜	254,599	254,599	0	0	重大资产重组发行股份购买资产、业绩补偿股份无偿划转	已于 2020 年 1 月 17 日解除限售
刘明辉	9,190,804	0	0	9,190,804	重大资产重组发行股份购买资产	原定解除限售日期为 2018 年 7 月 17 日，因北京洛卡业绩承诺补偿之无偿划转股份事宜，股份仍未解禁
陈云阳	860,972	0	0	860,972	重大资产重组发行股份购买资产	原定解除限售日期为 2018 年 7 月 17 日，因北京洛卡业绩承诺补偿之无偿划转股份事宜，股份仍未解禁
陈茂云	172,194	0	0	172,194	重大资产重组发行股份购买资产	原定解除限售日期为 2018 年 7 月 17 日，因北京洛卡业绩承诺补偿之无偿划转股份事宜，股份仍未解禁
朱利民	2,152,432	0	0	2,152,432	重大资产重组发行股份购买资产	原定解除限售日期为 2018 年 7 月

						17 日，因北京洛卡业绩承诺补偿之无偿划转股份事宜，股份仍未解禁
曲景宏	860,972	0	0	860,972	重大资产重组发行股份购买资产	原定解除限售日期为 2018 年 7 月 17 日，因北京洛卡业绩承诺补偿之无偿划转股份事宜，股份仍未解禁
毕浩生	344,388	0	0	344,388	重大资产重组发行股份购买资产	原定解除限售日期为 2018 年 7 月 17 日，因北京洛卡业绩承诺补偿之无偿划转股份事宜，股份仍未解禁
马力	1,291,458	0	0	1,291,458	重大资产重组发行股份购买资产	原定解除限售日期为 2018 年 7 月 17 日，因北京洛卡业绩承诺补偿之无偿划转股份事宜，股份仍未解禁
厦门上越投资咨询有限公司	8,996,405	0	0	8,996,405	重大资产重组发行股份购买资产	原定解除限售日期为 2019 年 3 月 31 日；因办理业绩承诺补偿之股份划转事宜，其中 559,948 股已于 2019 年 2 月 15 日解除限售并无偿划转给公司董事会就股份补偿确定并公告的股权登记日登记在册的除厦门坤拿、厦门上越以外的其他股东；至本报告日，其余股份暂未解除

						限售
厦门坤拿商贸有限公司	33,248,702	0	0	33,248,702	重大资产重组发行股份购买资产	原定解除限售日期为 2019 年 3 月 31 日；因办理业绩承诺补偿之股份划转事宜，其中 2,069,444 股已于 2019 年 2 月 15 日解除限售并无偿划转给公司董事会就股份补偿确定并公告的股权登记日登记在册的除厦门坤拿、厦门上越以外的其他股东；至本报告日，其余股份暂未解除限售
九州证券—招商银行—九州联增一期集合资产管理计划	11,293,054	11,293,054	0	0	重大资产重组募集配套资金	已于 2020 年 3 月 27 日解除限售
蔡伟龙	8	0	503	511	高管锁定股	离职后 6 个月股份 100% 锁定
陈玲瑜	306	77	0	229	高管锁定股	虚拟任期内，离职 6 个月后，每年转让超过其所持有的公司股份总数的 25%
合计	69,905,905	11,581,981	503	58,324,427	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,394	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	------------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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	持有无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	15.01%	57,854,328	0	0	57,854,328	质押	57,810,600
							冻结	14,305,284
周口市城投园林绿化工程有限公司	国有法人	9.96%	38,412,742	0	0	38,412,742		
丘国强	境内自然人	9.69%	37,371,198	0	0	37,371,198	质押	37,084,900
上海中创凌兴能源科技集团有限公司	境内非国有法人	9.65%	37,199,652	0	0	37,199,652	质押	15,000,000
厦门坤拿商贸有限公司	境内非国有法人	8.75%	33,719,789	0	33,248,702	471,087	质押	33,238,900
							冻结	28,719,789
九州证券—招商银行—九州联增一期集合资产管理计划	其他	2.99%	11,541,473	0	0	11,541,473		
刘明辉	境内自然人	2.38%	9,190,854	0	9,190,804	50		
厦门上越投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.37%	9,123,871	0	8,996,405	127,466	质押	8,996,000
							冻结	8,996,000
崔永杰	境内自然人	1.88%	7,241,509	+2031623	0	7,241,509		
厦门三维丝环保股份有限公司回购专用证券账户	其他	1.25%	4,894,551	+83500	0	4,894,551		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	公司不存在战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情形。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、2018 年 5 月 14 日，公司股东丘国强先生和公司股东上海中创凌兴签署《表决权委托协议》，丘国强先生将其所持公司全部股份的股东权利（除收益权以外）委托上海中创凌兴行使，双方构成实质的一致行动关系。 2、2019 年 8 月 19 日，罗红花女士与周口城投签署《表决权委托协议》，罗红花女士将其所持有的三维丝 57,854,328 股股份（占公司总股本的 15.01%）所对应的表决权、提案权全部委托给周口城投行使，双方构成一致行动关系。							

	<p>3、2019 年 12 月 21 日，罗红花女士与上海中创签署《股份转让协议》，罗红花女士将其所持有的公司 57,854,328 股股份中的 38,549,044 股股份（占公司总股本的 10%）以协议转让的形式转让给上海中创。同日，罗红花女士与周口城投签订《表决权委托协议之解除协议》，约定在前述股份转让完成之日起，该部分股份对应的表决权委托自动终止，且在完成前述协议转让三维丝 38,549,044 股股份的同时，罗红花女士仍持有的三维丝 19,305,284 股股份(占上市公司总股本的 5.01%)对应的表决权不再委托给周口城投行使。解除协议以罗红花女士协议转让三维丝 38,549,044 股股份完成为生效条件，如罗红花女士未完成上述对上海中创 10%股份转让，则罗红花女士与周口城投原签署的《表决权委托协议》仍然有效。</p> <p>注：至 2020 年 7 月 8 日（报告期后），前述 10%股份过户转让已完成，因此罗红花女士与周口城投不再构成一致行动关系。</p>		
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	57,854,328	人民币普通股	57,854,328
周口市城投园林绿化工程有限公司	38,412,742	人民币普通股	38,412,742
丘国强	37,371,198	人民币普通股	37,371,198
上海中创凌兴能源科技集团有限公司	37,199,652	人民币普通股	37,199,652
九州证券—招商银行—九州联增一期集合资产管理计划	11,541,473	人民币普通股	11,541,473
崔永杰	7,241,509	人民币普通股	7,241,509
厦门三维丝环保股份有限公司回购专用证券账户	4,894,551	人民币普通股	4,894,551
中新广通控股有限公司	4,409,439	人民币普通股	4,409,439
王艳菊	2,993,901	人民币普通股	2,993,901
陈义勇	2,367,273	人民币普通股	2,367,273
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	<p>1、2018 年 5 月 14 日，公司股东丘国强先生和公司股东上海中创凌兴签署《表决权委托协议》，丘国强先生将其所持公司全部股份的股东权利(除收益权以外)委托上海中创凌兴行使，双方构成实质的一致行动关系。</p> <p>2、2019 年 8 月 19 日，罗红花女士与周口城投签署《表决权委托协议》，罗红花女士将其所持有的三维丝 57,854,328 股股份（占公司总股本的 15.01%）所对应的表决权、提案权全部委托给周口城投行使，双方构成一致行动关系。</p> <p>3、2019 年 12 月 21 日，罗红花女士与上海中创签署《股份转让协议》，罗红花女士将其所持有的公司 57,854,328 股股份中的 38,549,044 股股份（占公司总股本的 10%）以协议转让的形式转让给上海中创。同日，罗红花女士与周口城投签订《表决权委托协议之解除协议》，约定在前述股份转让完成之日起，该部分股份对应的表决权委托自动终止，且在完成前述协议转让三维丝 38,549,044 股股份的同时，罗红花女士仍持有的三维丝 19,305,284 股股份(占上市公司总股本的 5.01%)对应的表决权不再委托给周口城投行使。解除协议以罗红花女士协议转让三维丝 38,549,044 股股份完成为生效条件，</p>		

	<p>如罗红花女士未完成上述对上海中创 10% 股份转让，则罗红花女士与周口城投原签署的《表决权委托协议》仍然有效。</p> <p>注：至 2020 年 7 月 8 日（报告期后），前述 10% 股份过户转让已完成，因此罗红花女士与周口城投不再构成一致行动关系。</p>
<p>前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）</p>	<p>公司股东上海中创凌兴能源科技集团有限公司除通过普通证券账户持有 26,199,652 股外，还通过长城国瑞证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,000,000 股，实际合计持有 37,199,652 股。</p> <p>公司股东王艳菊除通过普通证券账户持有 216,695 股外，还通过中天证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,777,206 股，实际合计持有 2,993,901 股。</p>

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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
杨新宇	副总经理	聘任	2020 年 04 月 22 日	为了更好地发挥公司经营管理层的积极作用，聘任杨新宇为公司副总经理
蔡伟龙	副总经理	解聘	2020 年 04 月 01 日	因个人原因辞去公司副总经理职位

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门中创环保科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	114,422,537.37	321,538,799.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	270,061,231.87	259,027,346.56
应收款项融资	164,653,459.86	136,782,559.58
预付款项	109,775,127.67	136,230,928.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,698,707.82	43,784,736.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	280,219,888.01	185,363,041.12

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,054,004.06	5,215,234.97
流动资产合计	991,884,956.66	1,087,942,647.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	8,533,395.98	8,472,707.19
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,334,399.98	15,877,021.20
固定资产	385,689,700.57	399,944,558.97
在建工程	864,168.49	885,938.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	47,644,435.67	49,096,981.55
开发支出		
商誉	334,740,072.66	334,740,072.66
长期待摊费用	290,999.13	382,369.47
递延所得税资产	5,202,084.32	5,031,469.34
其他非流动资产		841,823.36
非流动资产合计	798,299,256.80	815,272,942.14
资产总计	1,790,184,213.46	1,903,215,590.03
流动负债：		
短期借款	278,217,578.36	281,561,513.47
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,000,000.00	2,150,225.00

应付账款	177,484,255.54	162,031,713.57
预收款项		176,963,398.70
合同负债	94,250,956.02	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,867,543.45	23,882,468.12
应交税费	15,328,617.27	17,427,233.97
其他应付款	46,253,805.02	41,286,454.20
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	19,586,215.83	32,566,162.38
其他流动负债	600,000.00	13,575,428.17
流动负债合计	648,588,971.49	751,444,597.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	35,736,877.58	45,082,409.49
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	376,409.14	
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,082,801.00	5,180,000.00
递延收益	14,495,358.06	16,276,442.75
递延所得税负债	2,233,770.11	2,344,809.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,925,215.89	68,883,662.18
负债合计	703,514,187.38	820,328,259.76
所有者权益：		

股本	385,490,443.00	385,490,443.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	942,577,285.24	941,682,520.65
减：库存股	29,999,910.55	29,499,665.63
其他综合收益	511.75	-30,439.53
专项储备		
盈余公积	22,676,006.21	22,676,006.21
一般风险准备		
未分配利润	-367,985,718.04	-371,988,480.90
归属于母公司所有者权益合计	952,758,617.61	948,330,383.80
少数股东权益	133,911,408.47	134,556,946.47
所有者权益合计	1,086,670,026.08	1,082,887,330.27
负债和所有者权益总计	1,790,184,213.46	1,903,215,590.03

法定代表人：王光辉

主管会计工作负责人：徐秀丽

会计机构负责人：汪华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	28,112,024.90	106,687,180.65
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	171,094,393.30	160,313,573.77
应收款项融资	4,996,680.00	16,352,505.00
预付款项	38,863,737.75	22,600,595.16
其他应收款	303,047,237.38	250,922,923.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货	76,432,707.30	65,955,888.31
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	622,546,780.63	622,832,666.63
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	715,329,811.23	639,309,811.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	106,254,046.83	115,816,011.44
在建工程		21,769.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,465,430.96	4,640,338.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	216,509.83	281,589.73
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	826,265,798.85	760,069,520.89
资产总计	1,448,812,579.48	1,382,902,187.52
流动负债：		
短期借款	95,111,750.00	107,175,419.44
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,000,000.00	2,150,225.00
应付账款	64,213,186.62	56,056,043.07
预收款项		41,430,217.40
合同负债	48,993,587.49	
应付职工薪酬	6,412,730.16	13,898,630.48
应交税费	7,203,583.80	3,415,962.99

其他应付款	221,201,316.92	141,320,640.27
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	18,306,779.89	17,712,929.30
其他流动负债	600,000.00	4,192,800.00
流动负债合计	463,042,934.88	387,352,867.95
非流动负债：		
长期借款	19,554,877.58	28,859,177.85
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,082,801.00	5,180,000.00
递延收益	13,716,191.57	15,472,276.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,353,870.15	49,511,454.09
负债合计	498,396,805.03	436,864,322.04
所有者权益：		
股本	385,490,443.00	385,490,443.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	822,874,749.87	821,979,985.28
减：库存股	29,999,910.55	29,499,665.63
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,676,006.21	22,676,006.21
未分配利润	-250,625,514.08	-254,608,903.38
所有者权益合计	950,415,774.45	946,037,865.48
负债和所有者权益总计	1,448,812,579.48	1,382,902,187.52

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	701,546,403.60	394,132,130.70
其中：营业收入	701,546,403.60	394,132,130.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	706,562,784.19	447,544,863.73
其中：营业成本	641,352,238.98	344,902,762.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,893,890.63	4,451,697.74
销售费用	12,947,229.29	26,512,436.86
管理费用	26,917,247.72	49,342,037.17
研发费用	13,119,858.04	14,685,439.11
财务费用	8,332,319.53	7,650,490.77
其中：利息费用	7,279,883.62	7,597,222.27
利息收入	368,899.79	589,201.32
加：其他收益	7,463,074.39	3,930,868.74
投资收益（损失以“-”号填列）	-408,890.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,164,740.98	2,858,228.36
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-35,851.56	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	3,166,693.22	-46,623,635.93
加: 营业外收入	91,208.03	1,602,930.45
减: 营业外支出	1,072,949.71	138,477.86
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	2,184,951.54	-45,159,183.34
减: 所得税费用	-263,131.98	-3,828,199.14
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,448,083.52	-41,330,984.20
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	2,448,083.52	-41,330,984.20
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	4,002,762.86	-38,036,780.24
2.少数股东损益	-1,554,679.34	-3,294,203.96
六、其他综合收益的税后净额	60,688.79	2,497,402.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	30,951.28	2,497,402.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	30,951.28	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	30,951.28	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		2,497,402.00

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		2,497,402.00
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	29,737.51	
七、综合收益总额	2,508,772.31	-38,833,582.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,033,714.14	-35,539,378.24
归属于少数股东的综合收益总额	-1,524,941.83	-3,294,203.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0105	-0.10
（二）稀释每股收益	0.0105	-0.10

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

法定代表人：王光辉

主管会计工作负责人：徐秀丽

会计机构负责人：汪华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	121,560,060.39	130,256,303.35
减：营业成本	83,284,745.60	92,247,308.11
税金及附加	803,684.11	1,084,582.02
销售费用	10,653,418.31	13,812,275.62
管理费用	12,094,092.50	13,259,837.99
研发费用	5,904,430.90	6,039,249.20
财务费用	3,874,958.65	4,934,769.53
其中：利息费用	4,069,368.86	4,958,288.45
利息收入	274,773.85	35,159.30

加：其他收益	3,450,591.58	1,949,371.30
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,438,114.83	100,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-226,288.58	1,471,683.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-136,268,500.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,730,918.49	-33,969,164.28
加：营业外收入	48,052.81	70,740.00
减：营业外支出	795,582.00	1,353.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,983,389.30	-33,899,778.24
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,983,389.30	-33,899,778.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,983,389.30	-33,899,778.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	3,983,389.30	-33,899,778.24
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	892,308,841.00	1,023,164,717.65
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,224,806.75	325,776.57
收到其他与经营活动有关的现金	15,514,392.33	15,343,043.42
经营活动现金流入小计	911,048,040.08	1,038,833,537.64
购买商品、接受劳务支付的现金	978,023,160.68	845,745,539.50
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		
拆出资金净增加额		
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	51,835,841.87	74,783,375.76
支付的各项税费	22,492,874.47	21,723,309.86
支付其他与经营活动有关的现金	28,304,186.84	22,436,739.54
经营活动现金流出小计	1,080,656,063.86	964,688,964.66
经营活动产生的现金流量净额	-169,608,023.78	74,144,572.98
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,062,031.27	7,093,129.72
投资支付的现金	408,890.00	150,000.00
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	228,972.60	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,699,893.87	7,243,129.72
投资活动产生的现金流量净额	-3,699,893.87	-7,243,129.72

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	356,199,672.80	229,260,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,074,505.90	45,512,261.80
筹资活动现金流入小计	357,274,178.70	274,772,261.80
偿还债务支付的现金	365,496,916.96	326,607,033.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,279,883.62	7,597,222.27
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	19,983,241.23	16,459,365.34
筹资活动现金流出小计	392,760,041.81	350,663,621.16
筹资活动产生的现金流量净额	-35,485,863.11	-75,891,359.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,545.01	206,493.40
五、现金及现金等价物净增加额	-208,778,235.75	-8,783,422.70
加：期初现金及现金等价物余额	313,079,163.93	166,195,653.88
六、期末现金及现金等价物余额	104,300,928.18	157,412,231.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	111,283,399.83	188,673,599.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	92,255,940.18	30,180,515.70
经营活动现金流入小计	203,539,340.01	218,854,114.71
购买商品、接受劳务支付的现金	102,537,273.63	163,199,042.59
支付给职工以及为职工支付的现金	27,436,212.44	25,925,908.94
支付的各项税费	4,426,483.29	7,228,220.52
支付其他与经营活动有关的现金	54,516,911.51	31,266,553.56
经营活动现金流出小计	188,916,880.87	227,619,725.61

经营活动产生的现金流量净额	14,622,459.14	-8,765,610.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		750,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		750,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,986.00	
投资支付的现金	62,820,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	62,932,986.00	
投资活动产生的现金流量净额	-62,932,986.00	750,000.00
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	80,000,000.00	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		25,165,962.35
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	185,165,962.35
偿还债务支付的现金	100,710,449.68	177,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,069,368.86	4,958,288.45
支付其他与筹资活动有关的现金	1,082,000.00	273,465.00
筹资活动现金流出小计	105,861,818.54	182,631,753.45
筹资活动产生的现金流量净额	-25,861,818.54	2,534,208.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,436.16	14,358.24
五、现金及现金等价物净增加额	-74,156,909.24	-5,467,043.76
加：期初现金及现金等价物余额	100,889,039.69	16,008,253.59
六、期末现金及现金等价物余额	26,732,130.45	10,541,209.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	385,490,443.00				941,682,520.65	29,499,665.63	-30,439.53		22,676,006.21		-371,988,480.90		948,330,383.80	134,556,946.47	1,082,887,330.27
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	385,490,443.00				941,682,520.65	29,499,665.63	-30,439.53		22,676,006.21		-371,988,480.90		948,330,383.80	134,556,946.47	1,082,887,330.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					894,764.59	500,244.92	30,951.28				4,002,762.86		4,428,233.81	-645,538.00	3,782,695.81
（一）综合收益总额											4,002,762.86		4,002,762.86	-1,554,679.34	2,448,083.52
（二）所有者投入和减少资本						500,244.92							-500,244.92	879,403.83	379,158.91
1．所有者投入的普通股						500,244.92							-500,244.92		-500,244.92
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														879,403.83	879,403.83

														3.83	3.83
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他				894,764.59	29,999,910.55	30,951,511.75		22,676,006.21		-367,985,718.04	925,715.87	29,737,511.61	955,453.38		
四、本期期末余额	385,490,443.00			942,577,285.24	29,999,910.55	511,751,175.00		22,676,006.21		-367,985,718.04	925,715.87	133,911,408.47	1,086,670.02	6.08	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	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	其他	小计	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	385,490,443.00				914,951,852.74		39,125.55		22,676,006.21		-351,862,782.53		971,294,644.97	4,483,653.60	975,778,298.57
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	385,490,443.00				914,951,852.74		39,125.55		22,676,006.21		-351,862,782.53		971,294,644.97	4,483,653.60	975,778,298.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,497,402.00				-38,036,780.24		-35,539,378.24	-3,294,203.96	-38,833,582.20
（一）综合收益总额							2,497,402.00				-38,036,780.24		-35,539,378.24	-3,294,203.96	-38,833,582.20
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															
1. 提取盈余公															

积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	385,490,443.00			914,951,852.74		2,536,527.55		22,676,006.21		-389,899,562.77		935,755,266.73	1,189,449.64	936,944,716.37	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年年末余额	385,490,443.00				821,979,985.28	29,499,665.63			22,676,006.21	-254,608,903.38		946,037,865.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	385,490,443.00				821,979,985.28	29,499,665.63			22,676,006.21	-254,608,903.38		946,037,865.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					894,764.59	500,244.92				3,983,389.30		4,377,908.97
（一）综合收益总额										3,983,389.30		3,983,389.30
（二）所有者投入和减少资本						500,244.92						-500,244.92
1．所有者投入的普通股						500,244.92						-500,244.92
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												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					894,764.59							894,764.59
四、本期期末余额	385,490,443.00				822,874,749.87	29,999,910.55			22,676,006.21	-250,625,514.08		950,415,774.45

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	385,490,443.00				932,034,966.55				22,676,006.21	-153,016,570.56		1,187,184,845.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	385,490,443.00				932,034,966.55				22,676,006.21	-153,016,570.56		1,187,184,845.20
三、本期增减变										-33,899.7		-33,899,778

动金额(减少以“—”号填列)										78.24		.24
(一)综合收益总额										-33,899,778.24		-33,899,778.24
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	385,490,443.00			932,034,966.55				22,676,006.21	-186,916,348.80			1,153,285,066.96

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

厦门中创环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），更名前为厦门三维丝环保股份有限公司。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。公司统一社会信用代码：91350200705466767W。2010年2月在深圳证券交易所上市。

根据本公司2011年度第一次临时股东大会决议审议通过的《关于〈厦门三维丝环保股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划（草案）（修订稿）〉及其摘要的方案》，本公司向王荣聪等35名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10,762,155.00股购买北京洛卡环保技术有限公司股权，本次发行股份后，注册资本增至人民币壹亿陆仟零伍拾贰万贰仟壹佰伍拾伍元整。

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

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

增至人民币叁亿贰仟玖佰叁拾贰万贰仟捌佰玖拾元整。

根据本公司2015年第四次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准厦门三维丝环保股份有限公司向厦门坤拿商贸有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]180号）核准：本公司向厦门坤拿商贸有限公司发行35,318,146.00股股份、向厦门上越投资咨询有限公司发行9,556,353.00股股份购买相关资产。本次发行股份后，注册资本增至人民币叁亿柒仟肆佰壹拾玖万柒仟叁佰捌拾玖元整。

根据本公司2015年第四次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准厦门三维丝环保股份有限公司向厦门坤拿商贸有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]180号）核准，本公司于2016年10月11日向特定投资者定价发行人民币普通股（A股）11,293,054.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币17.71元，合计增加股本人民币199,999,986.34元。本次发行股份后，注册资本增至人民币叁亿捌仟伍佰肆拾玖万零肆佰肆拾叁元。

截至2020年6月30日，本公司累计发行股本总数385,490,443.00股，公司注册资本为人民币叁亿捌仟伍佰肆拾玖万零肆佰肆拾叁元整。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司和分子公司的主要产品和服务为其他通用设备制造业；其他质检技术服务；特种设备的维修；特种设备的改造；特种设备的安装；特种设备检验检测；非织造布制造；其他非家用纺织制成品制造；其他未列明制造业(不含须经许可审批的项目)；纺织品、针织品及原料批发；经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录)，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(不另附进出口商品目录)，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；工程和技术研究和试验发展；环境保护监测；工程管理服务；专业化设计服务；其他未列明专业技术服务业(不含须经许可审批的事项)；大气污染治理；钢结构工程施工；其他未列明建筑安装业等。所属行业：环境保护专用设备制造业。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2020年8月25日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共21户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
厦门佰瑞福环保科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中创环保（新疆）科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中油三维丝石化（大连）有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
沈阳中创环保科技有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
厦门三维丝供应链管理有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
厦门中创水务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
龙岩三维丝环境修复有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
天津中创环保设备有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
香港三维丝经贸有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
厦门三维丝过滤技术有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
重庆三维丝过滤技术有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
上海三维丝环保工程有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
文安县众鑫生物质供热有限公司	控股子公司	2	60.00	60.00
北京中创绿色城市环境服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
河南中创城市服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

江西祥盛环保科技有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
江西利欣资源利用有限公司	控股子公司	3	51.00	51.00
中创芯净（厦门）科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中创芯净（美国）科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中创瑞平（河南）环保科技有限公司	控股子公司	2	75.00	75.00
江西进取环保科技有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注九、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加4户，减少1户，其中：

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

名称	变更原因
中创芯净（厦门）科技有限公司	投资设立
中创芯净（美国）科技有限公司	投资设立
中创瑞平（河南）环保科技有限公司	投资设立
江西进取环保科技有限公司	非同一控制下企业合并

2.本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
合肥三维丝环保科技有限公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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。

(2) 同一控制下的企业合并

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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本

公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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单独主体）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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司

或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

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

A 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。

B 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：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 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

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率【或：当期平均汇率、加权平均汇率、或其他方法确定的即期汇率的近似汇率】作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

A 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

a) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

b) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

B 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

C 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

D 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

E 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

a) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

b) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

a) 能够消除或显著减少会计错配。

b) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

② 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，

按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- A) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- B) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- C) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- A) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- B) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

①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：

- A) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- B) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期

资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- A) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- C) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- D) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- A) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- B) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- C) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ① 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ② 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10.（6）金融工具减值。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10.（6）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	按类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
无风险组合	合并范围内子公司的应收款项	不计提坏账

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10.（6）金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	按类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
无风险组合	合并范围内子公司的其他应收款项	不计提坏账

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价。

(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、包装物以及其他周转材料采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	按类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

22、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（4）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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

在合并财务报表中，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，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。

（5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；参与被投资单位财务和经营政策制定过程；与被投资单位之间发生重要交易；向被投资单位派出管理人员；向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资

性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

2、固定资产初始计量本公司固定资产按成本进行初始计量。① 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。② 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。③ 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。④ 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(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、20	5.00%	4.75%、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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。② 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的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。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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：

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；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、非专利技术和软件。

①无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

A 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	备注
----	-----------	----

土地使用权	实际使用年限	预期使用年限
专利权	5-10	预期使用年限
软件	5	预期使用年限

B 使用寿命不确定的无形资产

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。本公司无寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资

产组组合。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。

32、长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（2）摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费支出	5年	直线法

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格；期权的有效期；标的股份的现行价格；股价预计波动率；股份的预计股利；期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。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。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适

用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1.该交易不是企业合并；2.交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①经营租入资产

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经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、24固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《关于修订印发的通知》(财会[2017]22 号)(简称“新收入准则”),新准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则,其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则,非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行新收入准则;由于上述会计准则修订,原采用的相关会计政策进行相应调整。	公司第四届董事会第十八次会议	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位:元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	321,538,799.90	321,538,799.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	259,027,346.56	259,027,346.56	
应收款项融资	136,782,559.58	136,782,559.58	
预付款项	136,230,928.96	136,230,928.96	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	43,784,736.80	43,784,736.80	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	185,363,041.12	185,363,041.12	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,215,234.97	5,215,234.97	
流动资产合计	1,087,942,647.89	1,087,942,647.89	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	8,472,707.19	8,472,707.19	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	15,877,021.20	15,877,021.20	
固定资产	399,944,558.97	399,944,558.97	
在建工程	885,938.40	885,938.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	49,096,981.55	49,096,981.55	
开发支出			
商誉	334,740,072.66	334,740,072.66	

长期待摊费用	382,369.47	382,369.47	
递延所得税资产	5,031,469.34	5,031,469.34	
其他非流动资产	841,823.36	841,823.36	
非流动资产合计	815,272,942.14	815,272,942.14	
资产总计	1,903,215,590.03	1,903,215,590.03	
流动负债：			
短期借款	281,561,513.47	281,561,513.47	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,150,225.00	2,150,225.00	
应付账款	162,031,713.57	162,031,713.57	
预收款项	176,963,398.70		-176,963,398.70
合同负债		156,604,777.61	156,604,777.61
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23,882,468.12	23,882,468.12	
应交税费	17,427,233.97	37,785,855.06	20,358,621.09
其他应付款	41,286,454.20	41,286,454.20	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	32,566,162.38	32,566,162.38	
其他流动负债	13,575,428.17	13,575,428.17	
流动负债合计	751,444,597.58	751,444,597.58	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	45,082,409.49	45,082,409.49	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,180,000.00	5,180,000.00	
递延收益	16,276,442.75	16,276,442.75	
递延所得税负债	2,344,809.94	2,344,809.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	68,883,662.18	68,883,662.18	
负债合计	820,328,259.76	820,328,259.76	
所有者权益：			
股本	385,490,443.00	385,490,443.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	941,682,520.65	941,682,520.65	
减：库存股	29,499,665.63	29,499,665.63	
其他综合收益	-30,439.53	-30,439.53	
专项储备			
盈余公积	22,676,006.21	22,676,006.21	
一般风险准备			
未分配利润	-371,988,480.90	-371,988,480.90	
归属于母公司所有者权益合计	948,330,383.80	948,330,383.80	
少数股东权益	134,556,946.47	134,556,946.47	
所有者权益合计	1,082,887,330.27	1,082,887,330.27	
负债和所有者权益总计	1,903,215,590.03	1,903,215,590.03	

调整情况说明

根据新收入准则规定，自 2020 年 1 月 1 日起，公司将预收款项调整至合同负债核算并列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	106,687,180.65	106,687,180.65	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	160,313,573.77	160,313,573.77	
应收款项融资	16,352,505.00	16,352,505.00	
预付款项	22,600,595.16	22,600,595.16	
其他应收款	250,922,923.74	250,922,923.74	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	65,955,888.31	65,955,888.31	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	622,832,666.63	622,832,666.63	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	639,309,811.23	639,309,811.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	115,816,011.44	115,816,011.44	
在建工程	21,769.91	21,769.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,640,338.58	4,640,338.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	281,589.73	281,589.73	

递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	760,069,520.89	760,069,520.89	
资产总计	1,382,902,187.52	1,382,902,187.52	
流动负债：			
短期借款	107,175,419.44	1,382,902,187.52	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,150,225.00	2,150,225.00	
应付账款	56,056,043.07	56,056,043.07	
预收款项	41,430,217.40		-41,430,217.40
合同负债		36,663,909.20	36,663,909.20
应付职工薪酬	13,898,630.48	13,898,630.48	
应交税费	3,415,962.99	8,182,271.19	4,766,308.20
其他应付款	141,320,640.27	141,320,640.27	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	17,712,929.30	17,712,929.30	
其他流动负债	4,192,800.00	4,192,800.00	
流动负债合计	387,352,867.95	387,352,867.95	
非流动负债：			
长期借款	28,859,177.85	28,859,177.85	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,180,000.00	5,180,000.00	
递延收益	15,472,276.24	15,472,276.24	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	49,511,454.09	49,511,454.09	
负债合计	436,864,322.04	436,864,322.04	
所有者权益：			
股本	385,490,443.00	385,490,443.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	821,979,985.28	821,979,985.28	
减：库存股	29,499,665.63	29,499,665.63	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22,676,006.21	22,676,006.21	
未分配利润	-254,608,903.38	-254,608,903.38	
所有者权益合计	946,037,865.48	946,037,865.48	
负债和所有者权益总计	1,382,902,187.52	1,382,902,187.52	

调整情况说明

根据新收入准则规定，自 2020 年 1 月 1 日起，公司将预收款项调整至合同负债核算并列报。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

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	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

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
厦门中创环保科技股份有限公司	15%
厦门佰瑞福环保科技有限公司	15%
天津中创环保设备有限公司	25%
中创环保（新疆）科技有限公司	25%
厦门中创水务有限公司	25%
沈阳中创环保科技有限公司	25%
厦门三维丝供应链管理有限公司	25%
香港三维丝经贸有限公司	16.5%
文安县众鑫生物质供热有限公司	25%
龙岩三维丝环境修复有限公司	25%
厦门三维丝过滤技术有限公司	25%
重庆三维丝过滤技术有限公司	25%
上海三维丝环保工程有限公司	25%
北京中创绿色城市环境服务有限公司	25%
河南中创城市服务有限公司	25%
中油三维丝石化（大连）有限公司	25%
江西祥盛环保科技有限公司	15%
江西利欣资源利用有限公司	25%
中创芯净（厦门）科技有限公司	25%
中创瑞平（河南）环保科技有限公司	25%
江西进取环保科技有限公司	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2018年12月3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：GR201835100540），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2020年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

（2）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，子公司厦门佰瑞福环保技术有限公司于2017年10月10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：GR201735100241），认定有效期为3年。目前公司已通过高新复审，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，2020上半年暂按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，子公司江西祥盛环保科技有限公司于2018年11月通过高新技术企业认定，（证书编号：GR201836000832），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，2020年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(4) 根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知(财税(2015)78号)》，子公司江西祥盛环保科技有限公司利用废催化剂、电解废弃物、湿法泥、熔炼渣等提炼金属锌及化合物产生增值税享受即征即退30%、污泥处理处置劳务产生增值税享受即征即退 70%的优惠政策。

(5) 子公司江西祥盛环保科技有限公司以《资源综合利用企业所得税优惠目录》(以下简称《目录》)中所列资源为主要原材料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得时，减按 90%计入当年收入总额。

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	11,688.04	3,893.54
银行存款	104,289,240.14	303,110,294.36
其他货币资金	10,121,609.19	18,424,612.00
合计	114,422,537.37	321,538,799.90

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	6,000,000.00	5,000,000.00
履约保证金	4,121,519.74	3,424,277.63
股票回购专款	89.45	334.37
合计	10,121,609.19	8,424,612.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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
----	------	------

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	36,535,102.24	11.22%	25,455,336.48	69.67%	11,079,765.76	42,805,751.38	13.56%	28,652,707.09	66.94%	14,153,044.29
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	289,112,543.77	88.78%	30,131,077.66	10.42%	258,981,466.11	272,761,805.26	86.44%	27,887,502.99	10.22%	244,874,302.27
其中：										
账龄组合	289,112,543.77	88.78%	30,131,077.66	10.42%	258,981,466.11	272,761,805.26	86.44%	27,887,502.99	10.22%	244,874,302.27
合计	325,647,646.01	100.00%	55,586,414.14	17.07%	270,061,231.87	315,567,556.64	100.00%	56,540,210.08	17.92%	259,027,346.56

按单项计提坏账准备：25,455,336.48

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南省郑锅环保有限公司	19,662.00	19,662.00	100.00%	存在减值迹象
河南卓诚环保科技有限公司	21,528.00	21,528.00	100.00%	存在减值迹象
鞍山北方工业锅炉设备有限公司	44,886.00	44,886.00	100.00%	存在减值迹象
江苏维尔思环境工程有限公司	52,313.00	31,387.80	60.00%	存在减值迹象
桓台县唐山热电有限公司	54,740.00	54,740.00	100.00%	存在减值迹象
松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司	55,200.00	55,200.00	100.00%	存在减值迹象
山东全能环保科技有限公司	65,780.00	65,780.00	100.00%	存在减值迹象
酉阳凯迪绿色能源开发有限公司	66,460.80	66,460.80	100.00%	存在减值迹象
阳新凯迪绿色能源开发有限公司	66,461.00	66,461.00	100.00%	存在减值迹象
庐江县凯迪绿色能源开发有限公司	68,080.00	68,080.00	100.00%	存在减值迹象
浙江盾安供应链管理有限公司	87,860.00	87,860.00	100.00%	存在减值迹象
苏州市海龙环保设备有限公司	90,703.80	90,703.80	100.00%	存在减值迹象
青岛世正环保科技有限公司	97,924.50	97,924.50	100.00%	存在减值迹象
北京九州美电科技有限	103,664.00	103,664.00	100.00%	存在减值迹象

公司				
山东环冠科技有限公司	118,089.86	11,808.99	10.00%	存在减值迹象
潍坊恒安散热器集团有限公司	156,400.00	156,400.00	100.00%	存在减值迹象
内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	166,599.70	166,599.70	100.00%	存在减值迹象
凯迪生态环境科技股份有限公司	202,148.00	202,148.00	100.00%	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
安徽恒意环保科技有限公司	240,786.00	240,786.00	100.00%	存在减值迹象
山东玉皇化工有限公司	257,520.00	257,520.00	100.00%	存在减值迹象
江西江联普开电力环保工程有限公司	324,324.00	324,324.00	100.00%	存在减值迹象
平湖弘欣热电有限公司	331,480.60	213,148.06	64.30%	存在减值迹象
平顶山市绿城环保有限公司	380,810.00	380,810.00	100.00%	存在减值迹象
山东圣杰能源环境工程有限公司	386,091.00	386,091.00	100.00%	存在减值迹象
重庆市富丰水泥集团特种水泥有限公司	467,910.00	467,910.00	100.00%	存在减值迹象
山西国锦煤电有限公司	470,400.00	470,400.00	100.00%	存在减值迹象
万载县凯迪绿色能源开发有限公司	474,594.00	474,594.00	100.00%	存在减值迹象
成渝钒钛科技有限公司	520,350.00	520,350.00	100.00%	存在减值迹象
南京侨兴环保设备有限公司	536,100.00	536,100.00	100.00%	存在减值迹象
岳阳市凯迪绿色能源开发有限公司	550,000.00	550,000.00	100.00%	存在减值迹象
山西省电力环保设备工程有限公司	560,018.00	560,018.00	100.00%	存在减值迹象
五河县凯迪绿色能源开发有限公司	681,100.00	681,100.00	100.00%	存在减值迹象
京山县凯迪绿色能源开发有限公司	690,000.00	690,000.00	100.00%	存在减值迹象
内蒙古伊东集团东方能源化工有限责任公司	774,000.00	774,000.00	100.00%	存在减值迹象
贵州其亚铝业有限公司	810,000.00	162,000.00	20.00%	存在减值迹象

承德东晟热力有限公司	930,000.00	558,000.00	60.00%	存在减值迹象
宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司	1,061,960.00	1,061,960.00	100.00%	存在减值迹象
山西皆能环境科技有限公司	1,274,400.00	1,274,400.00	100.00%	存在减值迹象
武汉凯迪电力工程有限公司	3,142,440.00	3,142,440.00	100.00%	存在减值迹象
宁夏天瑞热能制供有限公司	3,850,000.00	1,925,000.00	50.00%	存在减值迹象
沈阳抗生素厂	5,366,200.00	5,366,200.00	100.00%	存在减值迹象
智能建（厦门）设备成套有限公司	10,686,293.98	2,797,066.83	26.17%	存在减值迹象
合计	36,535,102.24	25,455,336.48	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：30,131,077.66

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	215,553,469.92	10,777,673.50	5.00%
1—2 年	46,383,521.14	4,638,352.11	10.00%
2—3 年	10,470,655.45	3,141,196.63	30.00%
3—4 年	8,124,721.79	4,062,360.90	50.00%
4—5 年	5,343,404.74	4,274,723.79	80.00%
5 年以上	3,236,770.73	3,236,770.73	100.00%
合计	289,112,543.77	30,131,077.66	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	215,553,469.92
1 年以内	215,553,469.92
1 至 2 年	62,179,385.58
2 至 3 年	10,728,175.45
3 年以上	37,186,615.06
3 至 4 年	9,464,436.59
4 至 5 年	10,988,254.54
5 年以上	16,733,923.93
合计	325,647,646.01

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	28,652,707.09	171,124.42	2,968,265.03	400,230.00		25,455,336.48
按组合计提预期信用损失的应收账款	27,887,502.99	2,370,993.67		127,419.00		30,131,077.66
合计	56,540,210.08	2,542,118.09	2,968,265.03	527,649.00		55,586,414.14

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
北京博奇电力科技有限公司	2,293,742.00	银行转账
合计	2,293,742.00	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	527,649.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江荣怀环保科技有限公司	货款	138,852.00	无法收回	总经理审批	否
福建清源科技有限公司	货款	47,000.00	无法收回	总经理审批	否
重庆天助水泥（集团）有限公司	货款	60,119.00	无法收回	总经理审批	否
中山永发纸业有限公司	货款	20,000.00	无法收回	总经理审批	否
北京博奇电力科技有限公司	货款	261,378.00	无法收回	总经理审批	否
青岛国标环保有限公司	货款	300.00	无法收回	总经理审批	否
合计	--	527,649.00	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏百步国际贸易有限公司	32,510,000.00	9.98%	1,625,500.00
福建龙净环保股份有限公司	24,473,239.84	7.52%	1,368,969.99
江苏海澜正和环境科技有限公司	15,417,702.29	4.73%	799,118.47
智能建（厦门）设备成套有限公司	10,686,293.98	3.28%	2,797,066.83
光大环保技术装备（常州）有限公司	8,548,647.30	2.63%	427,432.37
合计	91,635,883.41	28.14%	

(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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票融资	58,409,677.95	16,824,566.24
商业承兑汇票融资	106,243,781.91	119,957,993.34
合计	164,653,459.86	136,782,559.58

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明:

计提预期信用损失的应收款项融资

项目名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票融资	58,409,677.95		
商业承兑汇票融资	111,835,559.91	5,591,778.00	5%
合计	170,245,237.86	5,591,778.00	

7、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	103,339,236.16	94.14%	133,951,307.87	98.32%
1 至 2 年	5,546,867.57	5.05%	1,765,705.71	1.30%
2 至 3 年	586,240.79	0.53%	242,479.53	0.18%
3 年以上	302,783.15	0.28%	271,435.85	0.20%
合计	109,775,127.67	--	136,230,928.96	--

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:

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:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
无锡市蓝仕机械设备有限公司	454,911.29	1-2年	未到结算期
中圣环境科技发展有限公司	300,000.00	1-2年	未到结算期
合计	754,911.29		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
无锡市龙啸金属材料有限公司	32,000,000.00	29.15	2020年	未到结算期
河南金利金铅集团有限公司	14,100,232.84	12.84	2020年	未到结算期
乌鲁木齐锦华鸿升商贸有限公司	7,232,751.12	6.59	2020年	未到结算期
苏州市娄东建设工程有限公司	6,128,000.00	5.58	2020年	未到结算期
临沂金辉环保科技有限公司	5,450,000.00	4.96	2020年	未到结算期
合计	64,910,983.96	59.12		

其他说明:

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	39,698,707.82	43,784,736.80
合计	39,698,707.82	43,784,736.80

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2)重要逾期利息

单位：元

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：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)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
保证金及押金	38,952,115.44	43,270,778.85
备用金（个人借款）	2,047,011.30	1,969,623.86
其他往来款	2,702,899.85	2,564,446.29
合计	43,702,026.59	47,804,849.00

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,035,456.09	459,725.11	524,931.00	4,020,112.20
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			190,200.00	190,200.00
本期转回	126,558.32	80,435.11		206,993.43
2020 年 6 月 30 日余额	2,908,897.77	379,290.00	715,131.00	4,003,318.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	38,810,946.90
1 年以内	38,810,946.90
1 至 2 年	1,350,100.91
2 至 3 年	1,944,467.78
3 年以上	1,596,511.00
3 至 4 年	419,380.00
4 至 5 年	212,000.00
5 年以上	965,131.00
合计	43,702,026.59

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
陈荣	保证金	30,000,000.00	1 年以内	68.65%	1,500,000.00
民生金融租赁股份有限公司	保证金	2,750,000.00	1-2 年	6.29%	275,000.00
浙江菲达环保科技股份有限公司	保证金	799,596.00	1 年以内	1.83%	39,979.80
水口山有色金属有限责任公司	保证金	700,000.00	1 年以内	1.60%	35,000.00
江西金德铝业股份有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	1.14%	25,000.00
合计	--	34,749,596.00	--	79.51%	1,874,979.80

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：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	178,755,682.62		178,755,682.62	104,591,262.34		104,591,262.34
在产品	46,004,852.12	673,884.96	45,330,967.16	32,744,082.10	673,884.96	32,070,197.14
库存商品	33,442,403.34	538,988.47	32,903,414.87	31,929,757.75	538,988.47	31,390,769.28
周转材料	1,266,108.61		1,266,108.61	1,120,196.80		1,120,196.80
发出商品	9,341,898.81	9,189.23	9,332,709.58	4,843,430.69	9,189.23	4,834,241.46
委托加工物资	12,631,005.17		12,631,005.17	11,356,374.10		11,356,374.10
合计	281,441,950.67	1,222,062.66	280,219,888.01	186,585,103.78	1,222,062.66	185,363,041.12

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
在产品	673,884.96					673,884.96
库存商品	538,988.47					538,988.47
发出商品	9,189.23					9,189.23
合计	1,222,062.66					1,222,062.66

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣税金	13,054,004.06	5,215,234.97
合计	13,054,004.06	5,215,234.97

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
坏账准备减值情况							

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
陕西汽车 集团旬阳 宝通专用 车部件有 限公司		408,890.0 0		-408,890. 00							
小计		408,890.0 0		-408,890. 00							
合计		408,890.0 0		-408,890. 00							

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
井冈山九银村镇银行有限责任公司	8,533,395.98	8,472,707.19

合计	8,533,395.98	8,472,707.19
----	--------------	--------------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	22,726,873.21			22,726,873.21
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	22,726,873.21			22,726,873.21
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,849,852.01			6,849,852.01

2.本期增加金额	542,621.22			542,621.22
(1) 计提或摊销	542,621.22			542,621.22
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,392,473.23			7,392,473.23
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	15,334,399.98			15,334,399.98
2.期初账面价值	15,877,021.20			15,877,021.20

(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

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	385,689,700.57	399,944,558.97

合计	385,689,700.57	399,944,558.97
----	----------------	----------------

(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	199,749,644.73	427,947,076.87	8,105,112.47	6,851,753.12	18,247,314.44	660,900,901.63
2.本期增加金额		3,875,882.55	1,910,380.05	210,502.98	12,255.96	6,009,021.54
(1) 购置		3,774,466.62	1,910,380.05	210,502.98	12,255.96	5,907,605.61
(2) 在建工程转入		101,415.93				101,415.93
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		27,606.84				27,606.84
(1) 处置或报废		27,606.84				27,606.84
4.期末余额	199,749,644.73	431,795,352.58	10,015,492.52	7,062,256.10	18,259,570.40	666,882,316.33
二、累计折旧						
1.期初余额	61,539,261.52	176,462,838.24	2,569,542.65	5,760,179.74	14,624,520.51	260,956,342.66
2.本期增加金额	5,038,039.85	13,524,590.37	666,230.49	320,034.63	699,179.62	20,248,074.96
(1) 计提	5,038,039.85	13,524,590.37	666,230.49	320,034.63	699,179.62	20,248,074.96
3.本期减少金额		11,801.86				11,801.86
(1) 处置或报废		11,801.86				11,801.86
4.期末余额	66,577,301.37	189,975,626.75	3,235,773.14	6,080,214.37	15,323,700.13	281,192,615.76
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	133,172,343.36	241,819,725.83	6,779,719.38	982,041.73	2,935,870.27	385,689,700.57
2.期初账面价值	138,210,383.21	251,484,238.63	5,535,569.82	1,091,573.38	3,622,793.93	399,944,558.97

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	251,017,213.38	148,796,047.85		102,221,165.53
其他	1,601,200.62	1,526,621.40		74,579.22
运输设备	957,876.12	75,831.86		882,044.26

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(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
本部工业园仓库	1,480,936.75	此仓库为工业园主体建筑新增的附属建筑物,不申办产权

文安子公司综合楼	7,545,437.36	农村集体土地上构建,无法办理产权证
文安子公司彩板房	30,866.34	临时建筑,无法办理产权证
祥盛子公司选铁车间(料仓)	705,216.12	正在申请办理产权过程中
祥盛子公司铸锭车间	227,202.04	正在申请办理产权过程中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	864,168.49	885,938.40
合计	864,168.49	885,938.40

(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
化水车间	768,134.00		768,134.00	768,134.00		768,134.00
众鑫生物质供热管道	96,034.49		96,034.49	96,034.49		96,034.49
自动冲裁机				21,769.91		21,769.91
合计	864,168.49		864,168.49	885,938.40		885,938.40

(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
化水车间	768,134.00	768,134.00				768,134.00	100.00%	95%				其他

合计	768,134.00	768,134.00				768,134.00	--	--				--
----	------------	------------	--	--	--	------------	----	----	--	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

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、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	软件	评估增值专利权	合计
----	-------	-----	-------	----	---------	----

一、账面原值						
1.期初余额	53,176,340.20	2,244,954.93		2,866,602.70	2,800,000.00	61,087,897.83
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	53,176,340.20	2,244,954.93		2,866,602.70	2,800,000.00	61,087,897.83
二、累计摊销						
1.期初余额	7,769,074.60	1,951,844.99		2,176,663.36	93,333.33	11,990,916.28
2.本期增加金额	881,373.69	224,495.59		66,676.61	279,999.99	1,452,545.88
(1) 计提	881,373.69	224,495.59		66,676.61	279,999.99	1,452,545.88
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	8,650,448.29	2,176,340.58		2,243,339.97	373,333.32	13,443,462.16
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	44,525,891.91	68,614.35		623,262.73	2,426,666.68	47,644,435.67
2.期初账面价值	45,407,265.60	293,109.94		689,939.34	2,706,666.67	49,096,981.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
文安众鑫料场土地使用权（36 亩）	7,400,000.00	农村集体土地,无法办理产权证
文安众鑫热源厂 30 亩土地使用权(45 亩)	8,883,854.17	农村集体土地,无法办理产权证

其他说明：

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江西祥盛环保科技有限公司	334,740,072.66					334,740,072.66
合计	334,740,072.66					334,740,072.66

(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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2019年10月25日，公司通过资产置换交易，以珀挺机械工业（厦门）有限公司100%股权置换取得江西祥盛环保科技有限公司51%的股权，合并日合并成本与被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额为33,474.01万元形成商誉；江西祥盛商誉相关的资产组包括流动资产、固定资产、无形资产、流动负债及商誉，不包含溢余资产、非经营资产、非经营负债以及付息负债。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
工业园广场改造提升工程	40,813.02		34,982.82		5,830.20
车间墙体改造	240,776.71		30,097.08		210,679.63
厦门办公室装修	100,779.74		26,290.44		74,489.30
合计	382,369.47		91,370.34		290,999.13

其他说明

30、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
内部交易未实现利润			561,257.65	120,188.65
可抵扣亏损	3,753,453.25	740,805.14		

递延收益	779,166.49	194,791.62	804,166.51	201,041.63
信用减值损失	22,065,462.23	4,266,487.56	24,766,043.51	4,710,239.06
合计	26,598,081.97	5,202,084.32	26,131,467.67	5,031,469.34

(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	14,901,330.01	2,235,199.50	15,702,284.36	2,355,342.65
公允价值变动	-9,529.28	-1,429.39	-70,218.07	-10,532.71
合计	14,891,800.73	2,233,770.11	15,632,066.29	2,344,809.94

(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		5,202,084.32		5,031,469.34
递延所得税负债		2,233,770.11		2,344,809.94

(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
可抵扣暂时性差异	59,355,201.18	63,982,196.27
可抵扣亏损	179,702,042.34	177,938,788.34
合计	239,057,243.52	241,920,984.61

(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
2020		711,806.89	
2021	4,353,155.55	4,353,155.55	
2022	32,655,783.89	32,655,783.89	
2023	10,155,715.28	10,155,715.28	

2024	130,062,326.73	130,062,326.73	
2025	2,475,060.89		
合计	179,702,042.34	177,938,788.34	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付工程设备款				841,823.36		841,823.36
合计				841,823.36		841,823.36

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	55,000,000.00	55,000,000.00
抵押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
保证借款		62,000,000.00
信用借款	15,000,000.00	15,000,000.00
抵押+保证借款	29,000,000.00	19,000,000.00
票据贴现附追索权	98,992,768.38	50,231,427.36
未到期应付利息	224,809.98	330,086.11
合计	278,217,578.36	281,561,513.47

短期借款分类的说明：

①质押借款：

本公司之子公司新疆中创取得库尔勒银行股份有限公司乌鲁木齐分行10,000,000.00元、45,000,000.00元的借款，借款期限分别为2019年9月19日至2020年9月19日、2019年12月30日至2020年12月15日，以上借款由新疆三维丝以面值61,120,000.00元的应收票据作为质押。

②抵押借款：

本公司于2018年1月15日与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订《最高额抵押合同》(合同编号：厦集美农银抵押字(2018)第002号)，以厦门市翔安区翔明路5号101室，翔安区翔明路5号201室，翔安区翔明路5号301室，翔安区翔明路5号401室工业房地产进行抵押，为2018年1月15日起至2021年1月14日止形成的各类债务最高额7,826,400.00元提供担保。截止2020年6月30日，该批资产账面原值为6,038,760.01元，累计折旧为3,639,757.90元，账面价值为2,399,002.11元。

本公司于2018年1月4日同中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订《最高额抵押合同》(合同编号:厦集美农银抵押字(2017)第1227号)以厦门市翔安区春光路1178号,翔安区春光路1180号,翔安区春光路1182号,翔安区春光路1184号,翔安区春光路1186号,翔安区春光路1188号工业房地产作为抵押为2018年1月4日起至2021年1月3日止形成的各类债务最高额73,048,000.00元提供担保。截止2020年6月30日,该批资产账面原值为85,374,196.99元,累计折旧为32,421,894.95元,账面价值为52,952,302.04元。

截止2020年6月30日,公司以上述房产作抵押担保,自中国农业银行股份有限公司厦门集美支行取得借款人民币80,000,000.00元。

③抵押+保证借款:

截止2020年6月30日,本公司子公司江西祥盛科技有限公司以机器设备(原值53,348,760.90元,净值33,572,807.32元)、赣(2016)永丰县不动产权第0001392-0001429号房产(原值37,250,760.54元,净值23,529,409.48元)和土地(原值12,038,553.31元,净值9,583,921.21元)作为抵押,以及江西龙天勇有色金属有限公司、陈荣、廖育华、张炳国、陈万天作为担保人,为其在赣州银行股份有限公司永丰支行的流动资金贷款人民币19,000,000.00元(借款期为2019年10月25日至2020年10月23日)提供抵押和连带责任保证,该笔贷款余额为19,000,000.00元。

截止2020年6月30日,本公司子公司厦门佰瑞福环保科技有限公司以中创环保(新疆)科技有限公司厂房昌高字第00223644号不动产(原值10,644,458.27元,净值8,411,339.83元),昌高字第00223645号不动产(原值6,932,594.68元,净值5,478,194.12元),昌高字第00223646号不动产(原值6,207,945.62元,净值4,905,570.26元)作业抵押,以及王光辉、厦门中创环保科技股份有限公司作为担保人,为其在中国银行翔安支行的流动资金贷款人民币10,000,000.00元(借款期为2020年6月26日至2021年6月25日)提供抵押和连带责任保证,该笔贷款余额为10,000,000.00元

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位: 元

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

其他说明:

33、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,000,000.00	
银行承兑汇票	6,000,000.00	2,150,225.00
合计	7,000,000.00	2,150,225.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	147,847,349.73	126,777,124.96
应付设备及工程款	29,636,905.81	35,254,588.61
合计	177,484,255.54	162,031,713.57

(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
中机国能电力工程有限公司	18,526,000.00	子公司文安众鑫资金紧张
重庆净华环保工程有限公司	6,999,996.00	供应商已被法院强制执行，公司所欠款项将按照法院通知陆续支付给重庆市第一中级人民法院
武汉德威工程技术有限公司	3,471,510.70	子公司文安众鑫资金紧张
泉州瀚能科技有限公司	1,974,046.14	未到结算期
合计	30,971,552.84	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	93,893,512.55	156,247,334.14
预收房屋租金	357,443.47	357,443.47
合计	94,250,956.02	156,604,777.61

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	23,848,821.68	36,124,436.77	50,129,230.54	9,844,027.91
二、离职后福利-设定提存计划	33,646.44	728,823.53	738,954.43	23,515.54
合计	23,882,468.12	36,853,260.30	50,868,184.97	9,867,543.45

(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	22,893,041.73	33,159,970.65	47,095,597.68	8,957,414.70

2、职工福利费		368,903.50	368,903.50	
3、社会保险费	25,728.51	763,495.54	778,121.20	11,102.85
其中：医疗保险费	21,906.27	652,363.24	663,235.40	11,034.11
工伤保险费	3,603.99	21,723.66	25,327.65	
生育保险费	218.25	89,408.64	89,558.15	68.74
4、住房公积金	17,883.12	1,483,024.68	1,488,088.84	12,818.96
5、工会经费和职工教育经费	912,168.32	349,042.40	398,519.32	862,691.40
合计	23,848,821.68	36,124,436.77	50,129,230.54	9,844,027.91

(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	32,219.28	712,274.68	722,324.80	22,169.16
2、失业保险费	1,427.16	16,548.85	16,629.63	1,346.38
合计	33,646.44	728,823.53	738,954.43	23,515.54

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,523,551.28	28,528,117.43
企业所得税	465,832.33	7,034,285.71
个人所得税	78,782.99	125,010.20
城市维护建设税	61,291.60	403,138.57
土地使用税	115,179.02	115,179.02
房产税	506,303.03	506,303.03
印花税	75,704.95	68,347.80
教育费附加	36,742.52	237,939.70
地方教育附加	24,495.00	158,626.47
环境保护税	411,981.26	601,590.73
其他税费	28,753.29	7,316.40
合计	15,328,617.27	37,785,855.06

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	46,253,805.02	41,286,454.20
合计	46,253,805.02	41,286,454.20

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
押金及保证金	2,182,000.00	2,986,063.13
代收款		1,772,996.38
非金融机构借款	23,622,354.20	20,951,359.04
预提费用	5,779,286.67	7,914,147.72
其他	14,670,164.15	7,661,887.93
合计	46,253,805.02	41,286,454.20

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

刘中柱	16,632,854.20	往来借款
武汉德威工程技术有限公司	100,000.00	押金、保证金
合计	16,732,854.20	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	19,205,779.89	19,510,929.30
一年内到期的长期应付款	380,435.94	13,055,233.08
合计	19,586,215.83	32,566,162.38

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的商业承兑汇票	600,000.00	13,575,428.17
合计	600,000.00	13,575,428.17

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	19,554,877.58	27,061,177.85

保证+质押借款	16,182,000.00	17,980,000.00
未到期应付利息		41,231.64
合计	35,736,877.58	45,082,409.49

长期借款分类的说明:

①保证借款: 2019年4月26日, 本公司与民生金融租赁股份有限公司签订“售后回租”融资租赁合同, 编号MSFL-2018-0223-S-HZ-001, 总金额为61,122,981.24元, 租赁期三年, 分12期还款, 第1期2019年8月15日, 第12期2022年5月15日。该业务由王光辉、宋安芳提供自然人保证, 由上海中创凌兴能源科技集团有限公司以本公司8,045,455.00股股票(包括因实施分配方案送股、配股、公积金转增、拆分股份等派生的股份)提供连带责任保证。截止2020年6月30日, 借款本金余额为人民币37,861,657.47元。

②保证借款+抵押借款说明详见附注十四、承诺及或有事项(一)重要承诺事项之1、其他重大财务承诺事项之(1)抵押资产情况第④项说明。

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	376,409.14	
合计	376,409.14	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
车辆融资租赁款	376,409.14	

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,082,801.00	5,180,000.00	股民诉讼纠纷案
合计	2,082,801.00	5,180,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,276,442.75		1,781,084.69	14,495,358.06	
合计	16,276,442.75		1,781,084.69	14,495,358.06	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2401.19 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	135,000.00			30,000.00			105,000.00	与资产相关
2401.20 高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化	3,024,999.75			550,000.02			2,474,999.73	与资产相关

2401.21 连续法生产氟系针刺毡滤料关键技术及产业化	99,900.00			22,200.00			77,700.00	与资产相关
2401.23 高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化	375,749.69			83,500.00			292,249.69	与资产相关
2401.242012年省级工商发展资金战略性新兴产业新一代无胶热压覆膜超滤材料产业化项目	120,535.40			26,785.74			93,749.66	与资产相关
2401.25 高温滤料功能化整理关键技术及产业化	158,600.50			35,244.70			123,355.80	与资产相关
2401.26 水泥窑除尘器电改袋"专用高性能高温滤料生产线项目	3,261,499.88			296,500.02			2,964,999.86	与资产相关
2401.292014年促进项目成果转换扶持资金	236,000.00			24,000.00			212,000.00	与资产相关
2401.30 厦门市袋滤材料与重点技术重点实验室	146,666.81			79,999.98			66,666.83	与资产相关
2401.31 收第二批工业转型升级补助金市财政局（聚四氟	3,977,558.30			302,093.01			3,675,465.29	与资产相关

乙烯覆膜滤料产业化)								
2401.32 收水泥窑污染物协同治理功能化滤料关键技术补助款市财政局	265,765.91			27,027.00			238,738.91	与资产相关
工业和信息化部办公厅关于2019年度工业强基工程实施方案第一批验收评价结果通知	3,670,000.00			278,734.20			3,391,265.80	与资产相关
高性能微孔滤料生产建设项目	804,166.51			25,000.02			779,166.49	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	385,490,443.00						385,490,443.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	898,334,495.57			898,334,495.57
其他资本公积	43,348,025.08	894,764.59		44,242,789.67
合计	941,682,520.65	894,764.59		942,577,285.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《关于北京洛卡环保技术有限公司未实现业绩承诺及计提减值准备的补偿方案》，于2020年3月11日至16日之间，公司收到原北京洛卡环保技术有限公司股东刘明辉返还分红现金566,019.70元，朱利民返还分红现金132,558.43，马力返还分红现金79,535.07，陈云阳返还分红现金53,023.36元，曲景宏返还分红现金53,023.36元，陈茂云返还分红现金10,604.67元，公司将收回分红款计入资本公积处理。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	29,499,665.63	500,244.92		29,999,910.55
合计	29,499,665.63	500,244.92		29,999,910.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第八次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过《关于回购部分社会公众股的提案》。根据相关法律法规和规则的规定，公司拟决定使用自有资金/自筹资金回购部分社会公众股。所回购股份将用于实施股权激励计划、员工持股计划。

至2020年6月30日，公司本期回购股份83,500股，累计回购股份4,894,551股，占公司总股本的1.27%，成交最高价为6.70元/股，成交最低价为5.84元/股，支付的总金额为29,991,230.88元(不含交易费用)。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-30,439.53	60,688.79				30,951.28	29,737.51	511.75
其他权益工具投资公允价值变动	-30,439.53	60,688.79				30,951.28	29,737.51	511.75
其他综合收益合计	-30,439.53	60,688.79				30,951.28	29,737.51	511.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-371,988,480.90	
调整后期初未分配利润	-371,988,480.90	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,002,762.86	
期末未分配利润	-367,985,718.04	

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	696,059,146.67	637,304,221.47	389,901,244.70	342,391,562.04
其他业务	5,487,256.93	4,048,017.51	4,230,886.00	2,511,200.04
合计	701,546,403.60	641,352,238.98	394,132,130.70	344,902,762.08

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	701,546,403.60			701,546,403.60
其中：				
过滤材料	115,826,852.24			115,826,852.24
环保工程	7,531,688.27			7,531,688.27
清洁能源	35,721,456.65			35,721,456.65
危固废处置	91,118,049.93			91,118,049.93
环卫服务	3,134,135.87			3,134,135.87
贸易	442,726,963.71			442,726,963.71
其他	5,487,256.93			5,487,256.93
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 321,414,305.81 元，其中，209,627,368.37 元预计将于 2020 年度确认收入，99,579,786.96 元预计将于 2021 年度确认收入，12,207,150.48 元预计将于 2022 年度确认收

入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	279,306.10	1,436,926.74
教育费附加	160,243.89	850,624.68
资源税	17,651.20	16,086.01
房产税	787,700.86	734,579.03
土地使用税	314,449.67	185,628.77
车船使用税	13,001.67	33,450.52
印花税	468,045.66	357,883.42
地方教育费附加	106,829.25	588,243.71
环境保护税	1,746,662.33	230,605.21
其他		17,669.65
合计	3,893,890.63	4,451,697.74

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	5,034,676.57	8,619,872.76
快递费	34,599.09	322,169.58
差旅费	1,019,679.22	2,203,192.78
业务招待费	774,511.22	1,623,245.64
技术服务费	3,668,975.76	7,182,988.45
代理费		11,222.00
业务宣传费	86,439.61	104,317.09
投标费	98,919.53	222,482.06
房租费	64,910.00	184,288.44
样品费	367,641.11	258,453.54
展会费	52,000.00	0.00
办公费	34,695.25	13,564.51

会务费	48,360.00	130,745.30
电话费	29,005.88	43,006.85
汽车费用	161,913.48	153,766.97
劳保费		520.00
市内交通费	1,440.30	23,908.96
水电物管费	6,524.98	23,892.13
折旧费	291,460.16	373,612.11
会员费	8,529.96	100,000.00
运杂费	1,105,688.44	4,765,997.77
其他费用	57,258.73	151,189.92
合计	12,947,229.29	26,512,436.86

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,339,165.68	19,671,857.87
折旧费	2,952,262.63	2,556,585.38
差旅费	1,034,957.00	3,333,441.41
汽车费用	363,116.33	1,085,563.24
业务招待费	1,557,822.99	1,600,601.12
修理费	118,193.23	141,952.53
办公费	609,753.57	1,520,437.22
培训费	37,888.80	103,385.24
无形资产摊销	1,452,545.88	10,588,190.51
劳保费	230,571.37	78,881.25
电话费	93,657.86	378,169.82
水电及物业管理费	379,670.71	535,868.20
代理费/会员费	112,994.84	210,719.82
会务费	17,038.76	10,155.34
快递费	34,412.74	63,772.76
市内交通费	38,772.03	359,371.82
诉讼及律师费	793,729.54	1,445,945.74
宣传费	56,603.77	116,448.02

运杂费	16,228.45	32,441.96
咨询费	2,044,326.89	2,508,031.90
物料消耗		8,031.68
房租费	462,403.73	1,210,132.83
其他费用	1,171,130.92	1,782,051.51
合计	26,917,247.72	49,342,037.17

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,526,774.39	8,330,672.49
材料费用	4,517,286.41	3,263,493.98
折旧摊销费	759,434.01	978,282.43
咨询顾问费	661,417.65	806,512.54
设计费	568,742.84	651,452.50
办公费	72,533.98	66,128.64
燃料动力费	42,545.64	51,424.24
委外研发费	59,161.35	9,708.74
其他	911,961.77	478,417.36
租赁费		24,512.62
鉴定验收费		24,833.57
合计	13,119,858.04	14,685,439.11

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,279,883.62	7,597,222.27
减：利息收入	368,899.79	589,201.32
汇兑损益	-60,799.47	-731,987.87
其他	1,482,135.17	1,374,457.69
合计	8,332,319.53	7,650,490.77

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一步法无纺针刺滤料生产线扩建项目		55,000.02
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
一步法无纺针刺滤料技术改革项目扶持经费		25,000.02
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
高性能聚酰亚胺直译聚苯硫醚复合滤料的开发		25,000.02
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
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
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
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
高性能聚苯硫醚水刺毡微孔滤料产业化	83,500.02	83,500.02
新一代无胶热压覆膜超滤材料产业化项目	26,785.74	26,785.74
高温滤料功能化整理关键技术及产业化	35,244.66	35,244.66
水泥窑除尘器"电改袋"专用高性能高温滤料生产线项目	296,500.02	296,500.02
2014 年促进项目成果转化扶持资金	24,000.00	24,000.00
厦门市袋滤材料与技术重点实验室	79,999.98	79,999.98
收水泥窑污染物协同治理功能化滤料关键技术补助款-市财政局	27,027.00	27,027.00
高性能微孔滤料生产建设项目	25,000.02	25,000.02
厦门市科技局款企业研发费用补助	1,334,300.00	1,552,880.00
工业和信息化部办公厅关于 2019 年度工业强基工程实施方案第一批验收评价结果通知	278,734.20	
聚四氟乙烯覆膜滤料项目	302,093.03	
市场监督管理局标准化经费	700,000.00	

社保中心稳岗补贴	62,639.82	
社会保险补差	40,358.73	
应届毕业生社保补贴	6,190.40	
用人单位招工招才奖励	8,500.00	
招工招才奖励	1,000.00	
退税款	37,210.75	
商贸业扶持奖励金	220,044.00	
增值税即征即退款	3,187,596.00	
可中断负荷奖励奖金	84,150.00	
房价补贴款		41,327.58
2018 年度第二批市级专利补助		8,600.00
市专利技术实施与产业化项目补贴		200,000.00
质监局标准化战略实施经费补助		100,000.00
18 年四季度社保补贴		49,513.80
促进实体企业发展专项资金		100,000.00
自贸区扶持资金		267,785.00
2019 年 1-3 月一企一策补贴/厦门技师学院		47,504.84

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	-408,890.00	
合计	-408,890.00	

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款及其他应收款坏账损失	1,164,740.98	2,858,228.36
合计	1,164,740.98	2,858,228.36

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	-35,851.56	

74、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
其他	91,208.03	1,602,930.45	91,208.03
合计	91,208.03	1,602,930.45	91,208.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、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
其他	1,072,949.71	138,477.86	1,072,949.71
合计	1,072,949.71	138,477.86	1,072,949.71

其他说明：

76、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	292,133.03	1,120,932.89
递延所得税费用	-555,265.01	-4,949,132.03
合计	-263,131.98	-3,828,199.14

(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	2,184,951.54
所得税费用	-263,131.98

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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	368,899.79	589,201.32
政府补助	5,692,800.51	2,226,283.64
其他往来款净额	9,452,692.03	12,527,558.46
合计	15,514,392.33	15,343,043.42

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	19,110,729.32	18,728,546.25
财务费用	1,482,135.17	1,374,457.69
营业外支出	4,170,148.71	138,477.86
其他往来款净额	3,541,173.64	2,195,257.74
合计	28,304,186.84	22,436,739.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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
收到银行承兑汇票、信用证等保证金	1,074,505.90	45,512,261.80
合计	1,074,505.90	45,512,261.80

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	19,983,241.23	16,459,365.34
合计	19,983,241.23	16,459,365.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	2,448,083.52	-41,330,984.20
加：资产减值准备	-1,164,740.98	-2,858,228.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,248,074.96	14,939,535.33
无形资产摊销	1,452,545.88	10,588,190.51
长期待摊费用摊销	91,370.34	247,344.28
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	35,851.56	40,658.70
财务费用（收益以“—”号填列）	8,332,319.53	7,650,490.77
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-170,614.98	-2,511,691.05
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-111,039.83	-1,616,772.21
存货的减少（增加以“—”号填列）	-94,856,846.89	-217,748,696.31
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-48,434,635.79	14,738,852.82
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-57,478,391.10	292,005,872.70
经营活动产生的现金流量净额	-169,608,023.78	74,144,572.98
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	104,300,928.18	157,412,231.18
减：现金的期初余额	313,079,163.93	166,195,653.88
现金及现金等价物净增加额	-208,778,235.75	-8,783,422.70

(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	1,020,000.00

其中：	--
江西进取环保科技有限公司	1,020,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	791,027.40
其中：	--
江西进取环保科技有限公司	791,027.40
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	228,972.60

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	104,300,928.18	313,079,163.93
其中：库存现金	11,688.04	3,893.54
可随时用于支付的银行存款	104,289,240.14	303,075,270.39
可随时用于支付的其他货币资金		10,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	104,300,928.18	313,079,163.93

其他说明：

80、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：

81、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
货币资金	10,121,609.19	保证金

固定资产	102,295,744.75	详见附注十四（一）
无形资产	9,583,921.21	详见附注十四（一）
应收款项融资	61,120,000.00	商票质票
合计	183,121,275.15	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,734,012.92
其中：美元	244,932.50	7.0795	1,733,999.63
欧元	1.67	7.961	13.29
港币			
应收账款	--	--	1,826,051.89
其中：美元	257,935.15	7.0795	1,826,051.89
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、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：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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
江西进取环保科技有限公司	2020年06月02日	1,020,000.00	51.00%	现金购买	2020年06月02日	股权过户完毕		-205,298.31

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	江西进取环保科技有限公司
--现金	1,020,000.00
合并成本合计	1,020,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,020,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	9,252,175.84	9,252,175.84
货币资金	791,027.40	791,027.40
固定资产	49,226.54	49,226.54
预付账款	6,988,541.80	6,988,541.80
其他应收款	1,009,920.00	1,009,920.00
其他流动资产	5,655.44	5,655.44
长期待摊费用	407,804.66	407,804.66
负债：	7,252,175.84	7,252,175.84
应付款项	9,280.00	9,280.00
合同负债	5,000,000.00	5,000,000.00
应付职工薪酬	171,800.00	171,800.00
其他应付款	2,071,095.84	2,071,095.84
净资产	2,000,000.00	2,000,000.00
减：少数股东权益	980,000.00	980,000.00
取得的净资产	1,020,000.00	1,020,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

江西进取环保科技有限公司还属于前期筹建期间，相关资产和负债的公允价值按账面价值确认。

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且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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：

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	
厦门三维丝供应链管理有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		投资设立
厦门中创水务有限公司	厦门	厦门	工业	100.00%		投资设立
龙岩三维丝环境修复有限公司	龙岩	龙岩	贸易		100.00%	投资设立
天津中创环保设备有限公司	厦门	天津	工业		100.00%	投资设立
香港三维丝经贸有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	投资设立
厦门三维丝过滤技术有限公司	厦门	厦门	工业		100.00%	投资设立
重庆三维丝过滤技术有限公司	重庆	重庆	工业		100.00%	投资设立
厦门佰瑞福环保科技有限公司	厦门	厦门	工业	100.00%		投资设立
文安县众鑫生物质供热有限公司	文安	文安	工业	60.00%		投资设立
中创环保(新疆)科技有限公司	新疆	新疆	工业	100.00%		投资设立
中油三维丝石化(大连)有限公司	大连	大连	贸易		100.00%	投资设立
上海三维丝环保工程有限公司	上海	上海	工业		100.00%	投资设立
北京中创绿色城市环境服务有限公司	北京	北京	工业	100.00%		投资设立
河南中创城市服务有限公司	河南周口	河南	工业	100.00%		投资设立

沈阳中创环保科技有限公司	沈阳	沈阳	工业		100.00%	非同一控制下企业合并
江西祥盛环保科技有限公司	江西吉安	江西吉安	工业		51.00%	非同一控制下企业合并
江西利欣资源利用有限公司	江西吉安	江西吉安	工业		51.00%	非同一控制下企业合并
中创芯净(厦门)科技有限公司	厦门	厦门	工业		100.00%	投资设立
中创芯净(美国)科技有限公司	美国	美国	工业		100.00%	投资设立
江西进取环保科技有限公司	江西上饶	江西上饶	工业		51.00%	非同一控制下企业合并
中创瑞平(河南)环保科技有限公司	河南平顶山	河南平顶山	工业		75.00%	受让

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
文安县众鑫生物质供热有限公司	40.00%	-4,481,559.88		
江西祥盛环保科技有限公司	49.00%	3,335,298.91		134,644,240.78
中创瑞平(河南)环保科技有限公司	25.00%	498.42		498.42
江西进取环保科技有限公司	49.00%	-100,596.17		879,403.83

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
文安县众鑫生物质供热有限公司	27,909,171.53	181,582,459.18	209,491,630.71	218,860,550.47		218,860,550.47	19,910,677.48	187,255,243.91	207,165,921.39	205,330,941.46		205,330,941.46
江西祥盛环保科技有限公司	201,573,539.03	101,624,642.26	303,198,181.29	34,032,538.77	370,906.08	34,403,444.85	255,123,207.49	120,686,567.29	375,810,574.78	100,357,694.42	2,344,809.94	102,702,504.36
中创瑞平(河南)环保科技有限公司	1,801,993.66		1,801,993.66									
江西进取环保科技有限公司	29,065,240.08	3,297,737.79	32,362,977.87	30,568,276.18		30,568,276.18						

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
文安县众鑫生物质供热有限公司	35,721,456.65	-11,203,899.69	-11,203,899.69	9,640,866.33	39,241,286.75	-8,203,918.95	-8,203,918.95	18,887,652.21
江西祥盛环保科技有限公司	91,340,218.97	6,806,732.47	6,867,421.26	-10,694,370.78	115,881,699.68	19,044,739.85	19,044,739.85	24,431,829.79
中创瑞平(河南)环保科技有限公司		1,993.66	1,993.66	-963,006.34				
江西进取环保科技有限公司		-205,298.31	-205,298.31	-758,885.40				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

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	
陕西汽车集团旬阳宝通专用车部件有限公司	陕西旬阳	陕西旬阳	工业		13.19%	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:

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:

公司实际控制人持有旬阳宝通70.31%股权, 公司子公司北京中创绿色城市环境服务有限公司持有旬阳宝通13.19%股权, 公司高管兼任旬阳宝通部分董事, 公司对旬阳宝通具有重大影响, 因此按权益法核算。

(2) 重要合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

其他说明

(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

--	--	--

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	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

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

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、其他权益工具投资、应收票据、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十四/(二)1所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2020年6月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	325,647,646.01	55,586,414.14
其他应收款	43,702,026.59	4,003,318.77
预计负债	2,082,801.00	
合计	371,432,473.60	59,589,732.91

于2020年6月30日，本公司对外提供财务担保的金额为118,200,000.00元，财务担保合同的具体情况参

见附注十四（二）。于2020年1月1日，本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。2020年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2020年6月30日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额34,479.00万元，其中：已使用授信金额为24,994.00万元。

截止2020年6月30日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	即时偿还	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	
非衍生金融负债							
短期借款		224,809.98	78,992,768.38	199,000,000.00			278,217,578.36
应付票据		6,000,000.00		1,000,000.00			7,000,000.00
应付账款	177,484,255.54						177,484,255.54
其他应付款	46,117,482.67						46,117,482.67
长期借款			4,464,131.71	14,741,648.17	35,736,877.58		54,942,657.47
长期应付款		30,557.29	61,727.07	288,151.58	376,409.14		756,845.08
合计	223,601,738.21	6,255,367.27	83,518,627.16	215,029,799.75	36,113,286.72		564,518,819.12

（三）市场风险

汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止2020年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	1,733,999.63	13.29	1,734,012.92
应收账款	1,826,051.89		1,826,051.89
小计	3,560,051.52	13.29	3,560,064.81

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			8,533,395.98	8,533,395.98
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司上述持续的公允价值计量项目在本报告期内未发生各层次之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本报告期内未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收款项、应付款项等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

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

上海中创凌兴能源科技集团有限公司	上海	贸易	50000 万元人民币	19.65%	29.34%
------------------	----	----	-------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

2019年12月21日，罗红花女士与上海中创签署《股份转让协议》，罗红花女士将其所持有的公司57,854,328股股份中的38,549,044股股份（占公司总股本的10%）以协议转让的形式转让给上海中创，并于2020年7月8日完成股份过户。本次增持完成后，上海中创合计持有公司股份75,748,696股，占公司总股份的19.65%；同时上海中创与股东邱国强先生于2019年6月19日签署《表决权委托协议之补充协议》，股东邱国强先生将其拥有的9.69%股东权利委托上海中创凌兴能源科技集团有限公司行使，上海中创合计拥有上市公司29.34%股份对应的表决权。基于以上情形，上海中创成为公司控股股东，王光辉、宋安芳夫妇成为公司实际控制人。

本企业最终控制方是王光辉 宋安芳夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九 1、在子公司中的权益。

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附注九 3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

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
---------	-------------

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王光辉 宋安芳 上海中创凌兴能源科技集团有限公司	40,748,654.16	2019年04月26日	2022年05月15日	否
北京京驰资本管理有限公司	17,081,000.00	2019年10月29日	2022年08月05日	否

关联担保情况说明

北京京驰资本管理有限公司(以下简称北京京驰)原股东为上海中创(于2018年10月18日退出),属于在过去12个月内与公司存在关联关系的法人主体;且王光辉(现任上海中创法定代表人、执行董事、

总经理，同时系本公司法定代表人、董事、董事长)、宋安芳女士(与王光辉系配偶关系，共同为上海中创实际控制人)曾系北京京驰自然人股东，宋安芳女士曾系北京京驰监事；北京京驰与公司系为实质上的关联方，其与公司关联担保详见附注十四、承诺及或有事项（一）重要承诺事项之1、其他重大财务承诺事项。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,334,373.29	1,399,109.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 抵押资产情况（应说明内容、金额及其影响）

（1）公司与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签署《最高额抵押合同》(编号：厦集美农银抵押字(2017)第1227号)，以不动产(翔安区春光路1178号、1180号、1182号、1184号、1186号、1188号房产进行抵押担保，担保的债权最高余额折合人民币7,304.80万元，抵押担保期至2021年1月3日止。

（2）公司与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签署《最高额抵押合同》(编号：厦集美农银抵押字(2018)第002号)，以不动产(翔安区翔明路5号101、201、301、401室工业房产进行抵押担保，担保的债权最高余额折合人民币782.64万元，抵押担保期至2021年1月14日止。

（3）公司子公司江西祥盛环保科技有限公司与赣州银行股份有限公司永丰支行签署抵押合同，以江西祥盛持有的机器设备（原值53,348,760.90，净值33,572,807.32）、赣（2016）永丰县不动产权第0001392-0001429号房产（原值37,250,760.54，净值23,529,409.48）和土地（原值12,038,553.31，净值9,583,921.21）作为抵押，以及江西龙天勇有色金属有限公司、陈荣、廖育华、张炳国、陈万天作为担保人担保最高额1900万元的流动资金借款，担保期至2020年10月23日。

（4）公司之子公司佰瑞福从厦门国际银行股份有限公司厦门分行取得1,798.00万元借款，担保期限至2022年05月08日止，贷款利率为定价基准利率7.505%，该笔借款由本公司、本公司之北京销售分公司以北京市朝阳区建国路93号院8号楼8层907号的房产及该房产相应的土地使用权、北京京驰资本管理有限公司以北京市东城区上龙西里42号楼2层2单元201号的房产及该房产相应的土地使用权提供全额连带责任保证。

（5）公司子公司厦门佰瑞福环保科技有限公司与中国银行厦门翔安支行签署抵押合同，以中创环保（新疆）科技有限

公司厂房昌高字第00223644号不动产（原值10,644,458.27元，净值8,411,339.83元），昌高字第00223645号不动产（原值6,932,594.68元，净值5,478,194.12元），昌高字第00223646号不动产（原值6,207,945.62元，净值4,905,570.26元）作为抵押，以及王光辉、厦门中创环保科技股份有限公司作为担保人担保最高额1000万元的流动资金借款，担保期至2021年6月25日。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

①未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

2019年4月30日，公司收到厦门证监局出具的《行政处罚决定书》【（2019）1号】，受前述厦门证监局行政处罚的影响，2019年5月至本报告披露之日，收到中小股民以《行政处罚决定书》认定的事实构成“虚假陈述”为由对三维丝提起“证券虚假陈述责任纠纷”诉讼，要求三维丝赔偿股票投资差额损失。截至本报告披露之日，部分已和解结案，部分尚在审理中。

②对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止2020年6月30日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	担保类型
珀挺机械工业（厦门）有限公司	借款担保	38,200,000.00	2020/3/7至2020/9/6	连带责任保证
珀挺机械工业（厦门）有限公司	借款担保	30,000,000.00	2019/9/23至2020/9/22	
珀挺机械工业（厦门）有限公司	借款担保	21,000,000.00	2019/9/25至2020/9/24	
珀挺机械工业（厦门）有限公司	借款担保	29,000,000.00	2019/9/26至2020/9/25	

公司2019年8月15日与兴业银行股份有限公司厦门分行签订<兴银厦象支额保字2019002>号最高额保证合同，公司对厦门珀挺自2019年8月15日至2020年4月16日止连续发生的债务提供最高额保证（每笔债务到期日可以超过保证额度有效期的到期日），最高本金限额为人民币130,000,000.00元，公司对最高本金限额项下的所有债务余额承担连带责任保证。

③开出保函、信用证

1. 2019年8月2日本公司之子公司佰瑞福通过中国农业银行股份有限公司厦门集美支行向光大绿色危废处置（盐城）有限公司开具履约保函，保函编号为83050220190000598，金额为人民币776,080.78元，该保函有效期为2020年8月2日。

2. 2019年8月15日本公司之子公司佰瑞福通过中国农业银行股份有限公司厦门集美支行向光大环保固废处置（新沂）有限公司开具履约保函，保函编号为83050220190000659，金额为人民币775,885.95元，该保函有效期为2020年8月9日。

3. 2020年3月26日本公司通过中国农业银行股份有限公司厦门集美支行向北京燕行同盛化工设备安装工程有限公司开具履约保函，保函编号为83050220200000162，金额为人民币114,000.00元，该保函有效期为2020年9月30日。

4. 2020年5月14日本公司通过中国农业银行股份有限公司厦门集美支行向上海康恒环境股份有限公司开具履约保函，保函编号为83050220200000359，金额为人民币468,000.00元，该保函有效期为2021年3月31日。

5.2020年3月27日本公司之子公司佰瑞福通过中国农业银行股份有限公司厦门集美支行向沈阳新基环保有限公司开具履约保函，保函编号为35DLG集美202013，金额为469,926.91元，该保函有效期为2021年3月24日。

6.2020年3月27日本公司之子公司佰瑞福通过中国农业银行股份有限公司厦门集美支行向空气产品潞安（长治）有限公司开具质保保函，保函编号为35DLG集美202030，金额为96,600.00元，该保函有效期为2021年5月20日。

7.2020年6月12日本公司之子公司佰瑞福通过中国农业银行股份有限公司厦门集美支行向光大环保技术装备（常州）有限公司开具质保保函，保函编号为35DLG集美202040，金额为125,430.40元，该保函有效期为2021年1月23日。

8.2020年6月12日本公司之子公司佰瑞福通过中国农业银行股份有限公司厦门集美支行向光大环保技术装备（常州）有限公司开具质保保函，保函编号为35DLG集美202041，金额为125,430.40元，该保函有效期为2020年12月26日。

9.2020年6月12日本公司之子公司佰瑞福通过中国农业银行股份有限公司厦门集美支行向光大环保技术装备（常州）有限公司开具质保保函，保函编号为35DLG集美202042，金额为107,368.70元，该保函有效期为2021年4月23日。

10.2020年6月17日本公司之子公司佰瑞福通过中国农业银行股份有限公司厦门集美支行向光大环保技术装备（常州）有限公司开具质保保函，保函编号为35DLG集美202044，金额为264,991.60元，该保函有效期为2021年6月13日。

（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

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,165,901.86	9.41%	16,093,695.79	83.97%	3,072,206.07	23,322,751.00	12.11%	19,437,074.43	83.34%	3,885,676.57
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	184,464,051.55	90.59%	16,441,864.32	8.91%	168,022,187.23	169,267,487.85	87.89%	12,839,590.65	7.59%	156,427,897.20
其中：										
账龄组合	160,818,114.75	78.98%	16,441,864.32	10.22%	144,376,250.43	120,988,934.40	62.82%	12,839,590.65	10.61%	108,149,343.75
无风险组合	23,645,936.80	11.61%			23,645,936.80	48,278,553.45	25.07%			48,278,553.45
合计	203,629,953.41	100.00%	32,535,560.11	15.98%	171,094,393.30	192,590,238.85	100.00%	32,276,665.08	16.76%	160,313,573.77

按单项计提坏账准备：16,093,695.79

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏天瑞热能制供有限公司	3,850,000.00	1,925,000.00	50.00%	存在减值迹象
武汉凯迪电力工程有限	2,314,216.00	2,314,216.00	100.00%	存在减值迹象

公司				
山西皆能环境科技有限公司	1,274,400.00	1,274,400.00	100.00%	存在减值迹象
宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司	1,061,960.00	1,061,960.00	100.00%	存在减值迹象
承德东晟热力有限公司	930,000.00	558,000.00	60.00%	存在减值迹象
贵州其亚铝业有限公司	810,000.00	162,000.00	20.00%	存在减值迹象
内蒙古伊东集团东方能源化工有限责任公司	774,000.00	774,000.00	100.00%	存在减值迹象
京山县凯迪绿色能源开发有限公司	690,000.00	690,000.00	100.00%	存在减值迹象
五河县凯迪绿色能源开发有限公司	681,100.00	681,100.00	100.00%	存在减值迹象
山西省电力环保设备工程有限公司	560,018.00	560,018.00	100.00%	存在减值迹象
岳阳市凯迪绿色能源开发有限公司	550,000.00	550,000.00	100.00%	存在减值迹象
南京侨兴环保设备有限公司	536,100.00	536,100.00	100.00%	存在减值迹象
成渝钒钛科技有限公司	520,350.00	520,350.00	100.00%	存在减值迹象
万载县凯迪绿色能源开发有限公司	474,594.00	474,594.00	100.00%	存在减值迹象
山西国锦煤电有限公司	470,400.00	470,400.00	100.00%	存在减值迹象
重庆市富丰水泥集团特种水泥有限公司	467,910.00	467,910.00	100.00%	存在减值迹象
山东圣杰能源环境工程有限公司	386,091.00	386,091.00	100.00%	存在减值迹象
平顶山市绿城环保有限公司	380,810.00	380,810.00	100.00%	存在减值迹象
江西江联普开电力环保工程有限公司	324,324.00	324,324.00	100.00%	存在减值迹象
山东玉皇化工有限公司	257,520.00	257,520.00	100.00%	存在减值迹象
安徽恒意环保科技有限公司	240,786.00	240,786.00	100.00%	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
凯迪生态环境科技股份有限公司	202,148.00	202,148.00	100.00%	存在减值迹象
内蒙古鄂尔多斯电力有	166,599.70	166,599.70	100.00%	存在减值迹象

限责任公司				
潍坊恒安散热器集团有限公司	156,400.00	156,400.00	100.00%	存在减值迹象
山东环冠科技有限公司	118,089.86	11,808.99	10.00%	存在减值迹象
北京九州美电科技有限公司	103,664.00	103,664.00	100.00%	存在减值迹象
沈阳抗生素厂	99,200.00	99,200.00	100.00%	存在减值迹象
青岛世正环保科技有限公司	97,924.50	97,924.50	100.00%	存在减值迹象
苏州市海龙环保设备有限公司	90,703.80	90,703.80	100.00%	存在减值迹象
浙江盾安供应链管理有限公司	87,860.00	87,860.00	100.00%	存在减值迹象
山东全能环保科技有限公司	65,780.00	65,780.00	100.00%	存在减值迹象
桓台县唐山热电有限公司	54,740.00	54,740.00	100.00%	存在减值迹象
江苏维尔思环境工程有限公司	52,313.00	31,387.80	60.00%	存在减值迹象
鞍山北方工业锅炉设备有限公司	44,886.00	44,886.00	100.00%	存在减值迹象
河南卓诚环保科技有限公司	21,528.00	21,528.00	100.00%	存在减值迹象
河南省郑锅环保有限公司	19,662.00	19,662.00	100.00%	存在减值迹象
合计	19,165,901.86	16,093,695.79	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 16,441,864.32

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	115,805,549.66	5,790,277.48	5.00%
1—2 年	28,902,915.48	2,890,291.55	10.00%
2—3 年	7,209,470.16	2,162,841.05	30.00%

3—4 年	5,911,806.72	2,955,903.36	50.00%
4—5 年	1,729,109.24	1,383,287.39	80.00%
5 年以上	1,259,263.49	1,259,263.49	100.00%
合计	160,818,114.75	16,441,864.32	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	123,938,076.63
1 年以内	123,938,076.63
1 至 2 年	49,102,613.57
2 至 3 年	7,558,791.76
3 年以上	23,030,471.45
3 至 4 年	7,149,719.72
4 至 5 年	1,952,559.04
5 年以上	13,928,192.69
合计	203,629,953.41

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	19,437,074.43		2,943,148.64	400,230.00		16,093,695.79
按组合计提预期信用损失的应收账款	12,839,590.65	3,729,692.67		127,419.00		16,441,864.32

合计	32,276,665.08	3,729,692.67	2,943,148.64	527,649.00		32,535,560.11
----	---------------	--------------	--------------	------------	--	---------------

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
北京博奇电力科技有限公司	2,293,742.00	银行转账
合计	2,293,742.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	527,649.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江荣怀环保科技有限公司	货款	138,852.00	无法收回	总经理审批	否
福建清源科技有限公司	货款	47,000.00	无法收回	总经理审批	否
重庆天助水泥(集团)有限公司	货款	60,119.00	无法收回	总经理审批	否
中山永发纸业有限公司	货款	20,000.00	无法收回	总经理审批	否
北京博奇电力科技有限公司	货款	261,378.00	无法收回	总经理审批	否
青岛国标环保有限公司	货款	300.00	无法收回	无法收回	否
合计	--	527,649.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账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	24,473,239.84	12.02%	1,368,969.99
中创环保(新疆)科技有限公	18,613,676.50	9.14%	

司			
江苏海澜正和环境科技有限公司	15,417,702.29	7.57%	799,118.47
江苏科行环保股份有限公司	5,108,993.63	2.51%	255,449.68
中晶环境科技股份有限公司	4,177,028.00	2.05%	208,851.40
合计	67,790,640.26	33.29%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	303,047,237.38	250,922,923.74
合计	303,047,237.38	250,922,923.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)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
保证金及押金	36,235,122.44	34,829,605.88
备用金（个人借款）	420,315.20	558,816.24
大合并范围内关联方往来	268,701,576.96	217,808,781.09
其他往来款	684,562.91	762,426.11
合计	306,041,577.51	253,959,629.32

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,511,774.58		524,931.00	3,036,705.58
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			190,200.00	190,200.00
本期转回	232,565.45			232,565.45
2020 年 6 月 30 日余额	2,279,209.13		715,131.00	2,994,340.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	193,828,990.96
1 年以内	193,828,990.96
1 至 2 年	18,234,648.15
2 至 3 年	25,895,427.40
3 年以上	68,082,511.00
3 至 4 年	64,175,380.00
4 至 5 年	3,022,000.00
5 年以上	885,131.00
合计	306,041,577.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	3,036,705.58		42,365.45			2,994,340.13
合计	3,036,705.58		42,365.45			2,994,340.13

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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
陈荣	保证金	30,000,000.00	1 年以内	9.80%	1,500,000.00
民生金融租赁股份有限公司	保证金	2,750,000.00	1-2 年	0.90%	275,000.00
浙江菲达环保科技股份有限公司	保证金	799,596.00	1 年以内	0.26%	39,979.80
张炳龙	股权转让款	500,000.00	5 年以内	0.16%	500,000.00
云南水泥建材集团有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	0.10%	15,000.00
合计	--	34,349,596.00	--	11.22%	2,329,979.80

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：

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	715,329,811.23		715,329,811.23	639,309,811.23		639,309,811.23
合计	715,329,811.23		715,329,811.23	639,309,811.23		639,309,811.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
厦门佰瑞福环保科技有限公司	40,809,811.23					40,809,811.23	

中创环保（新疆）科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
厦门三维丝供应链有限责任公司	60,000,000.00						60,000,000.00	
文安县众鑫生物质供热有限公司	24,000,000.00						24,000,000.00	
合肥三维丝环保科技有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00		
北京中创绿色城市环境服务有限公司	20,000,000.00	50,000,000.00					70,000,000.00	
江西祥盛环保科技有限公司	460,000,000.00						460,000,000.00	
江西进取环保科技有限公司		1,020,000.00					1,020,000.00	
中创芯净（厦门）科技有限公司		10,000,000.00					10,000,000.00	
中创瑞平（河南）环保科技有限公司		1,800,000.00					1,800,000.00	
厦门中创水务有限公司		17,700,000.00					17,700,000.00	
合计	639,309,811.23	80,520,000.00				4,500,000.00	715,329,811.23	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	107,705,507.67	79,447,053.50	124,146,909.20	90,376,853.32
其他业务	13,854,552.72	3,837,692.10	6,109,394.15	1,870,454.79
合计	121,560,060.39	83,284,745.60	130,256,303.35	92,247,308.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	121,560,060.39		121,560,060.39
其中：			
过滤材料	107,705,507.67		107,705,507.67
其他	13,854,552.72		13,854,552.72
其中：			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 122,071,504.81 元，其中，85,450,053.37 元预计将于 2020 年度确认收入，24,414,300.96 元预计将于 2021 年度确认收入，12,207,150.48 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		100,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,438,114.83	

合计	-3,438,114.83	100,000,000.00
----	---------------	----------------

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	-35,851.56	
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）	4,286,289.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-992,552.49	
减：所得税影响额	489,484.65	
少数股东权益影响额	-42,141.74	
合计	2,810,542.24	--

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	0.42%	0.0105	0.0105
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13%	0.0031	0.0031

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

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签章及公司盖印的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公告文件正本及原稿。
- 4、其他相关备查文件。